

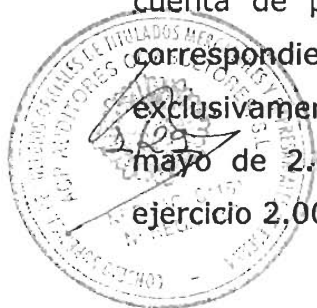


José Cruz Conde, 1 - 1.º
14008 Córdoba
tfn. 957 490 333
fax 957 490 334
www.acp-asociados.com

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 la **Asociación Centro de Iniciativas para la Cooperación Batá** que comprenden el Balance de Situación a 31 de diciembre de 2.008, la Cuenta de Pérdidas y Ganancias y la Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad de la Junta Directiva de la Asociación. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas que requieren el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales, la evaluación de su presentación y los principios contables aplicados.
2. De acuerdo con la legislación mercantil, la Junta Directiva presenta a efectos comparativos con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras de 2.008, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas anuales del ejercicio 2.008. Con fecha 22 de mayo de 2.008 emitimos informe de auditoría de cuentas anuales del ejercicio 2.007 en el que se expresó una opinión sin salvedades.



3. La Disposición transitoria quinta del Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad señala que hasta que sea aprobada una nueva adaptación del PGC a las entidades sin fines lucrativos, aquellas entidades obligadas por sus disposiciones específicas a aplicar la adaptación de entidades sin fines lucrativos, aprobada por Real Decreto 776/1998, seguirán aplicándola, si bien deberán tener presente el PGC 2007 para aquellos aspectos que hubieran sido modificados.

4. En nuestra opinión, las Cuentas Anuales del ejercicio 2.008 expresan, en todos sus aspectos más significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a fecha de treinta y uno de diciembre de dos mil ocho y de los resultados de sus operaciones y de los recursos obtenidos y aplicados durante el ejercicio anual terminado en dicha fecha y contiene la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptados.



Córdoba, 29 de junio de 2.009

ACP Auditores Consultores, S.L.
Nicolás Cruz Cañete
Socio-Auditor

MEMORIA ECONÓMICA EJERCICIO 2008



Centro de Iniciativas para la Cooperación

INDICE

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.....	3
2. BASES DE PRESENTACIÓN.....	5
3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.....	7
4. NORMAS DE VALORACIÓN.....	7
5. ACTIVO INMOVILIZADO.....	11
6. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.....	14
±7. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.....	15
8. ACREEDORES COMERCIALES.....	16
9. TESORERIA.....	17
10. ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.....	18
11. SITUACIÓN FISCAL.....	18
12. INGRESOS Y GASTOS.....	18
14. ACTIVO Y PASIVO.....	22
15. PERDIDAS Y GANANCIAS.....	25
16. NUMERO MEDIO DE EMPLEADOS.....	26
17. OTRA INFORMACIÓN.....	26
18. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.....	27



NOMBRE DE LA ENTIDAD

ASOCIACIÓN CENTRO INICIATIVAS PARA LA COOPERACIÓN BATÁ

MEMORIA EJERCICIO 2008

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Los datos de la entidad objeto de dicha memoria son:

NIF: **G14386932**

DENOMINACION: **Centro Iniciativas para la Cooperación Bata**

DOMICILIO: **Paseo de la Ribera 29**

CÓDIGO POSTAL: **14002**

MUNICIPIO: **Córdoba**

Provincia: **Córdoba**

La 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 cubana. CIC-BATÁ 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

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. PRINCIPIOS CONTABLES

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.

3. ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

No se 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.

4. COMPARACION DE LA INFORMACION

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.



5. AGRUPACION DE PARTIDAS:

No hay desglose de partidas que hayan sido objeto de agrupación en el Balance, o en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

6. 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.

7. CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES:

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

8. CORRECCIÓN DE ERRORES

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



3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Propuesta de aplicación del excedente, según el siguiente esquema:

Base de reparto	Ejercicio actual
Excedente de ejercicio	10.016,66
Remanente	103.467,56
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas	0,00
Total base de reparto= Total distribución	113.484,22
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	113.484,22
A compensar excedentes negativos de ejercicios	0,00
Total distribución=Total base de reparto	113.484,22

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 VALORACIÓN

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

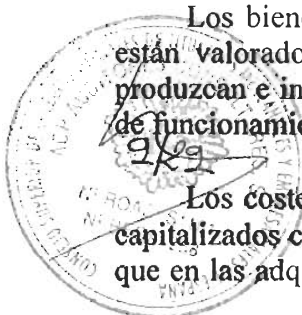
a) Inmovilizado inmaterial

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

b) Inmovilizado material

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

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.

