



José Cruz Conde, 1 - 1.º
14008 Córdoba
tíno. 957 490 333
fax 957 490 334
www.acp-asociados.com

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

A la Asamblea General de la Asociación Centro de Iniciativas para la Cooperación Batá:

Informe sobre las cuentas anuales abreviadas

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de la Asociación Centro de Iniciativas para la Cooperación Batá, que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

Responsabilidad de la junta directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas

La Junta Directiva es la responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación Centro de Iniciativas para la Cooperación Batá, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales abreviadas adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una



auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad Asociación Centro de Iniciativas para la Cooperación Batá a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados 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.



Nicolás Cruz Cañete
ROAC 16525
ACP Auditores Consultores, S.L.
ROAC Nº 51161

2 de junio 2017

MEMORIA ECONÓMICA

EJERCICIO 2016

batá

Centro de Iniciativas para la Cooperación

CUENTAS ANUALES ABREVIADAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016



MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA – EJERCICIO 2016

ASOCIACION CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA COOPERACION BATA	FIRMAS
NIF. G14386932	
EUROS	

1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

Asociación fue inscrita en la Delegación Provincial de Justicia y Administración Pública de Córdoba, de la Junta de Andalucía, en Fecha 28 de Mayo de 2002 registrada con el número 2643 de la Sección 1ª

Los fines de la entidad están definidos en el artículo 2 de sus estatutos:

La Asociación tiene a través de sus estatutos los siguientes objetivos generales de trabajo (artículo 2 de sus estatutos):

1. Contribuir desde Andalucía al desarrollo de los países del genérico "Sur" (conocido como Tercer Mundo) mediante la canalización de recursos humanos, materiales y económicos.
2. Potenciar y fortalecer los cauces de participación de los distintos agentes sociales andaluces y su coordinación (Municipios, Universidades, Economía Social, etc. tanto en Andalucía como en el resto de la Unión Europea) con el fin de crear sinergias y promover la Solidaridad como un valor y una actitud generalizada en nuestra sociedad.
3. *Emprender y desarrollar actividades que tiendan, en el ámbito de Desarrollo local, a la promoción y dinamización socioeconómica de los sectores de población más desfavorecidos en el espacio de la comunidad autónoma andaluza.*

La vigencia de la Asociación es indefinida, continuando en la actualidad con su actividad,

Las actividades Asociativas realizadas durante el ejercicio consisten en una serie de programas que dan lugar a acciones concretas en forma de proyectos, encuentros, jornadas, talleres, cursos.



Los objetivos principales han sido los siguientes:

1. Acercamiento de la U.E. a los distintos agentes de cooperación que actúan en la Comunidad Andaluza.
2. Potenciar la vertebración, la coordinación y la unidad de acción de estos agentes.
3. Considerar como agentes de cooperación prioritarios para el trabajo de CIC-BATÁ a:
 - Municipios. (Junto con ellos la FAMP.
 - Universidades.
 - Otros centros de enseñanza.
 - PYMES y empresas de Trabajo Asociado.
 - ONGD's
 - Medios de comunicación.
4. Ofrecer servicios de asesoramiento, seguimiento, gestión y evaluación de proyectos a instituciones públicas y entidades privadas que lo demanden.
5. Abrir nuevos cauces de cooperación para el Desarrollo entre la sociedad andaluza y la sociedad de los países con que trabajamos. CIC-BATÁ ha considerado la cooperación para el desarrollo y la solidaridad ,como un campo de trabajo prioritario desde el año 1994,
6. Fomentar iniciativas de comercio justo en el mercado internacional a través de programas de ayuda al desarrollo.
7. Generar procesos participativos que propicien la transformación social en ámbitos como el educativo, cultural, social, político y económico. Esta vocación de transformación social está inmersa en la lucha por la inclusión y la justicia social, por el desarrollo sostenible, por la promoción y defensa de los derechos humanos y por la solidaridad internacional.
8. Trabajar en formación, empleo, cooperación, comunicación y educación para el desarrollo, derechos humanos, inclusión digital, dinamización deportiva.

2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

2.1 IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Asociación y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y siguiendo los criterios establecidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el cual se aprueban las normas de adaptación del Plan de contabilidad de las entidades sin ánimo de lucro, y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas aprobado por el Real Decreto 1515/2007, del 16 de Noviembre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación.

No ha habido razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel de la Asociación, se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable e influencia de tal proceder sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Empresa.



2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

Para mostrar la imagen fiel, no ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio.

No se han aplicado otros principios contables no obligatorios, para mostrar la imagen fiel.

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

No hay supuestos claves, ni datos sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos.

No hay cambios en estimaciones contables que sean significativos y afecten al ejercicio actual, o se espere que puedan afectar a los ejercicios futuros.

La dirección no es consciente de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente

2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

De acuerdo con la Disposición transitoria única del Real decreto 1491/2011, de 24 de octubre, la Junta Directiva de la Entidad presenta las cuentas anuales abreviadas incluyendo información comparativa adaptada a los nuevos criterios. Por tanto, las cifras presentadas son plenamente comparables entre sí.

La transición a las nuevas normas contables no ha generado diferencias entre los criterios contables aplicados anteriormente, ni ha generado variación alguna en el patrimonio neto de la Entidad.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No hay elementos patrimoniales de naturaleza similar que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance de Situación.

Todos los elementos están recogidos en sus partidas correspondientes



2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No se han producido ajustes por cambios en los criterios contables durante el ejercicio

2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

No se han producido ajustes por corrección de errores durante el ejercicio

3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

3.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS QUE FORMAN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

Se han producido excedentes positivo en el ejercicio 2016 por valor de 12.487,22€.

Las principales partidas que han contribuido al excedente positivo son:

Disminución de los gastos de personal de 894.490,19 € en 2015 a 806.239,58 € en 2016 (disminución de 88.250,61€, debido al descenso en la ejecución de programas de inserción social y los proyectos de monitoraje ,con una componente de personal muy elevada), descenso también en los gastos de servicios exteriores de 96.144,65 €

Aunque el volumen total de ingresos es inferior en 162.197,85 € al ejercicio 2015. La disminución del gasto anteriormente relacionado, ha propiciado un buen resultado en el ejercicio 2016, que arroja un excedente positivo de 12.487,22€.

Para el ejercicio 2017 se presentan como necesarias el mantenimiento de las medidas de control de gasto para consolidar esta situación de sostenibilidad.



3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	12.487,22 €
Remanente	115.570,95€
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	128.058,17€

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	
A Remanente	128.058,17€
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	
Total	128.058,17€

3.3 INFORMACIÓN SOBRE LAS LIMITACIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS EXCEDENTES DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.

La distribución de resultados cumple los requisitos y limitaciones establecidas en los estatutos de la entidad y en la normativa legal vigente.

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a 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 Asociación.



Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan a 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.

Propiedad Industrial: recoge los gastos de I+D realizados por la Asociación o los satisfechos a empresas independientes para la obtención de una Patente. La amortización es lineal en cinco años.

Aplicaciones Informáticas: Programas informáticos propios o comprados a empresas independientes a su coste de compra o coste de producción. La amortización es de carácter lineal en 4 años.

4.2 ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

En el caso de arrendamientos operativos, los gastos derivados de los acuerdos se consideran gasto del ejercicio a medida que se devengan, y se imputan en la cuenta de resultados.

4.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los instrumentos financieros son contratos que dan lugar a un activo financiero a una persona jurídica y a un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio para otra persona jurídica.

