



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

## INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

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

1. Hemos auditado las cuentas anuales de Asociación Centro de Iniciativas para la Cooperación Batá, S.L., que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2012, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. La Junta Directiva es responsable de la formulación de las cuentas anuales de la Entidad, 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.
2. En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2012 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Asociación Centro de Iniciativas para la Cooperación Batá al 31 de diciembre de 2012, así como de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo 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.

En Córdoba a 4 de junio de 2013

  
ACP Auditores Consultores, S.L.


R.O.A.C. Nº S 1161



# MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA

## - EJERCICIO 2012



ASOCIACION CENTRO DE INICIATIVAS PARA LA COOPERACION BATA	FIRMAS
NIF G-14386932	
UNIDAD MONETARIA 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-BATA 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 cubana. CIC-BATA ha considerado la cooperación para el desarrollo y la solidaridad con Cuba como un campo de trabajo prioritario desde el año 94, considerando el importante momento social, económico y político que atraviesa en estos momentos la isla.



6. Fomentar iniciativas de comercio justo en el mercado internacional a través de programas de ayuda al desarrollo.

## **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 con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad vigente, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación. Asimismo, el Estado de Flujos de Efectivo se ha preparado de acuerdo con las normas y criterios establecidos en Plan General de Contabilidad y reflejan la evolución y situación de los recursos líquidos 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.**

Según la normativa vigente, se han reestructurado y reclasificado las magnitudes del ejercicio anterior para hacerlo comparable, lo cual, no ha afectado el cumplimiento del objetivo de Imagen Fiel de las cuentas correspondientes al ejercicio anterior.

No hay causas que impidan la comparación de las Cuentas Anuales del Ejercicio con las del precedente.

#### **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.

#### **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 APLICACIÓN DE RESULTADOS.

#### 3.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS QUE FORMAN EL RESULTADO DEL EJERCICIO,

Las principales partidas que han contribuido al excedente negativo son:

Disminución de los ingresos por actividades que ha supuesto un volumen total de ingresos inferior al ejercicio 2011 en 230.704 €. han propiciado un mal resultado en el ejercicio 2012, La disminución en las partidas de Otros gastos de Explotación de 192.969 Euros , y la contención en los gastos de salarios y seguridad social, prácticamente iguales a 2011 han permitido que el resultado, no sea aún peor.

Para el ejercicio 2013 se presentan como necesarias la adopción de medidas de recorte de gasto para, paliar esta situación .

#### 3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO,

Propuesta de aplicación del excedente, según el siguiente esquema:

Base de reparto	Ejercicio actual
Excedente de ejercicio	-12.113,43
Remanente	93.467,78
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas	0,00
Total base de reparto= Total distribución	81.354,35
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 Remanente	93.467,78
A compensar excedentes negativos de ejercicios	-12.113,43
Total distribución=Total base de reparto	81.354,35



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 inmaterial, 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.

1 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.

Durante el ejercicio de 2012, la Asociación no ha realizado amortizaciones de inmovilizado inmaterial en 0 euros, y provisiones de inmovilizado inmaterial por importe de 0 euros.

La provisión por depreciación del inmovilizado inmaterial se utiliza para corregir los valores contables a las circunstancias de mercado, al cierre del ejercicio económico incluidas las amortizaciones acumuladas hasta la fecha. Las provisiones van rebajando los saldos en función de las circunstancias que las motivaron hasta hacerlas desaparecer.



#### 4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO,

Valoración. No disponemos de bienes incluidos en este epígrafe.

Dotación de provisiones.

Contabilización de costes que supongan un mayor valor de los mismos.

Determinación del coste de los trabajos efectuados por la entidad.

#### 4.3 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 del 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 el correspondiente Deterioro.

##### a) Inmovilizado material





Inmovilizaciones materiales	Importe
A) IMPORTE BRUTO AL INICIO DEL EJERCICIO	378.080,09
(+) Entradas	2.809,58
(+) Correcciones del valor por actualización	0,00
(-) Salidas	
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE DEL EJERCICIO	380.889,67
C) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO	146.794,36
(+) Dotaciones y aumentos	21.580,64
(-) Reducciones por baja, salidas y transferencias	0,00
D) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	168.375,00
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	212.514,67

#### 4.4 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

#### 4.5 PERMUTAS;

No existen.