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

c) Inmovilizado financiero

Las inmovilizaciones financieras recogen las cantidades entregadas como garantía del cumplimiento de obligaciones contraídas.



d) Existencias

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

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

e) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvención de capital figuran contabilizadas en el epígrafe de ingresos a distribuir en varios ejercicios y se valoran por el importe concedido cuando tienen carácter no reintegrables, imputándose al resultado del ejercicio en función de la amortización de los activos financiados por dichas subvenciones.

Las subvenciones a la explotación, dirigidas y gestionadas por la Asociación, de carácter genérico se registran como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias por el importe concedido y en la fecha de su concesión.

Las subvenciones a la explotación, destinadas a programas específicos en los que la esta Entidad, es un mero intermediario entre el concedente y los terceros destinatarios finalistas de las mismas, en las que esta entidad actúa como colaboradora, las cantidades recibidas no forman parte del patrimonio de la entidad y estas operaciones no tienen influencia en los resultados de la misma, habiéndose registrado únicamente los movimientos de tesorería que producen. dirigidos y gestionados por la asociación, Asimismo las subvenciones a programas y proyectos, se reconocen como ingresos del ejercicio en la misma proporción que los gastos en los que se haya incurrido para la realización de dichos programas. En tanto no se haya incurrido en el gasto subvencionado, el importe de las subvenciones pendientes se contabilizan como ingresos diferidos en el epígrafe de ajustes por periodificación.

La parte pendiente de cobro al cierre de cada ejercicio se recoge en el apartado de deudores.

f) Provisiones para pensiones y obligaciones similares

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



g) Deudas

Para las deudas tanto a corto como a largo plazo, se sigue el criterio de contabilizarlas por el importe de devolución. Los intereses y primas diferidas se periodificarán en los periodos a que correspondan, utilizando para los casos de pagos anticipados o diferidos, las Cuentas de Ajuste por Periodificación.

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

h) 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.

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

Se contabilizan atendiendo a la fecha de su devengo y, por consiguiente, con independencia de la fecha de su cobro o pago.



5. ACTIVO INMOVILIZADO

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

- Saldo inicial
- Entradas
- Salidas
- Saldo final

INMOVILIZADO INTANGIBLE

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

Nº Cuenta	Denominac.	Saldo 31/12/07	Dotación pérdidas				Salidas /bajas	Traspasos	Saldo 31/12/08
			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	
209	Anticipos Inmov. Intangibles	0,00						0,00	
TOTAL (A)		183,61						183,61	



b) 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	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

a) Inmovilizado material

b) Inmovilizaciones materiales		Importe
A) IMPORTE BRUTO AL INICIO DEL EJERCICIO		327.162,12
	(+) Entradas	32.914,17
	(+) Correcciones del valor por actualización	0,00
	(-) Salidas	
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE DEL EJERCICIO		360.076,29
C) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO		74.404,75
	(+) Dotaciones y aumentos	21.996,40
	(-) Reducciones por baja, salidas y transferencias	0,00
D) AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		96.401,15
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		263.675,14



N° Cuenta	Denominac.	Saldo 31/12/07	Adiciones			Salidas / Bajas	Saldo 31/12/08
			Entradas	Combinaciones negocios	Aportaciones no dinerarias		
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	18.411,90					18.411,90
216	Mobiliario	8.775,84	3.935,35				12.711,19
217	Equipos para procesos de información	44.828,82	16.387,5				61.216,32
218	Elementos de transporte	6.000,00					6.000,00
219	Otro inmovilizado material	23.533,65	12.591,32				36.124,97
TOTAL (A)		327.162,12	32.914,17				360.076,29

b) Inmovilizaciones financieras

El inmovilizado financiero esta constituido por la cantidad entregada para garantizar el cumplimiento de obligaciones contraídas, que en nuestro caso no existen al tener las fianzas depositadas ante las administraciones como garantía del cumplimiento de los contratos que con ellas se mantienen la consideración de inversiones financieras temporales por tratarse de fianzas constituidas a corto plazo..