Los instrumentos financieros se reconocen en el balance abreviado de la Entidad cuando ésta se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico, conforme a las disposiciones del mismo.

Los activos financieros de C.I.C BATA, a efectos de su valoración, se clasifican en la categoría de activo financiero a coste amortizado.

ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO:

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por su coste (contraprestación entregada más los costes de la transacción directamente atribuibles) y valorándose posteriormente por su coste amortizado, contabilizando en la cuenta de resultados los intereses devengados, aplicando el método de interés efectivo.

Los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

No obstante lo anterior, los activos financieros con vencimiento no superior a un año que se hayan valorado inicialmente por su valor nominal, se continúan valorando por este importe, excepto que se hayan deteriorado.

Las correcciones por deterioro de valor y su reversión se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados

Los pasivos financieros se reconocen en el balance abreviado cuando la Entidad se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a sus disposiciones.
Los pasivos financieros de C.I.C BATA, a efectos de su valoración, se clasifican en la categoría de



pasivos financieros a coste amortizado, valorándose inicialmente por su coste (contraprestación recibida ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles), y valorándose posteriormente por su coste amortizado, contabilizando en la cuenta de resultados los intereses devengados, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones de las actividades con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el importe de los cuales se espera pagar a corto plazo, se pueden valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo. Los débitos con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal se han de continuar valorando por este importe.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la Entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originarán el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabilizará como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado. Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registrará por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplicará este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.4 IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES E IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO

R.D. Legislativo 4/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades.título VII. Regímenes Tributarios Especiales. Capítulo XV, art. 120,121. Régimen de Entidades Parcialmente Exentas., la Entidad está parcialmente exenta, con base imponible negativa en el Impuesto sobre Sociedades. Según este régimen, la Entidad presenta anualmente el impuesto sobre Beneficios por los resultados obtenidos en el ejercicio por las actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica, así como por sus incrementos patrimoniales derivados tanto de adquisiciones como de transacciones a título lucrativo, siempre que unas y otras se obtienen o se realizan en cumplimiento de su finalidad específica.

La Entidad esta sujeta a la Tributación del Impuesto sobre el Valor Añadido,según la Regla de Prorrata, según el artículo 102.1 de la ley Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido. La prorrata fijada para el ejercicio 2016 se fija en el 37 %, Los importes correspondientes al porcentaje de IVA no deducible por aplicación de la regla de prorrata de IVA (63% se considerarán gasto por ser IVA no compensable.

4.5 GASTOS E INGRESOS PROPIOS DE LAS ENTIDADES NO LUCRATIVAS

Gastos:

Los gastos realizados por la entidad se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión.

Ingresos:

En la contabilización de los ingresos en cumplimiento de los fines de la entidad se tendrán en cuenta las siguientes reglas:

- Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valorarán por el importe acordado.
- Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocerán como ingresos en el periodo al que



correspondan.

c) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocerán cuando las campañas y actos se produzcan.

4.6 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado. Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabilizarán directamente en el excedente del ejercicio en que se reconozcan.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se seguirá este mismo criterio, salvo que se otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocerán directamente en los fondos propios de la entidad.

También se reconocerán directamente en los fondos propios, las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registrarán como pasivos hasta que adquieran la condición de no reintegrables.

A efectos de su imputación al excedente del ejercicio, se procederá:

- a) Cuando se obtengan para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.

4.7 BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO LEASING).

Se contabilizan como activos por su valor de contado, reflejando en el pasivo la deuda total más el importe de la opción de compra. La diferencia entre unos y otros, es el gasto financiero de las operaciones, que se contabiliza como gasto a distribuir en varios ejercicios con un criterio financiero.

Los derechos registrados como activos se amortizan atendiendo a su vida útil.

4.8 PARTES VINCULADAS

Son partes vinculadas las personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la Entidad, así como sus familiares cercanos.

4.9 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

Valoración. **No disponemos de bienes incluidos en este epígrafe**



4.10 INMOVILIZADO INTANGIBLE

El análisis de las partidas correspondientes al inmovilizado intangible es el siguiente. El epígrafe de inmovilizado intangible comprende las siguientes partidas:

Nº Cuenta	Denominac.	Saldo 31/12/15	Dotación pérdidas				Salidas /bajas	Traspasos	Saldo 31/12/16
			Entradas	Activos generados internamente	Combinaciones negocios	Aportaciones no dinerarias			
200	Investigación	0,00						0,00	
201	Desarrollo	0,00						0,00	
202	Concesiones administrativas	0,00						0,00	
203	Pdad. Industrial	0,00						0,00	
204	Fondo de comercio	0,00						0,00	
205	Dchos. traspaso	0,00						0,00	
206	Aplicaciones informáticas	183,61				183,61		0,00	
209	Anticipos inmov. Intangibles	0,00						0,00	
TOTAL (A)		183,61				183,61		0,00	

4.11 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.

Los costes de ampliación o mejora que den lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como aumento del 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 a 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 de valor del bien.

Las pérdidas de valor experimentadas por los elementos del inmovilizado material es corregida mediante las cuentas de Amortizaciones. Se dota anualmente en función



de los años de vida útil según método lineal.

Si por alguna circunstancia, se observa una baja importante en el valor del bien a coste histórico y el valor de mercado en el momento de cierre del ejercicio se le aplica el correspondiente Deterioro.

ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	AÑOS DE VIDA ÚTIL
Construcciones	25
Instalaciones técnicas	10
Maquinaria	10
Uillaje	5
Otras instalaciones	10
Mobiliario	10
Equipos proceso información	4
Elementos de transporte	6
Otro inmovilizado material	10

El análisis de las partidas correspondientes al Inmovilizado Material es el siguiente. El epígrafe de inmovilizado material comprende las siguientes partidas:

Nº Cta	Denominac.	Saldo 31/12/2015				Salidas / Saldo 31/12/2016	
		Entradas	Combin negocios	Aport. no dinerarias	Ampliac. o mejoras	Bajas	6
210	Terrenos y bienes naturales	156.621,52					156.621,52
211	Construcciones	67.557,66					67.557,66
212	Instalaciones	1.902,35					1.902,35
213	Maquinaria	0					0
214	Uillaje	0					0
215	Otras instalaciones	10.885,00	516,53			72,06	11.329,47
216	Mobiliario	5.297,97				846,99	4.450,98
217	Equipos para procesos de información	26.859,24	3.162,83			1.044,24	28.977,83
218	Elementos de C.M	6.000,00				34,21	5.965,79
219	Otro Inv.Mate	38.573,58				1.106,23	37.467,35
TOTAL (A)		313.697,32	3.679,36			3.103,73	314.272,95



4.12 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

Lo terrenos o construcciones que la empresa destine a la obtención de ingresos por arrendamiento o posea con la finalidad de obtener plusvalías a través de la enajenación, fuera del curso ordinario de sus operaciones, se incluirían en "Inversiones inmobiliarias. **La entidad no dispone de bienes con esta finalidad**

4.13 PERMUTAS

No existen

4.14 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

a) Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros es la de su liquidez (Activos) y su grado de exigibilidad (pasivos).