#### 4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS;

Se incluyen como inversiones financieras aquellas inversiones que no se piensan enajenar antes de un año y aquellas cuyo vencimiento final exceda de un año, siendo las demás de corto plazo.

Para los valores y otras inversiones mobiliarias, tanto a corto como a largo plazo, se valoran por el precio de adquisición, incluyendo derechos preferentes de Suscripción y otros Gastos inherentes. No se incluyen los dividendos devengados ni los intereses devengados y no vencidos. No existen Inversiones Financieras

#### 4.7 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.

#### **4.8 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 2012**

#### **4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS;**

Esta Asociación no tiene ninguna actividad incluida en actividades mercantiles.

La Asociación está sometida a lo dispuesto en la ley 49/2002 de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, debiendo entenderse por tales, entre otras, las inscritas en el Registro de Asociaciones. Según esto, las asociaciones que reúnan determinados requisitos, están exentas del Impuesto sobre Sociedades por las rentas derivadas de los ingresos obtenidos sin contraprestación, las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como los dividendos, intereses, cánones y alquileres, las derivadas de adquisiciones o de transmisiones por cualquier título de bienes o derechos, las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas, y las que de acuerdo con la normativa tributaria deban ser atribuidas o imputadas a las entidades sin fines lucrativos.

Así pues, y de conformidad con la citada normativa, se explica en la presente Memoria los ingresos exentos acorde con la ley y los artículos que les son de aplicación.

Por lo tanto, la totalidad de los ingresos de la Asociación se encuentran exentos de tributar en el Impuesto de Sociedades.



#### 4.10 INGRESOS Y GASTOS;

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.

Criterios generales de clasificación:

Tanto los ingresos como los gastos se contabilizan según su naturaleza teniendo en cuenta que es una entidad sin fines lucrativos. Se imputan en función del principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de su cobro o pago respectivos.

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

Criterios particulares de clasificación:

En cuanto a los ingresos:

Los criterios utilizados para la determinación de los ingresos son:

Cuotas de socios.

Subvenciones por programas.

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

#### 4.11 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.

#### **4.12 CRITERIOS EMPLEADOS PARA EL REGISTRO Y VALORACIÓN DE LOS GASTOS DE PERSONAL;**

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.

#### **4.13 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. .

#### **4.14 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.

Cuenta	Detalle	Saldo inicial	Movimientos				Salidas / Bajas	Traspasos	Saldo final
			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 comercio	0,00						0,00	
205	Ochos. traspaso	0,00						0,00	
206	Aplicaciones informáticas	183,61						183,61	
209	Anticipos Inmov. Intangibles	0,00						0,00	
<b>TOTAL (A)</b>		<b>183,61</b>						<b>183,61</b>	



b) Inmovilizaciones inmaterialles		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	0,00
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE DEL EJERCICIO		183,61
C) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO		0,00
	(+) Dotaciones y aumentos	0,00
	(-) Reducciones por baja, salidas y transferencias	0,00
D) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		183,61
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

#### b) Inmovilizado material

b) Inmovilizaciones materiales		Importe
A) IMPORTE BRUTO AL INICIO DEL EJERCICIO		378.080,09
	(+) Entradas	2.809,58
	(+) Correcciones del valor por actualización	0,00
	(-) Salidas	
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE DEL EJERCICIO		380.889,67
C) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO		146.794,36
	(+) Dotaciones y aumentos	21.580,64
	(-) Reducciones por baja, salidas y transferencias	0,00
D) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		168.375,00
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		212.514,67



Nº Cuenta	Denominación	Saldo 31/12/11	Adiciones				Salidas/ Bajas	Saldo 31/12/12
			Entradas	Combinaciones negocios	Aportaciones no dinerarias	Ampliaciones o mejoras		
210	Terrenos y bienes naturales	156.621,52						156.621,52
211	Construcciones	67.557,66						67.557,66
212	Instalaciones técnicas	1.432,73						1.432,73
213	Maquinaria	0,00						0,00
214	Utilaje	0,00						0,00
215	Otras Instalaciones	20.758,53	134,48					20.893,01
216	Mobiliario	12.867,41						12.867,41
217	Equipos para procesos de información	68.198,35	2.158,00					70.356,35
218	Elementos de transporte	6.000,00						6.000,00
219	Otro inmovilizado material	44.643,89	517,10					45.160,99
TOTAL (A)		378.080,09	2.809,58					380.889,67