6. 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,	268.044,47
(+) Entradas	1.007.689,95
(-) Salidas	937.654,50
B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO,	338.079,92

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

Desglose de las partidas deudoras por prestación de servicios:

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
430	Clientes	247.395,49	788.830,27	715.954,82	320.270,94
4300001	Empresa Pública Deporte Andaluz	24.202,00	313.489,04	311.807,04	25.884,00
4300002	ASOC.VECINOS LA EXERQUIA	961,62	0,00	0,00	961,62
4300038	AMPA Duende de la Ilusion	0,00	400,00	0,00	400,00
4300041	Cordoba Solidaria	50,00	7.000,00	0,00	7.050,00
4300066	Ente Pº Andaluz Infraest y serv	1.599,20	5.025,37	5.889,46	735,11
4300069	Asoc abuelos moreras 3º edad	400,00	440,50	400,00	440,50
4300080	Sotomayor y asoc consult y pro	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
4300083	SENIOR/A ANDALUZ/A AGORA DEL P	285,00	3.420,00	3.135,00	570,00
4300090	ASOC MUJERES SAN RAFAEL	800,00	45,00	0,00	845,00
4300091	FUNDACION PAZ Y TERCER MUNDO	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
4300162	AMPA Arrabal del Sur	0,00	350,00	0,00	350,00
4301001	Ayunt. Cordoba (Centros Municipales)	144.277,08	326.116,02	278.149,86	192.243,24
4301012	Cava (FPO)	34.602,41	67.160,02	57.911,47	43.850,96
4301016	MUJERES VECINALES DE ANDALUCIA	15.982,59	16.988,36	14.592,11	18.378,84
4301017	JOVENES VECINOS DE ANDALUCIA	10.591,59	18.926,16	15.768,88	13.748,87
4301036	C.P.I.P Los Angeles	2.592,00	5.256,00	7.224,00	624,00
4301049	I.E.S Puente Alcolea	4.052,00	16.090,00	18.577,00	1.565,00
4301058	Rosario Cabrera Povedano	0,00	400,00	0,00	400,00
4301066	FAMSI	0,00	3.930,00	2.500,00	1.430,00
4301072	AYUNTAMIENTO DE MALAGA	0,00	1.020,00	0,00	1.020,00
4301074	AYUNTAMIENTO DE OBEJO	0,00	833,80	0,00	833,80
4301076	Asoc Vecinal San Asciclo de Valdeolleros	0,00	440,00	0,00	440,00
431	Clientes, efectos comerciales a cobrar	17.808,98	0,00	0,00	17.808,98
4311001	EF.COMER.AYUNT.CORDOBA(SENSIIBI)	17.808,98	0,00	0,00	17.808,98
SUMA TOTAL		265.204,47	788.830,27	715.954,82	338.079,92



7. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

- a) Durante el presente ejercicio se han recibido las subvenciones correspondientes al ejercicio 2008 y que se han destinado íntegramente a cumplir los fines fundacionales.

En el ejercicio 2008 los movimientos registrados por este epígrafe son los que se detallan:

Administraciones Públicas y Entidades Privadas	Importe
A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO,	1.111.556,05
(+) Entradas	2.408.957,11
(-) Salidas	2.052.553,78
B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO,	1.467.959,38

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 2008.