Los activos se clasifican en Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio (dentro del Activo no Corriente); y partidas de Deudores, Efectivo y otros activos líquidos (dentro del Activo Corriente). Provisiones para riesgos y Deudas a Largo Plazo (dentro del Pasivo no Corriente) que no mantiene la Entidad. Y Deudas a corto plazo, Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar y Periodificaciones de Ingresos anticipados (dentro del Pasivo Corriente)

*Los activos financieros de la Entidad, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Deudores

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la prestación de servicios objeto de la actividad de la Asociación y por las partidas de Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos (Cobro pendiente subvenciones aprobadas) . Se han contabilizado por el importe efectivo pendiente de cobro.

Efectivo y otros activos financieros líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez (vencimiento inferior a tres meses) que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

* Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Asociación y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio



de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

b) Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro. Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio sin motivo estimado de deterioro.

Deudores: Sin declaraciones de Concurso de Acreedores o Quiebra.

Pasivos Financieros: Deudas con entidades de Crédito sin motivo estimado de deterioro.

Deudas con Terceros sin motivo estimado de deterioro.

c) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Activos financieros: Enajenación de Instrumentos de Patrimonio, Cobro de deudores

Pasivos financieros: Pago a los diferentes acreedores

e) Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas: La Entidad no forma parte de ningún grupo de Entidades.

f) Criterios empleados en determinación de ingresos y gastos procedentes de los activos y pasivos financieros:

Ingresos: Instrumentos financieros: Intereses o dividendos obtenidos, Plusvalías por enajenación.

Otros Activos Financieros: No existen ingresos derivados de los mismos

Gastos: Instrumentos financieros: Intereses meritados. Pérdidas por enajenación

Otros Pasivos Financieros: No existen gastos derivados de los mismos.

g) Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal. Y las partidas del ejercicio 2016 son:

	2016	2015
1. Proveedores	570,51	67.825,08
3. Acreedores varios	18.881,75	23.478,76
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	10.267,83	9.763,74
5. Pasivos por impuesto corriente (subv a justificar)	1.023.761,41	678.065,43
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	19.963,08	23.217,28
7. Anticipos de clientes	342,00	2.237,70

h) Periodo medio de pago a proveedores.

Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
Días	Días
13,28	91,12

4.15 EXISTENCIAS

Se valoran por su coste de adquisición o coste de producción. Cuando el valor de mercado es inferior a su coste adquisición o su coste de producción se dota la correspondiente provisión con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio. Por la actividad y funciones de la Asociación no se valoran las existencias al no tener bienes valorables o estos ser de escasa entidad.



4.16 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

1.- Los saldos de deudores, acreedores y clientes proveedores, contraídos en moneda extranjera y no cancelados, se contabilizan por el contravalor en euros, según cotización al cierre del ejercicio, salvo que según el principio de importancia relativa, no merezca variar el valor contable o exista seguro de cambio.

2.- Contravalor en euros en el momento de la incorporación al patrimonio. Se aplica el del coste real al día de la liquidación de la operación.

3.- Si son positivas, hasta tanto la deuda no haya sido cancelada, se anota en la cuenta 136 (diferencias positivas en moneda extranjera), trasladándose al liquidarse los créditos o débitos, a la cuenta 768 (diferencias Positivas de Cambio), ello, si por el principio de importancia relativa, justifica variar el importe inicial, antes del vencimiento o cobro.

Las diferencia negativas de cambio no realizadas al cierre del ejercicio se imputan a los resultados del ejercicio.

No existe ninguna operación de este tipo en el ejercicio 2016

4.17 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

R.D. Legislativo 4/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades.título VII. Regímenes Tributarios Especiales. Capítulo XV, art. 120,121. Régimen de Entidades Parcialmente Exentas., la Entidad está parcialmente exenta ,con base imponible negativa en el Impuesto sobre Sociedades. Según este régimen, la Entidad presenta anualmente el impuesto sobre Beneficios por los resultados obtenidos en el ejercicio por las actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica, así como por sus incrementos patrimoniales derivados tanto de adquisiciones como de transacciones a título lucrativo, siempre que unas y otras todas se obtienen o se realizan en cumplimiento de su finalidad específica.

No hay, por tanto, créditos impositivos diferidos ni bases imponibles a compensar.

4.18 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

El importe Neto de la cifra de Negocio ha sido en 2016 de 1.154.353,74 € correspondiendo a

	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.154.353,74	1.316.551,59
a) Ventas	31.637,01	25.880,22
b) Prestaciones de servicios	1.122.716,73	1.290.671,37



No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Criterios particulares de clasificación:

Los criterios utilizados para la determinación de los ingresos son:

- Cuotas de socios.
- Subvenciones C.Indirectos
- Personal Expatriado
- Subvenciones y donaciones aplicados al resultado.
- Ingresos por cursos de formación y monitoraje.
- Ingresos bancarios.
- Ingresos de cuotas anteriores.

Los criterios utilizados para la determinación de los gastos son:

- Gastos por colaboraciones
- Gastos del órgano de gobierno
- Sueldos, salarios y asimilados
- Cargas sociales
- Otros gastos sociales
- Dotación para Amortización del Inmovilizado
- Servicios exteriores
- Tributos
- Otros gastos de gestión corriente
- Gastos y pérdidas de otros ejercicios

4.19 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Se indicará el criterio de contabilización y realizando una descripción general del método de estimación y cálculo de los riesgos o gastos incluidos en dicha provisión.
 No se ha provisionado nada a bienes integrantes del Patrimonio Histórico, al no existir en nuestras cuentas.

4.20 CRITERIOS EMPLEADOS PARA EL REGISTRO Y VALORACIÓN DE LOS GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de Personal se han calculado en cumplimiento de la legislación vigente así como de las obligaciones contractuales con el personal.

	2016	2015
6. Gastos de personal	- 806.239,58	- 894.490,19
a) Sueldos, salarios y asimilados	- 600.440,22	- 659.189,24
b) Cargas sociales	- 205.799,36	- 235.300,95



Los fondos necesarios para cubrir las obligaciones legales o contractuales referentes al personal de la Asociación con motivo de su jubilación o atenciones de carácter social: viudedad, orfandad, etc., se contabilizan teniendo en cuenta las estimaciones realizadas de acuerdo con cálculos actuariales.

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.

No existen provisiones para pensiones ni otras obligaciones similares.

4.21 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Se imputa a resultados la cantidad que dicha subvención tiene prevista para gastos de administración, gestión, o compensación de servicios prestados por la Asociación para desarrollar la actividad específicamente subvencionada, estas se imputan en la cuenta 725 Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidas al resultado del ejercicio, aportando a posterior justificación de los gastos subvencionados a la administración que remite la subvención.

4.22 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

Para los créditos no comerciales, tanto a corto como a largo plazo, se anotan por su importe, efectuándose las oportunas Provisiones para Insolvencias caso de considerar dudoso el cobro.

5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

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
Entradas
Salidas
Saldo final



INMOVILIZADO INTANGIBLE

El análisis de las partidas correspondientes al inmovilizado intangible es el siguiente.