## 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO. NO EXISTEN

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:

DEBITADORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	
A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO,	176.068,35
(+) Entradas	358.365,00
(-) Salidas	444.369,16
B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO,	90.064,19

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	Cilntos	176.068,35	358.365,00	444.369,16	90.064,19
4300002	ASOC.VECINOS LA EXERQUIA	961,62	0,00	0,00	961,62
4300044	Asociacion de Mujeres de Miralbaida	0,00	1.557,48	1.244,86	312,62
4300047	Asoc.Vec.Barca del Arcangel	0,00	190,53	190,53	0,00
4300056	Asociacion Senior Levante	0,00	330,26	330,26	0,00
4300064	Asoc cult El Arte de Aprender	0,00	870,87	584,31	286,56
4300066	Ente Pº Andaluz Infraest y serv	1.540,00	2.940,00	3.920,00	560,00
4300068	Aguilar Olmedo Antonia	0,00	190,53	190,53	0,00
4300075	Asoc mayores distrito Norte	0,00	204,53	204,53	0,00
4300086	MARIA GAMERO NIETO	0,00	228,65	228,65	0,00
4300095	ASOC CULTURAL PLAZA DE LA JUVENTUD	0,00	185,40	185,40	0,00
4300096	ASOCIACION CULTURAL MUCHO CUENTO	0,00	185,40	185,40	0,00
4300101	Empresa Public Gestion Turismo y Deporte	-13.515,22	33.040,00	19.524,78	0,00
4300156	ORG.AUTO.T.P Y F.E Ministerio Interior	0,00	32.628,37	32.628,37	0,00
4300157	Asoc Cultural AL-MIHRAB	0,00	165,14	165,14	0,00
4300161	ASOCIACION BAILA CON GRACIA	0,00	260,51	0,00	260,51
4300171	Asociacion de Mujeres Talía Miralbaida	0,00	381,08	381,08	0,00
4300176	Ampa Virgen de Linares	0,00	429,85	429,85	0,00
4300177	S.C.A DUQUE DE RIVAS " COLEGIO CORDOBA"	0,00	578,99	578,99	0,00
4300178	FUNDACION CENTROS CATOLICOS CULT.POPULAR	0,00	5.094,90	5.094,90	0,00
4300179	Asoc Centros de Cultura Promoción Mujer	0,00	13.173,58	13.173,58	0,00
4300180	UNIVERSIDAD DE GRANADA	0,00	250,00	250,00	0,00

4300101	IES CARMEN LAFFON	0,00	563,20	563,20	0,00
4300182	Matilde Hidalgo Medina	0,00	375,76	375,76	0,00
4300183	Asociacion de Vecinos Miralbaida	0,00	203,24	203,24	0,00
4300184	AA.VV NTRA SRA DEL ROSARIO	0,00	190,53	190,50	0,03
4300185	Mª Angeles Muñoz Bolla	0,00	241,35	241,35	0,00
4300186	ASOC VECINOS SAN RAFAEL DE LA ALBAIDA	0,00	203,24	203,24	0,00
4300187	ASOC VECINAL LAS QUEMADAS	0,00	203,24	203,24	0,00
4300188	Mª Dolores Arquerro Blanco	0,00	457,30	457,30	0,00
4300189	Mª Carmen Perez Ruiz	0,00	79,86	79,86	0,00
4300190	A.C.C.S CORDOBA SOLIDARIA	0,00	219,61	219,61	0,00
4300191	AYUNTAMIENTO CARCABUEY	0,00	188,00	188,00	0,00
4300192	RIOS	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
4300193	Fundacion Economistas sin Fronteras	0,00	80,00	0,00	80,00
4300194	INES NEF TECELMAYER	0,00	312,62	0,00	312,62
4300195	ASOCIACION DE MUJERES NUEVA LUZ	0,00	312,62	0,00	312,62
4301001	Ayunt. Cordoba (Centros Municipales)	174.269,95	129.488,03	223.894,37	79.863,61
4301029	Asociacion Madre Coraje	0,00	2.431,60	2.181,60	250,00
4301036	C.P.I.P Los Angeles	336,00	1.708,00	1.680,00	364,00
4301049	I.E.S Puente Alcolea	1.536,00	6.984,00	8.520,00	0,00
4301057	Eloisa Ordoñez Martinez.	0,00	228,65	228,65	0,00
4301066	FAMSI	7.500,00	0,00	4.000,00	3.500,00
4301067	FUNDACION LA CAIXA	0,00	110.200,00	110.200,00	0,00
4301075	Asociacion Nueva Poesla de Cordoba	0,00	203,24	203,24	0,00
4301078	I.E.S FIDIANA	440,00	2.960,00	3.400,00	0,00
4301083	Asociacion San Jose Obrero	0,00	371,00	371,00	0,00
4301091	Valera Rus Mª Teresa	0,00	393,77	393,77	0,00
4301095	Asociacion El Despertar	0,00	950,00	950,00	0,00
4301097	FUNDACION EUROARABE	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
4301098	Maria Valle Garrido Galvez	0,00	180,07	180,07	0,00
4301100	FUNDACION CAJASUR	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
	SUMA TOTAL,,,,,,	176.088,35	368.365,00	444.389,16	90.064,19