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
132	Otras subvenciones, donaciones y legados	-1.111.556,05	2.052.553,78	2.408.957,11	-1.467.959,38
1321001	A.E.C.I	0,00	738.169,50	738.169,50	0,00
1321003	Comunidad Europea	-186.694,00	22.076,46	153.839,70	-318.457,24
1321004	Ministerio Trabajo y As.Social	-17.500,00	52.605,00	42.335,00	-7.230,00
1321006	Ministerio de Cultura	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00
1322000	SUBVENCIONES JUNTA ANDALUCIA	-220.033,89	763.939,54	1.148.895,18	-604.989,53
1322001	Instituto Andaluz de la Juventud	-28.250,00	28.250,00	0,00	0,00
1322002	Consejería Cultura	-6.000,03	6.000,03	0,00	0,00
1322003	Ag And Coop Internac Dº (AACID)	0,00	79.974,18	79.974,18	0,00
1323001	DIPUTACION DE CADIZ	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1323002	AYUNTAMIENTO DE CORDOBA	-7.602,15	74.620,69	75.480,69	-8.462,15
1323003	Diputacion de Cordoba	-124.785,37	59.395,85	0,00	-65.389,52
1323004	Diputacion de Malaga	-59.482,42	9.625,00	0,00	-49.857,42
1323006	Ayuntamiento de Malaga	-67.130,20	61.916,06	0,00	-5.214,14
1323007	Diputacion de Sevilla	0,00	34.000,00	44.500,00	-10.500,00
1323008	Ayuntamiento de Almeria	-26.203,48	0,00	0,00	-26.203,48
1323009	Diputacion de Almeria	-36.200,00	22.400,00	0,00	-13.800,00
1323010	Ayuntamiento de Huelva	-31.446,04	0,00	0,00	-31.446,04
1323011	Ayuntamiento de Granada	-58.603,98	0,00	0,00	-58.603,98
1323013	Ayuntamiento Puerto Real	-24.058,73	12.030,37	0,00	-12.028,36
1323019	Ayuntamiento Sevilla	-49.330,00	0,00	0,00	-49.330,00
1323020	Consortio Fernando de los Rios	0,00	21.897,50	31.006,86	-9.109,36
1324002	Obra social Caja Madrid	-16.900,00	0,00	0,00	-16.900,00
1324003	Fundacion El monte	-92.756,40	43.653,60	72.756,00	-121.858,80
1324007	Ayuntamiento de jaen	-48.579,36	0,00	0,00	-48.579,36
	SUMA TOTAL	-1.111.556,05	2.052.553,78	2.408.957,11	-1.467.959,38

8. ACREEDORES COMERCIALES.

a) 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		98.955,59
- Otras deudas no comerciales	1.040.871,61	0
Administraciones Públicas	1.037.716,53	0
Otras deudas	2.886,32	0
Remuneraciones Pendientes de pago	268,76	0
Vencimientos de deudas comerciales a la fecha de cierre del ejercicio		
BENEFICIARIOS ACREEDORES	2.617,73	0
- Actividad propia	2.617,73	0
ACREEDORES COMERCIALES	24.471,22	0
- Acreedores por prestación de servicios	24.471,22	0

Esta masa patrimonial refleja las deudas fundamentalmente con proyectos a que la asociación tiene que hacer frente, tanto a corto como a largo plazo.

Desglose de la partida Administraciones Publicas:

Hacienda Pública acreedor por conceptos fiscales (retenc. Pract)	25.513,42
Hacienda Pública acreedor por Proyectos Cooperación Internacional.....	990.860,30
Organismos de la S.S Acreedores	21.269,89
Hacienda Pública Iva Repercutido	72,92

Total 1.037.716,53

b) Póliza de Crédito.

Se solicito una póliza de crédito al Monte de Huelva y Sevilla para hacer frente a los retrasos producidos en el cobro de las subvenciones de las Administraciones públicas. En el mes de Julio, al vencimiento de la que mantenía esta asociación del ejercicio 2007. con objeto de hacer frente a los posibles desfases que se produzcan en el futuro entre los cobros y los pagos.

Se formalizó el día 17 de Julio de 2008, con la a **Caja de Ahorros El Monte**. una Póliza de Crédito por importe máximo de **Doscientos Cuarenta Mil EUROS (240.000 EUROS.-)** y con vencimiento a **DOCE meses**, y con un tipo de interés del **5.% anual nominal**, con una comisión de indisponibilidad del **0%**, y una comisión de apertura del **0,5%**,



9. TESORERIA.

TESORERIA	CAJA BATA SEDE	CAJA BATA SEVILLA	CAJA BATA P.TIERRA-TOD@S.	CAJA BATA MALAGA
A) SALDO INICIAL	143,12	1.094,45	-387,57	-107,21
(+) Entradas	39.862,01	7.794,94	0,00	470,42
(-) Salidas	38.037,06	7.639,24	0,00	727,39
B) SALDO FINAL	1.968,07	1.250,15	-387,57	-364,18