Inmovilizaciones inmateriales		Importe
A) IMPORTE BRUTO AL INICIO DEL EJERCICIO		183,61
	(+) Entradas	0,00
	(+) Correcciones del valor por actualización en los derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0,00
	(-) Salidas	183,61
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE DEL EJERCICIO		0,00
C) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO		183,61
	(+) Dotaciones y aumentos	0,00
	(-) Reducciones por baja, salidas y transferencias	183,61
D) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		0,00
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 ACTUALIZACIÓN RD-LEY 7/1966 INCORPORADA EN EL SALDO DEL BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO		0,00

INMOVILIZADO MATERIAL

El análisis de las partidas correspondientes al inmovilizado material es el siguiente:

b) Inmovilizaciones materiales		Importe
A) IMPORTE BRUTO AL INICIO DEL EJERCICIO		313.697,32
	(+) Entradas	3.679,36
	(+) Correcciones del valor por actualización	0,00
	(-) Salidas	3.103,73
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE DEL EJERCICIO		314.272,95
C) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO		113.189,27
	(+) Dotaciones y aumentos	11.311,95
	(-) Reducciones por baja, salidas y transferencias	3.103,73
		0,00
D) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		121.397,49
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 ACTUALIZACIÓN RD-LEY 7/1966 INCORPORADA EN EL SALDO DEL BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO		0,00



6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

No existen bienes de Patrimonio Historico

Se indica el análisis de los movimientos durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en este epígrafe.

6.1 Análisis de movimientos.

Saldo inicial	0,00 €
Entradas	0,00 €
Salidas	0,00 €
Saldo final	0,00 €

6.2 Análisis de movimientos de las provisiones para reparaciones y conservación del Patrimonio Histórico.

Saldo inicial	0,00 €
Entradas	0,00 €
Salidas	0,00 €
Saldo final	0,00 €

7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

En este epígrafe debe figurar el desglose de la partida B.III del Activo del Balance, Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

Figuran por su valor de reembolso, siendo la diferencia entre dicho valor y la cantidad recibida se imputará anualmente a resultados de acuerdo con un criterio financiero. En este epígrafe debe figurar el desglose de la partida B.III del Activo del Balance, Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

El movimiento de este epígrafe durante el ejercicio es el siguiente:

DEUDORES POR	
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	IMPORTE
A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO,	58.055,30
(+) Entradas	569.545,08
(-) Salidas	586.202,28
B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO,	41.398,10



Los saldos de estas cuentas incluyen los derechos de cobro por servicios prestados por C.I.C BATA en el ejercicio de su actividad propia, así como los derivados de las cantidades a percibir derivadas de los programas que esta asociación esta ejecutando.

Desglose de las partidas deudoras por prestación de servicios:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
430	Clientes	58.055,30	569.545,08	586.202,28	41.398,10
4300002	ASOC.VECINOS LA EXERQUIA	961,62	-	961,62	-
4300003	UNIVERSIDAD DE CORDOBA	90,00	2.760,38	2.850,38	-
4300064	Asoc cult El Arte de Aprender	-	528,04	-	528,04
4300157	Asoc Cultural AL-MIHRAB	500,03	450,00	500,03	450,00
4300161	ASOCIACION BAILA CON GRACIA	260,50	260,51	260,50	260,51
4300176	Ampa Virgen de Linares	508,01	-	508,01	-
4300180	UNIVERSIDAD DE GRANADA	-	300,00	-	300,00
4300184	AA.VV NTRA SRA DEL ROSARIO	0,03	-	-	0,03
4300196	IES RAFAEL DE LA HOZ	-	3.660,00	3.660,00	-
4300200	Asoc Socioeduc Padres Sta M ^a Trassierra	- 484,47	484,47	-	-
4300208	Clientes varios Restaurante	-	40.434,86	40.434,86	-
4300211	SCOUTS DE ANDALUCIA	-	2.252,00	2.924,30	- 672,30
4300219	Asociacion Educativa Barbiana	-	1.425,00	1.425,00	-
4300226	Turismo y Actividades en la Naturaleza S	-	490,05	490,00	0,05
4300227	Cruz Roja Española	-	3.328,01	3.328,01	-
4300228	AYUNTAMIENTO PEDRO ABAD	-	1.732,50	1.732,50	-
4300229	FEAPS-ANDALUCIA CORDOBA	2.087,00	9.916,00	12.003,00	-
4300230	EMPRESA MUNICIPAL SAdeco	-	108.336,01	95.856,20	12.479,81
4300231	Asociación Mayores de Fátima	430,00	473,00	230,00	673,00
4300254	C.D.MOUNTAIN BIKE VILLAFRANQUEÑA	1.550,00	-	1.550,00	-
4300257	Asoc Andaluza por la Solidaridad y la Pa	-	927,00	927,00	-
4300264	Esgar Vacaciones S.L	1.830,00	-	1.830,00	-
4300270	Trabajo Penitenciario Formac para el Emp	-	74.579,20	74.579,20	-
4300271	Encarnación Perez Peña	525,36	468,92	525,36	468,92
4300272	Asoc.Mujeres Pensionistas la Estrella	412,30	390,77	412,30	390,77
4300273	Fundacion Bancaria " La Caixa "	-	88.229,09	88.229,09	-
4300279	Eva Martinez Castro	-	-	540,00	- 540,00
4300280	Miguel Angel Moreno Carretero	-	3.254,10	3.126,10	128,00
4300300	M ^a Auxiliadora Ruiz Ruiz	-	1.442,00	1.442,00	-
4300301	Cenarte Natural S.L	-	240,00	240,00	-
4300302	C.D DAMA DE BAZA BM	-	1.353,00	1.353,00	-
4300303	CEIP LUIS DE GONGORA	-	580,00	580,00	-
4300304	Leitel Asesores SLP	-	689,10	689,10	-
4300305	Santiago Merino Lopez	-	403,00	403,00	-
4300306	Juan Antono Lopez Lopez	-	1.483,00	1.483,00	-
4300307	Came S.L	-	834,29	834,29	-
4300308	Milagros Tamayo Lopez	-	96,00	96,00	-
4300309	Daniel Ramos Luengo	-	64,00	64,00	-
4300310	Scada 3D Diseño Personalizado SCA	-	76,00	76,00	-
4300311	Antonio Jose Melero Larraga	-	32,00	32,00	-



4300312	Javier Santos Javega	-	4.618,80	4.618,80	-
4300313	Yolanda Estringana Castillo	-	88,20	88,20	-
4300314	Marta Palomo Gomez	-	32,00	32,00	-
4300316	Salome Rosa Escribano	-	30,00	30,00	-
4300317	Feli Martinez Garcia	-	40,00	40,00	-
4300318	Mercedes Bernal Merchan	-	89,00	89,00	-
4300319	Fatima Ruiz Guisado	-	83,50	83,50	-
4300320	Jose Ortega Maestre	-	690,00	690,00	-
4300321	Miguel Torres Juarez	-	1.385,43	1.385,43	-
4300322	Talher S.A	-	363,00	363,00	-
4300323	Paloma Puerto Villegas	-	38,50	38,50	-
4300324	Grupo Municipal Ganemos del Ayuntamiento	-	714,00	714,00	-
4300325	Asociación Scout Tunisien	-	31.110,00	31.110,00	-
4300326	Javier Sanchez Quesada	-	69,00	69,00	-
4300327	Noelia Centeno Gonzalez	-	1.979,50	1.979,50	-
4300328	Rosa Mª Palencia Cerezo	-	379,00	379,00	-
4300329	Asoc Familiares Amigos Drogodepend Ariad	-	416,80	-	416,80
4300379	Asoc Nac Criadores de Ganado Caprino, Ra	-	60,00	120,00	- 60,00
4300380	Asociación de Mujeres el Trebol	-	1.146,47	-	1.146,47
4300381	C.D Bugoperegrino	-	357,50	357,50	-
4300382	Asociacion Cultural Tambole	-	2.000,00	2.000,00	-
4300383	Francisco Moreno Gomez	-	2.665,95	2.665,95	-
4301001	Ayunt. Cordoba (Centros Municipales)	39.988,28	162.440,13	181.311,41	21.117,00
4301002	Ayunt.Córdoba (C.Cooperación)	1.807,04	-	1.807,04	-
4301066	FAMSI	3.500,00	-	3.500,00	-
4301078	I.E.S FIDIANA	-	4.520,00	4.520,00	-
4301083	Asociacion San Jose Obrero	-	515,00	-	515,00
4301100	FUNDACION CAJASUR	3.000,00	-	-	3.000,00
4301101	AYUNTAMIENTO VILLAFRANCA	1.089,60	1.541,00	2.034,60	596,00
4301106	Jose Manuel Mellando Arevalo	-	200,00	-	200,00
	SUMA TOTAL	58.055,30	569.545,08	586.202,28	41.398,10