## 8 ACTIVOS FINANCIEROS.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO			SALDO
		INICIAL	DEBE	HABER	
565	Fianzas constituidas a corto plazo	8.607,66	15.092,39	11.713,36	11.986,69
5650		8.607,66	15.092,39	11.713,36	11.986,69
5650002	FIANZA DE CONTRATACION	8.607,66	15.092,39	11.713,36	11.986,69
	SUMA TOTAL .....	8.607,66	15.092,39	11.713,36	11.986,69

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

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO			SALDO
		INICIAL	DEBE	HABER	
460	Anticipos de remuneraciones	7.686,73	86,87	1.286,87	6.486,73
4600		7.686,73	86,87	1.286,87	6.486,73
4600001	Anticipo de nómina	7.686,73	86,87	1.286,87	6.486,73
	SUMA TOTAL .....	7.686,73	86,87	1.286,87	6.486,73

Corresponde a los movimientos de anticipos de nominas a los empleados.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO			SALDO
		INICIAL	DEBE	HABER	
551	Cuenta corriente con socios y administradores	2.483,19	8.694,40	2.694,40	8.483,19
5510		2.483,19	8.694,40	2.694,40	8.483,19
5510000	CUENTA CON SOCIOS	2.483,19	8.694,40	2.694,40	8.483,19
	SUMA TOTAL .....	2.483,19	8.694,40	2.694,40	8.483,19

Corresponde a los movimientos de préstamo a Corto Plazo a socios.

## 9 PASIVOS FINANCIEROS

### A largo Plazo

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO			SALDO
		INICIAL	DEBE	HABER	
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	-70.804,03	70.804,03	0,00	0,00
1700		-70.804,03	70.804,03	0,00	0,00
1700001	Préstamo focal Cajasol	-70.804,03	70.804,03	0,00	0,00
	SUMA TOTAL .....	-70.804,03	70.804,03	0,00	0,00



Corresponde a los movimientos del préstamo hipotecario de local para la actividad que se ha cancelado

**A Corto Plazo**

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
521	Deudas a corto plazo	-24.000,00	0,00	16.000,00	40.000,00
5210		-24.000,00	0,00	16.000,00	40.000,00
5210000	Deudas a corto plazo	-24.000,00	0,00	16.000,00	40.000,00
	<b>SUMA TOTAL .....</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>40.000,00</b>

Corresponde a los movimientos del préstamo de proveedores.

**10 FONDOS PROPIOS**

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
101	Fondo social	-1.502,53	0,00	0,00	-1.502,53
1010		-1.502,53	0,00	0,00	-1.502,53
1010000	FONDO SOCIAL	-1.502,53	0,00	0,00	-1.502,53
120	Remanente	-156.332,09	0,00	0,00	156.332,09
1200		-156.332,09	0,00	0,00	156.332,09
1200000	Beneficios Año Anterior	-156.332,09	0,00	0,00	156.332,09
121	Resultados negativos de ejercicios anteriores	62.925,17	0,00	0,00	62.925,17
1210		62.925,17	0,00	0,00	62.925,17
1210000	Pérdidas Año Anterior	62.925,17	0,00	0,00	62.925,17
	<b>SUMA TOTAL .....</b>	<b>-94.910,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.910,25</b>