TESORERIA	MONTE HUELVA CTA.0203	MONTE HUELVA CTA.5072	MONTE HUELVA CTA. 4131	MONTE HUELVA CTA. 0981 Póliza	MONTE HUELVA CTA.5864
A) SALDO INICIAL	30.620,51	283.062,05	20.000,00	385.171,23	15.877,50
(+) Entradas	945.820,08	2.582.646,43	43.653,60	622.724,15	0,00
(-) Salidas	933.100,76	2.437.602,25	63.653,60	1.000.891,46	10.449,26
B) SALDO FINAL	43.339,83	428.106,23	0,00	7.003,92	5.428,24

TESORERIA	MONTE HUELVA CTA. 4446	MONTE HUELVA CTA. 7126	MONTE HUELVA CTA.1194	MONTE HUELVA CTA. 4438	MONTE HUELVA CTA. 5930
A) SALDO INICIAL	70.445,24	0,00	7.698,36	14.034,75	16.697,73
(+) Entradas	0,00	43.653,60	0,00	170,00	0,00
(-) Salidas	70.445,24	41.100,30	7.697,36	14.037,75	16.697,73
B) SALDO FINAL	0,00	2.553,30	1,00	167,00	0,00

TESORERIA	BBVA CTA. 2442	MONTE HUELVA CTA. 2136	MONTE HUELVA CTA. 8151	MONTE HUELVA CTA. 4420	MONTE HUELVA CTA.6559
A) SALDO INICIAL	2.896,97	515,90	0,00	0,00	1,20
(+) Entradas	0,00	685,00	619.794,50	97.019,02	33.005,63
(-) Salidas	2.961,99	1.200,90	243,60	69.808,66	33.006,83
B) SALDO FINAL	-65,02	0,00	619.550,90	27.210,36	0,00

TESORERIA	BBVA CTA. 0795	CAJA MADRID CTA. 7810
A) SALDO INICIAL	0,00	31.931,25
(+) Entradas	202.128,01	0,00
(-) Salidas	200.015,95	27.163,15
B) SALDO FINAL	2.112,06	4.768,10

10. ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

La entidad no posee participación en otras entidades

11. SITUACIÓN FISCAL

No existen diferencias entre el resultado contable y el fiscal.

12. INGRESOS Y GASTOS

1.1 Desglose de la cuenta de resultados

a) Importe de los gastos de administración del patrimonio de la entidad.

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:

	Importe
Presidente Asociación	548,96
Vicepresidente	961,95
Tesorero	901,88
Vocales	2.222,05
TOTAL	4.634,84



- b) Desglose de la partida 3.b del debe de la Cuenta de Resultados, "Cargas sociales", distinguiendo entre aportaciones y dotaciones para pensiones y otras cargas sociales.

Cta.	Descripción	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
642	Seguridad Social, a cargo de la empresa	310.855,14	176.619,13
643	Aportaciones a sistemas complementarios de Pensiones	0,00	0,00
649	Otros Gastos Sociales	4.473,39	6.188,54

11.2. Información sobre:

- a) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones de la actividad propia.

No hay en el presente ejercicio ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.

- b) En su caso, importe neto de la cifra de negocios correspondiente a las actividades ordinarias de carácter mercantil de la entidad.