8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

a) Acreedores. Análisis de las deudas a la fecha de cierre del ejercicio

Vencimientos de deudas no comerciales a la fecha de cierre del ejercicio		
Conceptos	Corto plazo	Largo plazo
A) DEUDAS CON OTRAS ENTIDADES		
- Deudas con entidades de crédito		0
- Otras deudas no comerciales	1.053.992,32	0
Administ.Públicas(Subv.Retenc.e IVA)	1.023.761,41	0
Otras deudas Adm. Publicas (S.S)	19.963,08	0
Remuneraciones Pendientes de pago	10.267,83	0
Vencimientos de deudas comerciales a la fecha de cierre del ejercicio		
PROVEEDORES	570,51	
- Actividad propia	570,51	
ACREEDORES COMERCIALES	18.881,75	
- Acreedores por prestación de servicios	18.881,75	



Esta masa patrimonial refleja las deudas fundamentalmente con proyectos (Beneficiarios) a que la Asociación tiene que hacer frente, a corto plazo.

Programas de cooperación a tres años ingresado por la junta de Andalucía y pendiente de ejecución en ese importe

Desglose de la partida Administraciones Publicas Y Otras deudas Admini :

Hacienda Pública acreedor por conceptos fiscales (Retenc. Pract e IVA) 21.215,21
Hacienda Pública acreedor por Proyectos Cooperación Internacional 1.002.546,20
Organismos de la S.S Acreedores 19.963,08

Total 1.043.724,49

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	-678.065,43	840.690,79	1.186.386,77	-1.023.761,41
4750	H.P.Acreedora iva.	-22.655,00	52.206,39	38.429,02	-8.877,63
4751	H.P.Ret.Prac.	-7.871,89	45.463,62	50.096,94	-12.505,21
4757	H.P. Acreed Subvenc	-647.706,17	742.692,68	1.097.532,71	-1.002.546,20
4759	Deudas pend H.P	167,63	328,10	328,10	167,63
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-23.217,28	255.146,88	251.892,68	-19.963,08
4760	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-23.217,28	255.146,88	251.892,68	-19.963,08
SUMA TOTAL		-701.282,71	1.095.837,67	1.438.279,45	-1.043.724,49

9 ACTIVOS FINANCIEROS.

El detalle de los activos financieros al 31 de diciembre de 2016 como sigue:

El movimiento de este apartado corresponde a la cuenta 565 "Fianzas constituidas a Corto Plazo"

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
565	Fianzas constituidas a corto plazo	35.872,78	412,47	13.953,80	22.331,45
5650	Fianza constituidas a corto plazo	35.872,78	412,47	13.953,80	22.331,45
5650000	FIANZAS CONSTITUIDAS A C/P	0,00	412,47	0,00	412,47
5650002	FIANZA DE CONTRATACION	34.334,78	0,00	13.953,80	20.380,98
5650003	fianza alquiler local	1.538,00	0,00	0,00	1.538,00
SUMA TOTAL		35.872,78	412,47	13.953,80	22.331,45



Corresponde a los movimientos de anticipos de nominas a los Empleados.y Cuentas con socios.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
460	Anticipos de remuneraciones	2.112,71	5.017,42	4.272,95	2.857,18
4600001	Anticipo de nómina	1.812,71	5.017,42	4.272,95	2.557,18
4600002	ANTICIPO DE MINUTA	300,00	0,00	0,00	300,00
SUMA TOTAL		2.112,71	5.017,42	4.272,95	2.857,18

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
551	Cuenta corriente con socios y administradores	6.983,19	0	0	6.983,19
5510000	CUENTA CON SOCIOS	6.983,19	0	0	6.983,19
SUMA TOTAL		6.983,19	0	0	6.983,19

Tesoreria (Caja y Bancos)

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
570	Caja, euros	2.749,37	50.039,48	50.386,83	2.402,02
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	1.312.036,68	4.337.946,09	3.466.833,21	2.183.149,56
SUMA TOTAL		1.314.786,05	4.387.985,57	3.517.220,04	2.185.551,58

10 PASIVOS FINANCIEROS.

A largo Plazo

No existen deudas a largo Plazo

A Corto Plazo

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
521	Deudas a corto plazo	-46.000,00	10.000,00	0,00	-36.000,00
5210	Deudas a corto plazo	-46.000,00	10.000,00	0,00	-36.000,00
523	Proveedores de inmovilizado a corto plazo	-2.755,40	5.910,14	3.154,74	0,00
5230	Proveedores de inmovilizado a corto plazo	-2.755,40	5.910,14	3.154,74	0,00
SUMA TOTAL		-48.755,40	15.910,14	3.154,74	-36.000,00

Corresponde a los movimientos del préstamo de proveedores.



11 FONDOS PROPIOS.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
101	Fondo social	-1.502,53	0	0	-1.502,53
1010000	FONDO SOCIAL	-1.502,53	0	0	-1.502,53
120	Remanente	-191.856,02	78.209,13	-1.924,06	-115.570,95
1200000	Remanente	-191.856,02	78.209,13	-1.924,06	-115.570,95
121	Resultados negativos de ejercicios anteriores	78.209,13		-78.209,13	0
1210000	Pérdidas Año Anterior	66.095,70		-66.095,70	0
1212012	Perdidas ejercicio 2012	12.113,43		-12.113,43	0
SUMA TOTAL		-115.149,42	78.209,13	-80.133,19	-117.073,48

12 SITUACIÓN FISCAL

12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

RÉGIMEN FISCAL DE LAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS

En cumplimiento de lo establecido en la Ley 49/2002 la Asociación por la presente memoria informa:

- a) RENTAS EXENTAS DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES. Artículo 6.1 y 6.2

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
705	Prestaciones de servicios	0,00	15.834,35	483.807,13	-467.972,78
7051000	INGRESOS FORMACION	0,00	0,00	144.078,88	-144.078,88
7051200	Ingresos Administracion	0,00	0,00	33.634,12	-33.634,12
7052005	Consejalía Cooperación y Solidaridad	0,00	0,00	100,00	-100,00
7052008	Area de Desarrollo Económico Ayun Cordoba	0,00	0,00	10.313,90	-10.313,90
7052012	Area participacion ciudadana Ayun Cordoba	0,00	0,00	14.544,00	-14.544,00
7052027	Catedra de Cooperacion	0,00	0,00	200,00	-200,00
7052030	Delegacion de Cooperacion y Solidaridad	0,00	0,00	60,00	-60,00
7052031	Area de Cooperacion y Solidaridad	0,00	0,00	300,00	-300,00
7052034	PARTIC.CIUDADANA Y MAYORES	0,00	0,00	47.437,86	-47.437,86
7052035	Delegacion de Juventud	0,00	0,00	22.620,79	-22.620,79
7052038	Ingreso Adm Albergue	0,00	15.834,35	89.750,53	-73.916,18
7052039	Concejallia Presidencia Coop	0,00	0,00	8.699,00	-8.699,00
7052041	Departamento Económico	0,00	0,00	78.763,75	-78.763,75
7052042	Servicios Sociales Unidad del Mayor	0,00	0,00	17.469,95	-17.469,95
7052044	Servicios Sociales Comunitarios	0,00	0,00	15.834,35	-15.834,35
721	Cuota de socios	0,00	0,00	30,00	30,00
7210000	Aportacion cuota socio	0,00	0,00	30,00	30,00
725	Subv. Oficiales afectas activ.propias entidad	0,00	623.409,91	1.264.811,14	641.401,23