## 11 SITUACIÓN FISCAL

### 11.1 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	0,00	301.808,61	-301.808,61
7051000	INGRESOS FORMACION	0,00	0,00	32.842,87	-32.842,87
7051100	Ingresos Sensibilización	0,00	0,00	1.694,92	-1.694,92
7051200	Ingresos Administración	0,00	0,00	42.903,35	-42.903,35
7052003	Area social, Dpto. Juventud	0,00	0,00	15.056,55	-15.056,55
7052005	Consojalia Cooperación y Solidaridad	0,00	0,00	9.665,00	-9.665,00
7052009	Area de educación e infancia	0,00	0,00	1.964,88	-1.964,88
7052012	Area participacion ciudadana	0,00	0,00	37.303,59	-37.303,59
7052016	Infraestructura y servicios	0,00	0,00	2.940,00	-2.940,00
7052017	of capitalidad cultural 2016	0,00	0,00	2.700,00	-2.700,00
7052025	Delegacion de Cultura	0,00	0,00	150,00	-150,00
7052029	Area de Integracion Social	0,00	0,00	110.200,00	-110.200,00
7052033	Master en Cooperacion	0,00	0,00	250,00	-250,00
7052034	PARTIC.CIUDADANA Y MAYORES	0,00	0,00	42.937,45	-42.937,45
7052035	Delegacion de Juventud	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
721	Cuota de socios	0,00	0,00	270,00	-270,00
7210000	Aportacion cuota socio	0,00	0,00	270,00	-270,00
725	Subv. Oficiales afectas activ.propias entidad	0,00	0,00	1.005.566,03	1.005.566,03
7250005	subvenciones comunicacion	0,00	0,00	29.000,00	-29.000,00
7250006	Subvenciones formacion	0,00	0,00	399.806,56	-399.806,56
7250007	Subvenciones sensibilizacion	0,00	0,00	232.582,76	-232.582,76
7250009	Subvenciones Sevilla	0,00	0,00	490,60	-490,60
7250101	Subv AECI	0,00	0,00	164.594,42	-164.594,42
7250200	Subv Junta Andalucia	0,00	0,00	156.518,41	-156.518,41
7250302	Subv Ayto.Cordoba	0,00	0,00	8.200,00	-8.200,00
7250305	Subv Ayto.Malaga	0,00	0,00	1.313,28	-1.313,28
7250307	Subv Dip.Cordoba	0,00	0,00	11.200,00	-11.200,00
7250405	Subv Fundacion ICO	0,00	0,00	1.800,00	-1.800,00
726	donaciones y legados afectos a activ.propia	0,00	0,00	23.799,27	-23.799,27
7260000	Donaciones	0,00	0,00	23.799,27	-23.799,27
	SUMA TOTAL .....	0,00	0,00	1.331.443,91	1.331.443,91



## 11.2 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 Euros. 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.

## 12. INGRESOS Y GASTOS

### Gastos

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
602	Compras de otros aprovisionamientos	0,00	28.620,99	0,00	28.620,99
608	Devoluciones de compras y operaciones similares	0,00	0,00	437,64	-437,64
621	Arrendamientos y cánones	0,00	50.675,78	0,00	50.675,78
622	Reparaciones y conservación	0,00	448,21	0,00	448,21
623	Servicios de profesionales independientes	0,00	115.778,29	0,00	115.778,29
625	Primas de seguros	0,00	9.862,53	0,00	9.862,53
626	Servicios bancarios y similares	0,00	1.772,33	0,00	1.772,33
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	15.631,36	229,86	15.401,50
628	Suministros	0,00	5.493,23	0,00	5.493,23
629	Otros servicios	0,00	147.401,64	807,67	146.593,97
631	Otros tributos	0,00	16.166,42	107,90	16.058,52
640	Sueldos y salarios	0,00	706.943,55	0,00	706.943,55
642	Seguridad social a cargo de la empresa	0,00	211.058,67	504,78	210.473,89
649	Otros gastos sociales	0,00	3.032,53	0,00	3.032,53
659	Otras pérdidas en gestión corriente	0,00	6.242,51	0,00	6.242,51
663	Pérdidas por valoración de instrumentos financiero	0,00	3.225,68	0,00	3.225,68
669	Otros gastos financieros	0,00	1.506,57	0,00	1.506,57
678	Gastos excepcionales	0,00	333,62	0,00	333,62
681	Amortización del inmovilizado material	0,00	21.580,64	0,00	21.580,64
	SUMA TOTAL .....	0,00	1.345.774,55	2.167,85	1.343.606,70