Importe	988.648,72
---------	------------

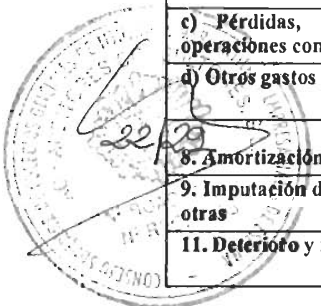


13. MODELOS DE APLICACIÓN PARA EXPRESAR EL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

Grado de cumplimiento de fines

BASES DE PRESENTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO 08

	PRESUPUESTO	REALIZADO	% REALI
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	940.125,00	988.648,72	105,16
a) Ventas	0,00	0,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	940.125,00	988.648,72	105,16
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	-19.630,77	-19.497,40	99,32
a) Consumo de mercaderías	11.428,00	10.911,06	95,48
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-31.058,77	-30.408,46	97,91
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	898.970,88	922.838,72	102,66
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.200,00	253,46	21,12
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	894.770,88	922.585,72	103,11
6. Gastos de personal	-1.128.912,38	-1.218.605,09	107,95
a) Sueldos, salarios y asimilados	859.560,25	- 903.276,56	105,09
b) Cargas sociales	269.352,23	- 315.328,53	117,07
c) Provisiones	0,00	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	- 627.388,60	-639.458,47	101,92
a) Servicios exteriores	- 627.388,60	- 603.363,48	96,17
b) Tributos	-41.260,26	-36.049,02	87,37
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	0,00	0,00	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,00	0,00
8. Amortización del inmovilizado	-22.000,00	-21.996,40	99,98
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	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)	10.105,36	12.929,38	127,95
12. Ingresos financieros	2.500,00	3.731,14	149,25
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	1.000,00	1.504,98	150,50
a1) En empresas del grupo y asociadas	1.000,00	1.504,98	150,50
a2) En terceros	0,00	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	500,00	2.226,16	445,23
b1) En empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00
b2) En terceros	500,00	2.226,16	445,23
13. Gastos financieros	-6.400,00	-6.643,86	103,81
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-6.400,00	-6.038,08	94,35
b) Por deudas con terceros	0,00	- 605,78	605,78
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 para la venta	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)	-3.900,00	-2.912,72	74,69
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	6.205,36	10.016,66	161,42
17. Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	6.205,36	10.016,66	161,42
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)	6.205,36	10.016,66	161,42

14. ACTIVO Y PASIVO 2008-07.

ACTIVO

ACTIVO	---EJERCICIO 08---	-----EJERCICIO 07----
A) ACTIVO NO CORRIENTE	263.858,75	252.940,98
I. Inmovilizado intangible	183,61	183,61
6. Aplicaciones informáticas	183,61	183,61
206. Aplicaciones informáticas	183,61	183,61
II. Inmovilizado material	360.076,29	327.162,12
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	135.897,11	102.982,94
212. Instalaciones técnicas	1.432,73	1.432,73
215. Otras instalaciones	18.411,90	18.411,90
216. Mobiliario	12.711,19	8.775,84
217. Equipos para procesos de información	61.216,32	44.828,82
218. Elementos de transporte	6.000,00	6.000
219. Otro inmovilizado material	36.124,97	23.533,65
III. Inversiones inmobiliarias	-96.401,15	74.404,75
2. Construcciones	-96.401,15	74.404,75
282. Amortización acumulada de las inversiones inmobiliarias	-96.401,15	74.404,75
B) ACTIVO CORRIENTE	2.486.003,53	2.096.058,19
II. Existencias	3,10	3,10
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	3,10	3,10
326. Embalajes	3,10	3,10
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.306.539,36	1.172.604,73
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	338.079,92	268.044,47
430. Clientes	320.270,94	250.235,49
431. Clientes efectos comerciales a cobrar	17.808,98	17.808,98
3. Deudores varios	1.145,49	1.145,49

440. Deudores	1.145,49	1.145,49
4. Personal	11.275,00	9.480,82
460. Anticipos de remuneraciones	11.275,00	9.480,82
5. Activos por impuesto corriente	956.038,95	880.283,69
470. Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	956.038,95	880.283,69
V. Inversiones financieras a corto plazo	36.818,68	43.754,88
5. Otros activos financieros	36.818,68	43.754,88
551. Cuenta corriente con socios y administradores	2.483,19	2.483,19
565. Fianzas constituidas a corto plazo	34.335,49	41.271,69
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.142.642,39	879.695,48
1. Tesorería	1.142.642,39	879.695,48
570. Caja, euros	2.466,47	742,79
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	1.140.175,92	878.952,69
TOTAL ACTIVO	2.749.862,28	2.348.999,17

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

----- EJERCICIO 08 ----- EJERCICIO 07

A) PATRIMONIO NETO		
A-1) Fondos propios	1.582.946,13	1.216.526,14
I. Capital	114.986,75	104.970,09
1. Capital escriturado	1.502,53	1.502,03
101. Fondo social	1.502,53	1.502,03
V. Resultados de ejercicios anteriores	1.502,53	1.502,03
1. Remanente	103.467,56	103.467,56
2. Resultados Negativos Ejercicios Anteriores	103.467,56	115.233,05
VII. Resultado del ejercicio	0,00	-11.765,49
129. Resultado del ejercicio	10.016,66	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	10.016,66	0,00
132. Otras subvenciones, donaciones y legados	1.467.959,38	1.111.556,05
B) PASIVO NO CORRIENTE	98.955,59	107.177,65