7250006	Subvenciones formacion	0,00	484.262,00	950.680,46	-466.418,46
7250007	Subvenciones sensibilizacion	0,00	139.147,91	239.273,17	-100.125,26
7250101	Subv AECI	0,00	0,00	7.250,00	-7.250,00
7250200	Subv Junta Andalucia	0,00	0,00	66.407,51	-66.407,51
7250302	Subv Ayto.Cordoba	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
726	donaciones y legados afectos a activ.propia	0,00	0,00	13.312,72	-13.312,72
7260000	Donaciones	0,00	0,00	13.312,72	-13.312,72
SUMA TOTAL		0,00	639.244,26	1.761.960,99	-1.122.716,73

12.2 OTROS TRIBUTOS

Ninguna de nuestras actividades y tampoco ningún ingreso deben incorporarse a la base imponible del impuesto sobre sociedades. Por lo que nuestras declaraciones fiscales se reducen a las declaraciones de ingresos y pagos superiores a 3.005,00 €uros. Así como a los pagos fraccionados a cuenta del I.R.P.F. de los trabajadores y profesionales que prestan servicios a la asociación, y declaraciones informativas a la agencia tributaria respecto a subvenciones y donaciones y pagos de Iva, por encontrarnos en el sistema de Prorrato.

13 INGRESOS Y GASTOS.

GASTOS

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
602	Compras de otros aprovisionamientos	0,00	52.845,80	0,00	52.845,80
608	Devoluciones de compras y operaciones similares	0,00	0,00	875,08	-875,08
621	Arrendamientos y cánones	0,00	28.521,87	0,00	28.521,87
622	Reparaciones y conservación	0,00	8.684,46	0,00	8.684,46
623	Servicios de profesionales independientes	0,00	33.030,97	0,00	33.030,97
625	Primas de seguros	0,00	9.726,13	0,00	9.726,13
626	Servicios bancarios y similares	0,00	5.064,77	0,00	5.064,77
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	13.658,10	0,00	13.658,10
628	Suministros	0,00	14.244,37	0,00	14.244,37
629	Otros servicios	0,00	103.241,60	64,43	103.177,17
631	Otros tributos	0,00	29.747,79	0,00	29.747,79
640	Sueldos y salarios	0,00	600.440,22	0,00	600.440,22
642	Seguridad social a cargo de la empresa	0,00	210.367,10	8.114,92	202.252,18
649	Otros gastos sociales	0,00	3.547,18	0,00	3.547,18
650	Pérdidas de créditos comerciales incobrables	0,00	6.011,62	0,00	6.011,62
651	Donaciones a otras entidades	0,00	3.214,13	0,00	3.214,13
659	Reintegro de subvenciones	0,00	6.727,85	0,00	6.727,85
662	Intereses de deudas	0,00	3.623,74	0,00	3.623,74
669	Otros gastos financieros	0,00	3.498,61	0,00	3.498,61
678	Gastos excepcionales	0,00	3.784,67	0,00	3.784,67
681	Amortización del inmovilizado material	0,00	11.311,95	0,00	11.311,95
SUMA TOTAL		0,00	1.151.292,93	9.054,43	142.238,50



INGRESOS

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
700	Ventas de mercaderías	0,00	0,00	31.637,01	-31.637,01
705	Prestaciones de servicios	0,00	15.834,35	483.807,13	-467.972,78
721	Cuota de socios	0,00	0,00	30,00	-30,00
725	Subv. Oficiales afectas activ.propias entidad	0,00	623.409,91	1.264.811,14	-641.401,23
726	donaciones y legados afectos a activ.propia	0,00	0,00	13.312,72	-13.312,72
769	Otros ingresos financieros	0,00	0,00	202,88	-202,88
778	Ingresos excepcionales	0,00	0,00	169,10	-169,10
SUMA TOTAL		0,00	639.244,26	1.793.969,98	-1.154.725,72

14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Todas las subvenciones y donaciones recibidas aparecen en las partidas correspondientes del Balance y la Cuenta de Resultados y todas están vinculadas a la actividad propia de la asociación, en ningún caso a actividad mercantil puesto que esta Asociación no la tiene.

Todas las subvenciones son previas a la correspondiente actividad debidamente autorizada, y las entidades que las conceden sean de tipo privado o público, se encargan de comprobar por la aportación de los justificantes correspondientes, los gastos, contratación y actividad desarrollada.

Durante el presente ejercicio se han recibido las subvenciones correspondientes al ejercicios 2016 y que se han destinado íntegramente a cumplir los fines fundacionales.

En el ejercicio 2016 los movimientos registrados por este epígrafe son los que se detallan:

Administraciones Públicas y Entidades Privadas	IMPORTE
A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO,	-2.605.893,45
(+) Entradas (ingresadas)	2.307.427,57
(-) Salidas (aprobadas)	1.964.029,54
B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO,	-2.262.495,42

Esta partida refleja la parte de las subvenciones concedidas por las diferentes administraciones públicas y privadas, que se encuentran pendientes de cobro a 31 de diciembre de 2016.



DETALLE DE LAS SUBVENCIONES

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE (ingresadas)	HABER (aprobadas)	SALDO
132	Otras subvenciones, donaciones y legados	-2.605.893,45	2.307.427,57	1.964.029,54	-2.262.495,42
1321001	A.E.C.I	-206.048,58	399.773,00	399.773,00	-206.048,58
1321004	Ministerio de empleo y S.Social	-22.590,00	0,00	0,00	-22.590,00
1321007	Ministerio de sanidad, serv.soc e iguald	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
1322000	SUBVENC JUNTA ANDALUCIA (AACID)	-1.357.247,88	885.464,81	238.045,00	-709.828,07
1322004	Consejeria empleo	-103.162,70	94.900,85	0,00	-8.261,85
1322005	Consejeria empleo, empresa y comercio	-297.115,09	699.593,95	1.059.808,54	-657.329,68
1322007	Consejeria igualdad, salud y p.sociales	0,00	24.938,48	28.068,00	-3.129,52
1323001	DIPUTACION DE CADIZ	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00
1323002	AYUNTAMIENTO DE CORDOBA	-148.394,16	30.180,00	26.160,00	-144.374,16
1323003	Diputacion de Cordoba	-40.000,24	87.268,85	87.268,85	-40.000,24
1323004	Diputacion de Malaga	-74.857,42	0,00	10.010,52	-84.867,94
1323005	Diputacion de Granada	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00
1323006	Ayuntamiento de Malaga	-5.214,14	23.945,63	23.945,63	-5.214,14
1323007	Diputacion de Sevilla	-27.300,00	0,00	0,00	-27.300,00
1323008	Ayuntamiento de Almeria	-26.203,48	0,00	0,00	-26.203,48
1323009	Diputacion de Almeria	-13.800,00	0,00	0,00	-13.800,00
1323010	Ayuntamiento de Huelva	-31.446,04	0,00	0,00	-31.446,04
1323011	Ayuntamiento de Granada	-38.674,16	0,00	0,00	-38.674,16
1323013	Ayuntamiento Puerto Real	-12.028,36	0,00	0,00	-12.028,36
1323019	Ayuntamiento Sevilla	-38.336,85	0,00	0,00	-38.336,85
1324001	La Caixa	-29.702,00	48.862,00	23.950,00	-4.790,00
1324003	Fundacion Cajasol	-5.250,00	0,00	0,00	-5.250,00
1324005	Fundacion ICO	-42.942,99	0,00	0,00	-42.942,99
1324006	Obra social Caja Granada	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
1324007	ayuntamiento de jaen	-48.579,36	0,00	0,00	-48.579,36
1324008	Fundacion Cajasur	-5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
1324010	Fondacion de France_ Daniel&Nina Carass	0,00	7.500,00	25.000,00	-17.500,00
SUMA TOTAL		-2.605.893,45	2.307.427,57	1.964.029,54	-2.262.495,42