### Ingresos.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
705	Prestaciones de servicios	0,00	0,00	301.808,61	-301.808,61
721	Cuota de socios	0,00	0,00	270,00	-270,00
725	Subv. Oficiales afectas activ.propias entidad	0,00	0,00	4.005.566,03	1.005.566,03
726	donaciones y legados afectos a activ.propia	0,00	0,00	23.799,27	-23.799,27
769	Otros ingresos financieros	0,00	0,00	40,70	-40,70
778	Ingresos excepcionales	0,00	0,00	8,66	-8,66
	SUMA TOTAL .....	0,00	0,00	1.331.493,27	1.331.493,27



### 13 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.

- a) Durante el presente ejercicio se han recibido las subvenciones correspondientes al ejercicios 2012 y que se han destinado íntegramente a cumplir los fines fundacionales.

En el ejercicio 2012 los movimientos registrados por este epígrafe son los que se detallan:

Administraciones Públicas y Entidades Privadas	IMPORTE
A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO,	-2.107.659,83
(+) Entradas	1.147.465,30
(-) Salidas	3.762.024,41
B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO,	-4.722.218,94

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 2012.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
132	Otras subvenciones, donaciones y legados	-2.107.659,83	1.147.465,30	3.762.024,41	-4.722.218,94
1321001	A.E.C.I	-260.000,00	53.951,42	0,00	-206.048,58
1321003	Comunidad Europea	-109.123,92	86.235,00	0,00	-22.888,92
1321007	Ministerio de sanidad y política social	-18.235,00	36.149,06	17.914,06	0,00
1322000	SUBVENC JUNTA ANDALUCIA (AACID)	-499.724,84	448.242,00	2.804.153,01	-2.855.635,85
1322001	Instituto Andaluz de la Juventud	-36.500,00	36.500,00	0,00	0,00

1322002	Consejería Cultura	0,00	91.916,72	183.833,44	-91.916,72
1322004	Consejería empleo	-182.913,41	166.780,78	395.448,75	-411.581,38
1322007	Consejería Igualdad y Binestar social	0,00	23.300,00	34.300,00	-11.000,00
1322008	Consej admon local y relac inslit	0,00	0,00	2.436,98	-2.436,98
1323001	DIPUTACION DE CADIZ	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00
1323002	AYUNTAMIENTO DE CORDOBA	-103.492,65	90.568,76	186.004,18	-198.928,07
1323003	Diputacion de Cordoba	-52.204,52	0,00	27.500,00	-79.704,52
1323004	Diputacion de Malaga	-74.857,42	0,00	0,00	-74.857,42
1323006	Ayuntamiento de Malaga	-5.214,14	17.884,84	17.884,84	-5.214,14
1323007	Diputacion de Sevilla	-27.300,00	0,00	0,00	-27.300,00
1323008	Ayuntamiento de Almería	-26.203,48	0,00	0,00	-26.203,48
1323009	Diputacion de Almería	-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	-130.794,80	0,00	0,00	-130.794,80
1323012	Diputacion de Jaen	-10.725,00	0,00	0,00	-10.725,00
1323013	Ayuntamiento Puerto Real	-12.028,36	0,00	0,00	-12.028,36
1323019	Ayuntamiento Sevilla	-64.650,00	20.710,67	490,60	-44.429,93
1324001	La Caixa	-230.220,00	45.220,00	64.000,00	-249.000,00
1324003	Fundacion El monte	-110.703,90	17.947,50	0,00	-92.756,40
1324005	Fundacion ICO	-46.942,99	4.000,00	0,00	-42.942,99
1324006	Obra social Caja Granada	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
1324007	ayuntamiento de jaen	-48.579,36	0,00	0,00	-48.579,36
1324008	Fundacion Cajasur	0,00	8.058,55	8.058,55	0,00
	SUMA TOTAL .....	-2.107.659,83	1.147.465,30	3.762.024,41	-4.722.218,94

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.