II. Deudas a largo plazo		
	98.955,59	107.177,65
2. Deudas con entidades de crédito		
	98.955,59	107.177,65
170. Deudas a largo plazo con entidades de crédito		
	98.955,59	107.177,65
C) PASIVO CORRIENTE		
	1.067.960,56	1.025.295,38
III. Deudas a corto plazo		
5. Otros pasivos financieros	2.886,32	0,00
	2.886,32	0,00
523. Proveedores de inmovilizado a corto plazo		
	2.886,32	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		
	1.065.074,24	1.025.295,38
1. Proveedores		
	2.617,73	3.574,39
400. Proveedores		
	2.617,73	3.574,39
3. Acreedores varios		
	24.471,22	26.652,52
410. Acreedores por prestaciones de servicios		
	24.471,22	26.652,52
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		
	268,76	-5.861,99
464. Entregas para gastos a justificar		
	-6.899,53	-13.702,69
465. Remuneraciones pendientes de pago		
	7.168,29	7.840,70
5. Pasivos por impuesto corriente		
	1.016.373,72	1.079.303,24
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales		
	1.016.373,72	1.079.303,24
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		
	21.342,81	-78.372,78
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores		
	21.269,89	-78.372,78
477. Hacienda pública, IVA Repercutido		
	72,92	486,44
	2.749.862,28	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		2.348.999,17



15. PERDIDAS Y GANANCIAS 2008

CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS	EJERCICIO 2008
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.912.443,28
b) Prestaciones de servicios	1.912.443,28
4. Aprovisionamientos	-19.497,40
a) Consumo de mercaderías	10.911,06
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-30.408,46
5. Otros ingresos de explotación	43,46
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	43,46
6. Gastos de personal	-1.218.605,09
a) Sueldos, salarios y asimilados	- 903.276,56
b) Cargas sociales	- 315.328,53
7. Otros gastos de explotación	- 639.458,47
a) Servicios exteriores	- 603.363,48
b) Tributos	-36.049,02
8. Amortización del inmovilizado	-21.996,40
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11)	12.929,38
12. Ingresos financieros	3.731,14
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	1.504,98
a1) En empresas del grupo y asociadas	1.504,98
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	2.226,16
b2) En terceros	2.226,16
13. Gastos financieros	-6.643,86
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas	-6.038,08
b) Por deudas con terceros	- 605,78
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	-2.912,72
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	10.016,66
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 17)	10.016,66
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)	10.016,66

16. NUMERO MEDIO DE EMPLEADOS

Para la determinación de esta magnitud 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. (52 semanas 2.080 horas = jornada Completa)

	Fijos	No fijos
Semanas Trabajadas	728	2.964
Nº medio de semanas trabajadas	52	52
Número medio personal fijo	14	
Número medio personal no fijo		57

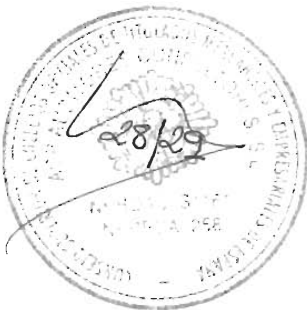
Cifra media de personal	Año 2008	Año 2007
Personal fijo	14	14
Personal no fijo	57	48
Total	71	62

17. OTRA INFORMACIÓN

Se procede durante el ejercicio 2007 la aceptación por parte de la Asociación de la donación del local sito en C/pasaje escritor Carbona s/n, de Córdoba que pasa a titularidad de la Asociación así como a la subrogación por parte de la Entidad del préstamo hipotecario* que existía sobre la propiedad.

* Préstamo Hipotecario:

Fecha Subrogación: 16 -08-2007
 Fecha Formalización: 27-11-2002
 Importe Concedido: 145.000 €
 Plazo: 180 Meses
 Tipo interés: 5,7720 %



18. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

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.

En Córdoba a 12 de Mayo de 2009.

Presidente

Fdo. Rafael Cantero Medina



Tesorero

Fdo. Javier Zafra Arrebola