Todas las subvenciones se someten a los controles y justificaciones exigidos por los propios órganos que las conceden, y que figuran en las bases de solicitud de cada una de ellas.



15 . APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS.

El destino de rentas e ingresos a que se refiere la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General, informado sobre el cumplimiento del destino de rentas e ingresos y los límites a que venga obligada, de acuerdo con los criterios establecidos en su normativa específica y según el modelo que se adjunta.

Ejercicio	Ingresos	Gastos	Impuestos	Diferencia	Total (5)	Destinado en	Destinado en	Destinado en
	computables	Computables				el ejercicio	el ejercicio	el ejercicio
						%	%	%
			Importe	Importe	Importe	n-1	n-1	n
N-2	1.549.999,99	1.546.829,46	0	-3.170,53	-3.170,53	100%	100%	100%
N-1	1.318.462,40	1.316.538,34	0	1.924,06	1.924,06	100%	100%	100%
N	1.154.725,72	1.142.238,50	0	12.487,22	12.487,22	100%	100%	100%

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.

	PRESUPUESTO	REALIZADO	% REALI.
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.162.485,00	1.154.353,74	99,30
a) Ventas	27.452,14	31.637,01	115,24
b) Prestaciones de servicios	1.135.032,86	1.122.716,73	98,91
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-47.825,69	-51.970,72	108,67
a) Devoluciones de compras	1.000,00	875,08	87,51
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-48.825,69	-52.845,80	108,23
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0,00	0,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	500,00	169,10	33,82
6. Gastos de personal	-832.710,70	-806.239,58	96,82
a) Sueldos, salarios y asimilados	-619.467,52	-600.440,22	96,93
b) Cargas sociales	-213.243,18	-205.799,36	96,51
c) Provisiones	0,00	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	-256.731,10	-265.593,90	103,45
a) Servicios exteriores	-205.480,60	-216.107,84	105,17
b) Tributos	-24.450,50	-29.747,79	121,67
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-5.900,00	-6.011,62	101,89
d) Otros gastos de gestión corriente	-10.400,00	-13.726,65	131,99
8. Amortización del inmovilizado	-10.500,00	-10.311,95	107,73



9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0,00	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	15.217,51	19.406,69	127,53
12. Ingresos financieros	150,00	202,88	135,25
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00
a1) En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00
a2) En terceros	0,00	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	150,00	202,88	135,25
b1) En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00
b2) En terceros	150,00	202,88	135,25
13. Gastos financieros	-6.500,00	-7.122,35	109,57
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-2.500,00	-3.623,74	144,95
b) Por deudas con terceros	-4.000,00	-3.498,61	87,47
c) Por actualización de provisiones	0,00	0,00	0,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros	0,00	0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles	0,00	0,00	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	-6.350,00	-6.919,47	108,97
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	8.867,51	12.487,22	140,82
17. Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	8.867,51	12.487,22	140,82
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	0,00	0,00
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0,00	0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)	8.867,51	12.487,22	140,82

16 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

A). ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

No existe ningún tipo de de relación con grupo o asociados



17 OTRA INFORMACIÓN.

Órganos de Gobierno.

No existen remuneraciones de ningún tipo abonadas en el ejercicio 2016 a miembros del órgano de gobierno por el desempeño de sus cargos . Ya que dichos cargos son absolutamente gratuitos.

Las importes percibidas por los miembros del órgano de gobierno de la entidad, se corresponden exclusivamente con los gastos de dietas y desplazamientos originados como consecuencia del desempeño de sus funciones.

Desglose de los gastos en los Órganos de Gobierno:

CARGO	Importe
Presidenta Asociación	426,58
Vicepresidente	189,62
Tesorero	94,81
Vocales	210,64
TOTAL	921,65

No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones ni seguros de vida para con miembros del órgano de gobierno, ni antiguos ni actuales.

Número Medio de Empleados.

Para la determinación del número medio de empleados, se hace un computo de todas las personas que han mantenido relación laboral con la asociación durante el ejercicio, ya sea de manera indefinida, temporal , a jornada completa , a jornada parcial , etc. La ponderación se hace por el tiempo efectivo que hayan prestado sus servicios respecto al tiempo estándar de trabajo anual.

(44 semanas 1.750 horas = jornada Completa)

	Fijos	No fijos
Semanas Trabajadas	517	1.248,72
Nº medio de semanas trabajadas	44	44
Horas trabajadas	20562,5	49665
Número medio personal fijo	11,75	
Número medio personal no fijo		28,38

Cifra media de personal	AÑO 2016	AÑO 2015
Personal fijo	11.75	14.08
Personal no fijo	28.38	33.82
Total	40,13	47,90



En el momento de formulación de las cuentas anuales sigue pendiente el cobro de la mayoría de las subvenciones pendientes de las Administraciones públicas y de otros deudores, habiéndose procedido al pago de la mayor parte de las deudas con acreedores comerciales y administraciones públicas.

Por otro lado no ha ocurrido ningún hecho que pueda alterar la imagen fiel de la entidad reflejada en estas cuentas anuales, y ningún hecho acaecido después del cierre del ejercicio afecta significativamente a la aplicación del principio de entidad en funcionamiento.

Principio de entidad en funcionamiento

La Dirección de la Entidad no tiene conocimiento de la existencia de ningún hecho significativo posterior al cierre del ejercicio que pudiera afectar la aplicación del principio de Entidad en funcionamiento.

Hechos posteriores al cierre

La Dirección de la Entidad no conoce de la existencia de ningún hecho significativo ocurrido con posterioridad al cierre del ejercicio 2016 que afecte a las cuentas anuales abreviadas cerradas a dicha fecha.