#### 14 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 computables	Gastos Computables	Impuestos	Diferencia	Total (5)	Destinado en el ejercicio % n-1	n
'(1)	'(2)	'(3)	(4)=(1)-(2)-(3)	Importe			
N-1		1.522.913,67	0	39.311,12	39.311,12	100%	100%
	1.562.224,79						
N	1.331.493,27	1.343.606,70	0	-12.113,43	-12.113,43	100%	100%

Donde n: corresponde al ejercicio a que se refieren las cuentas anuales.  
 (5) Importe destinado por la entidad a fines propios hasta el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, indicando el porcentaje que representa este importe a la diferencia que refleja la columna (4).

## 15 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

### A). ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

No existe ningún tipo de de relación con grupo o asociados .,

## 16 OTRA INFORMACIÓN

No existen remuneraciones de ningún tipo abonadas en el ejercicio 2012 a miembros del órgano de gobierno. Ya que dichos cargos son absolutamente gratuitos.

Las retribuciones 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:

Desglose de los gastos en los Órganos de Gobierno:

	EUROS
Presidente Asociación	880,42
Vicepresidentes 1º y 2º	1.102,36
Tesorera	480,5
Vocales	762,49
<b>TOTAL</b>	<b>3.265,62</b>

No se desglosa ninguna partida correspondiente a anticipos y créditos concedidos a miembros del órgano de gobierno al no existir estos conceptos en cuentas.

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

Para la determinación del número medio de empleados, se hace un cómputo 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.



(52 semanas 2.080 horas = jornada Completa)

	Fijos	NO Fijos
Semanas Trabajadas	552,00	1.411,00
Nº medio de semanas trabajadas	52	52
Número medio personal fijo	10,61	
Número medio personal no fijo		27,13

Compartido personal	AÑO 2011	AÑO 2012
Personal fijo	12	10,61
Personal no fijo	36,52	27,13
Total	48,52	37,74

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.



## PERDIDAS Y GANANCIAS 2011-2012

### CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS

CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS	EJERCICIO 12	EJERCICIO 11
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.331.443,91	1.562.148,12
b) Prestaciones de servicios	1.331.443,91	1.562.148,12
4. Aprovisionamientos	-28.183,35	-16.918,98
a) Consumo de mercaderías	437,64	459,06
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-28.620,99	-17.378,04
5. Otros ingresos de explotación	8,66	0
6. Gastos de personal	-920.449,97	-921.447,27
a) Sueldos, salarios y asimilados	-706.943,55	-705.728,94
b) Cargas sociales	-213.506,42	-215.718,33
7. Otros gastos de explotación	-368.660,49	-561.629,02
a) Servicios exteriores	-346.025,84	-469.466,84
b) Tributos	-16.058,52	-51.524,53
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comercial		-40.361,49
d) Otros gastos de gestión corriente	-6.242,51	-99,94
8. Amortización del inmovilizado	-21.580,64	-18.201,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN ( 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 )	-7.421,88	43.951,85
12. Ingresos financieros	40,70	76,67
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	40,70	76,67
b2) En terceros	40,70	76,67
13. Gastos financieros	-1.506,57	-978,7
b) Por deudas con terceros	-1.506,57	-978,7
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	-3.225,68	-3.738,70
a) Cartera de negociación y otros	-3.225,68	-3.738,70
A.2) RESULTADO FINANCIERO ( 12 + 13 + 14 + 15 + 16 )	-4.691,55	-4.640,73
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS ( A.1 + A.2 )	-12.113,43	39.311,12
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS ( A.3 + 17 )	-12.113,43	39.311,12
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO ( A.4 + 18 )	-12.113,43	39.311,12