18 CUENTA DE RESULTADOS Y BALANCE DE SITUACIÓN

PERDIDAS Y GANANCIAS 2015-2016

	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.154.353,74	1.316.551,59
a) Ventas	31.637,01	25.880,22
b) Prestaciones de servicios	1.122.716,73	1.290.671,37
4. Aprovisionamientos	-51.970,72	-53.501,02
a) Consumo de mercaderías	875,08	2.136,47
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-52.845,80	-55.637,49
5. Otros ingresos de explotación	169,10	1.869,03
6. Gastos de personal	-806.239,58	-894.490,19
a) Sueldos, salarios y asimilados	-600.440,22	-659.189,24
b) Cargas sociales	-205.799,36	-235.300,95
7. Otros gastos de explotación	-265.593,90	-355.625,45
a) Servicios exteriores	-216.107,84	-312.252,49
b) Tributos	-29.747,79	-33.166,82
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-6.011,62	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	-9.941,98	-9.401,71
8. Amortización del inmovilizado	-11.311,95	-7.614,43
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	19.406,69	7.189,53
12. Ingresos financieros	202,88	41,78
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	2,00
a1) En empresas del grupo y asociadas	0,00	2,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	202,88	39,78
b2) En terceros	202,88	39,78
13. Gastos financieros	-7.122,35	-5.307,25
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-3.623,74	-1.783,85
b) Por deudas con terceros	-3.498,61	-3.523,40
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	-6.919,47	-5.265,47
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	12.487,22	1.924,06
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	12.487,22	1.924,06
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)	12.487,22	1.924,06



BALANCE DE SITUACION 2015-2016

ACTIVO	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) ACTIVO NO CORRIENTE	192.875,46	200.508,05
I. Inmovilizado intangible	-	-
6. Aplicaciones informáticas	-	-
206. Aplicaciones informáticas	-	183,61
2806. Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	-	183,61
II. Inmovilizado material	192.875,46	200.508,05
1. Terrenos y construcciones	224.179,18	224.179,18
210. Terrenos y bienes naturales	156.621,52	156.621,52
211. Construcciones	67.557,66	67.557,66
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	90.093,77	89.518,14
212. Instalaciones técnicas	1.902,35	1.902,35
215. Otras instalaciones	11.329,47	10.885,00
216. Mobiliario	4.450,98	5.297,97
217. Equipos para procesos de información	28.977,83	26.859,24
218. Elementos de transporte	5.965,79	6.000,00
219. Otro inmovilizado material	37.467,35	38.573,58
3. Amortizaciones	- 121.397,49	- 113.189,27
281. Amortizaciones	- 121.397,49	- 113.189,27
B) ACTIVO CORRIENTE	3.932.377,15	3.375.802,27
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.717.510,93	2.018.160,25
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	41.398,10	58.055,30
430. Clientes	41.398,10	58.055,30
3. Deudores varios	1.145,49	1.145,49
440. Deudores	1.145,49	1.145,49
4. Personal	2.857,18	2.112,71
460. Anticipos de remuneraciones	2.857,18	2.112,71
5. Activos por impuesto corriente	1.672.110,16	1.956.846,75
470. Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	1.670.374,66	1.955.111,30
473. Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	1.735,50	1.735,45
V. Inversiones financieras a corto plazo	29.314,64	42.855,97
5. Otros activos financieros	29.314,64	42.855,97
551. Cuenta corriente con socios y administradores	6.983,19	6.983,19
565. Fianzas constituidas a corto plazo	22.331,45	35.872,78
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.185.551,58	1.314.786,05
1. Tesorería	2.185.551,58	1.314.786,05
570. Caja, euros	2.402,02	2.749,37
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	2.183.149,56	1.312.036,68
TOTAL ACTIVO	4.125.252,61	3.576.310,32

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) PATRIMONIO NETO	2.392.056,12	2.722.966,93
A-1) Fondos propios	129.560,70	117.073,48
I. Capital	1.502,53	1.502,53
1. Capital escriturado	1.502,53	1.502,53
101. Fondo social	1.502,53	1.502,53
V. Resultados de ejercicios anteriores	115.570,95	143.646,89



1. Remanente	115.570,95	191.856,02
120. Remanente	115.570,95	191.856,02
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	0,00	- 78.209,13
121. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0,00	- 78.209,13
VII. Resultado del ejercicio	12.487,22	1.924,06
129. Resultado del ejercicio	12.487,22	1.924,06
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.262.495,42	2.605.893,45
132. Otras subvenciones, donaciones y legados	2.262.495,42	2.605.893,45
C) PASIVO CORRIENTE	1.733.196,49	853.343,39
III. Deudas a corto plazo	36.000,00	48.755,40
5. Otros pasivos financieros	36.000,00	48.755,40
521. Deudas a corto plazo	36.000,00	46.000,00
523. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	-	2.755,40
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.073.786,58	804.587,99
1. Proveedores	570,51	67.825,08
400. Proveedores	570,51	67.825,08
3. Acreedores varios	18.881,75	23.478,76
410. Acreedores por prestaciones de servicios	18.881,75	23.478,76
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	10.267,83	9.763,74
464. Entregas para gastos a justificar	- 1.010,00	- 660,00
465. Remuneraciones pendientes de pago	11.277,83	10.423,74
5. Pasivos por impuesto corriente	1.023.761,41	678.065,43
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	1.023.761,41	678.065,43
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	19.963,08	23.217,28
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	19.963,08	23.217,28
7. Anticipos de clientes	342,00	2.237,70
438. Anticipos de clientes	342,00	2.237,70
VI. Periodificaciones	623.409,91	-
485. Ingresos anticipados	623.409,91	-
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	4.125.252,61	3.576.310,32

RESUMEN ECONÓMICO



GASTOS

DESCRIPCION	SALDO
Compras de otros aprovisionamientos	52.845,80
Devoluciones de compras y operaciones similares	-875,08
Arrendamientos y cánones	28.521,87
Reparaciones y conservación	8.684,46
Servicios de profesionales independientes	33.030,97
Primas de seguros	9.726,13
Servicios bancarios y similares	5.064,77
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	13.658,10
Suministros	14.244,37
Otros servicios	103.177,17
Otros tributos	29.747,79
Sueldos y salarios	600.440,22
Seguridad social a cargo de la empresa	202.252,18
Otros gastos sociales	3.547,18
Pérdidas de créditos comerciales incobrables	6.011,62
Donaciones a otras entidades	3.214,13
Reintegro de subvenciones	6.727,85
Intereses de deudas	3.623,74
Otros gastos financieros	3.498,61
Gastos excepcionales	3.784,67
Amortización del inmovilizado material	11.311,95
SUMA TOTAL	1.142.238,50

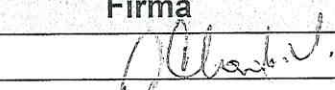






INGRESOS

DESCRIPCION	SALDO
Ventas de mercaderías	-31.637,01
Prestaciones de servicios	-467.972,78
Cuota de socios	-30,00
Subv. Oficiales afectas activ.propias entidad	-641.401,23
donaciones y legados afectos a activ.propia	-13.312,72
Otros ingresos financieros	-202,88
Ingresos excepcionales	-169,10
SUMA TOTAL	-1.154.725,72

INGRESOS-GASTOS BENEFICIO = 12.487,22 €



Firma de la Memoria económica por los miembros de la Junta directiva u órgano de representación de la entidad

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Claudia Elena Usuga Rodriguez	Presidenta	
Eduardo Alvarez Ruiz	Vicepresidente	
Marta Luisa Barreira Sevillano	Secretaría	
Javier Zafra Arrebola	Tesorero	
Idelfonso Padilla Fontalva	Vocal	
Rafael Cantero Medina	Vocal	
Nieves Poyato Barona	Vocal	

MEMORIA ABREVIADA 2016

Las presentes cuentas anuales abreviadas han sido formuladas por la Junta Directiva en Córdoba con fecha 28 de marzo de 2017.



PRESIDENTE DE LA JUNTA DIRECTIVA
 Sra. Claudia Elena Usuga Rodriguez