## ACTIVO Y PASIVO 2011-12.

### ACTIVO

ACTIVO	EJERCICIO 12	EJERCICIO 11
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>212.698,28</b>	<b>231.460,34</b>
I. Inmovilizado Intangible	183,61	183,61
6. Aplicaciones informáticas	183,61	183,61
206. Aplicaciones informáticas	183,61	183,61
II. Inmovilizado material	380.889,67	378.080,09
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	156.710,49	153.900,91
212. Instalaciones técnicas	1.432,73	1.432,73
215. Otras instalaciones	20.893,01	20.758,53
216. Mobiliario	12.867,41	12.867,41
217. Equipos para procesos de Información	70.356,35	68.198,35
218. Elementos de transporte	6.000,00	6.000,00
219. Otro inmovilizado material	45.160,99	44.643,89
III. Inversiones inmobiliarias	-168.375,00	-146.794,36
2. Construcciones	-168.375,00	-146.794,36
282. Amortización acumulada de las inversiones inmobiliarias	-168.375,00	-146.794,36
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5.041.320,02</b>	<b>2.077.128,82</b>
II. Existencias	3,1	3,1
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	3,1	3,1
326. Embalajes	3,1	3,1
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	4.058.268,99	1.421.040,59
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	90.064,19	176.068,35
430. Clientes	90.064,19	176.068,35
3. Deudores varios	1.145,49	1.145,49
440. Deudores	1.145,49	1.145,49
4. Personal	6.486,73	7.686,73
460. Anticipos de remuneraciones	6.486,73	7.686,73
5. Activos por impuesto corriente	3.960.572,58	1.236.140,02
470. Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	3.950.650,35	1.235.393,50



473. Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	922,23	746,52
V. Inversiones financieras a corto plazo	20.469,88	11.090,85
5. Otros activos financieros	20.469,88	11.090,85
551. Cuenta corriente con socios y administradores	8.483,19	2.483,19
565. Fianzas constituidas a corto plazo	11.986,69	8.607,66
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	962.578,05	1.544.994,28
1. Tesorería	962.578,05	1.544.994,28
570. Caja, euros	1.518,51	2.744,02
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	961.059,54	1.542.250,26
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>5.254.018,30</b>	<b>3.208.508,16</b>



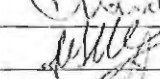

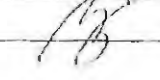


## PATRIMONIO NETO Y PASIVO

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
	EJERCICIO 2012	EJERCICIO 2011
<b>A) PASIVO NETO</b>	<b>4.805.015,76</b>	<b>2.202.667,87</b>
A-1) Fondos propios	82.796,82	94.910,25
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	93.407,72	54.096,60
1. Remanente	156.332,89	117.021,77
120. Remanente	156.332,89	117.021,77
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-62.925,17	-62.925,17
121. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-62.925,17	-62.925,17
VII. Resultado del ejercicio	-12.113,43	39.311,12
129. Resultado del ejercicio	-12.113,43	39.311,12
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.722.218,94	2.107.659,83
132. Otras subvenciones, donaciones y legados	4.722.218,94	2.107.659,83
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>70.804,03</b>
II. Deudas a largo plazo	0,00	70.804,03
2. Deudas con entidades de crédito	0,00	70.804,03
170. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	0,00	70.804,03
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>449.002,54</b>	<b>935.224,05</b>
III. Deudas a corto plazo	40.051,90	24.000,00
5. Otros pasivos financieros	40.051,90	24.000,00



521. Deudas a corto plazo	40.000,00	24.000,00
523. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	51,90	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	408.950,64	911.224,05
1. Proveedores	25.283,35	6.587,47
400. Proveedores	25.283,35	6.587,47
3. Acreedores varios	19.312,26	30.307,96
410. Acreedores por prestaciones de servicios	19.312,26	30.307,96
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	51.426,84	6.303,89
464. Entregas para gastos a justificar	-260,00	0,00
465. Remuneraciones pendientes de pago	51.684,84	6.303,89
466. Remuneraciones mediante sistemas de aportación definida	2,00	0,00
5. Pasivos por impuesto corriente	297.481,36	839.725,29
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	297.481,36	839.725,29
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	15.446,83	28.299,44
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	15.446,83	28.299,44
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>5.254.018,30</b>	<b>3.208.598,16</b>

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

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Federico Romero Lara	Presidente	
Fco Javier Zafrá Arrebola	Vicepresidente 1º	
Eduardo Álvarez Ruiz	Vicepresidente 2º	
Claudia H. Usuga Rodríguez	Tesorero/a	
Eva del Valle Martínez Castro	Secretario/a	
Rafael Cantero Medina	Vocal	
Elena Nagore Cerdón	Vocal	
Manuel Moreno Barroso	Vocal	