

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Órgano de Dirección de la ASOCIACIÓN SOCIOCULTURAL Y DE COOPERACIÓN AL DESARROLLO POR COLOMBIA E IBEROAMÉRICA (ACULCO):

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de la asociación de utilidad pública ASOCIACIÓN SOCIOCULTURAL Y DE COOPERACIÓN AL DESARROLLO POR COLOMBIA E IBEROAMÉRICA (ACULCO), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de resultados y la memoria económica correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la sociedad ASOCIACIÓN SOCIOCULTURAL Y DE COOPERACIÓN AL DESARROLLO POR COLOMBIA E IBEROAMÉRICA (ACULCO) a 31 de diciembre de 2018, 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.

Fundamentos de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requisitos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancia que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

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

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, 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.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables, de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidad del auditor relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigentes en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar 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.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material

relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y en contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifiquemos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinados los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del período actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

Ricardo Artero Salvador
Inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas nº 2011
Socio auditor de "OCEANS AUDITORES, SLP" ROAC s1927



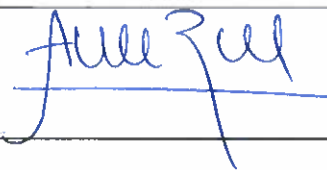
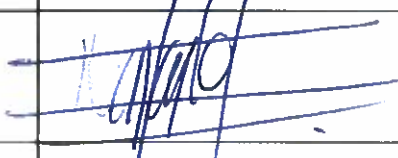
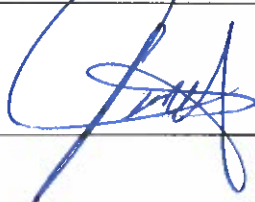
A stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

En Madrid a 23 de septiembre de 2019

OCEANS AUDITORES, SLP. Calle Ríos Rosas 44 A 7ºG 28003 Madrid

DILIGENCIA DE FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DE LA ASOCIACION

La Junta Directiva, reunida el 30 de Julio de 2019, tras las deliberaciones oportunas y por unanimidad, adopta el acuerdo de formular las cuentas anuales adjuntas, las cuales están constituidas por los 34 folios precedentes.

Nombre y apellidos	Cargo	Firma
Álvaro de Jesús Zuleta Cortes	Presidente	
Juan Carlos Duran Canal	Vicepresidente	
Iván Antonio Santos Franco	Tesorero	
Rosa Enid Gomez Barragán	Secretaria	
Jean Hamilton Montoya Zapata	Vocal	

ACULCO: Asociación socio- cultural y de cooperación

**CUENTAS ANUALES
ABREVIADAS**

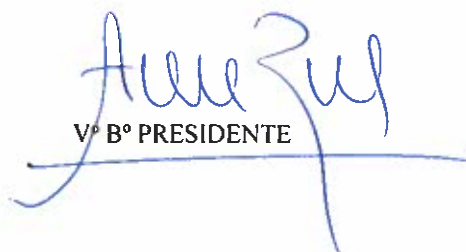
EJERCICIO 2018

ACULCO: Asociación socio-cultural y de cooperación al desarrollo por Colombia e Iberoamérica

**BALANCE DE SITUACIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

ACTIVO	Notas	2018	2017
ACTIVO NO CORRIENTE		17.624,71	18.606,70
Inmovilizado intangible	4.1, 5, 13	0,00	0,00
Inmovilizado material	4.2, 5, 13	1.474,71	2.456,70
Inversiones financieras a largo plazo	4.3, 7.1	16.150,00	16.150,00
ACTIVO CORRIENTE		441.283,64	478.669,10
Existencias	4.4	0,00	1.328,00
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	6	79.464,46	116.311,39
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		9.898,93	24.592,59
Otros créditos con las Administraciones Públicas	9	115,14	224,15
Inversiones financieras a corto plazo	4.3, 7.2	1.869,36	4.057,50
Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		349.935,75	332.155,47
TOTAL ACTIVO		458.908,35	497.275,80


EL SECRETARIO

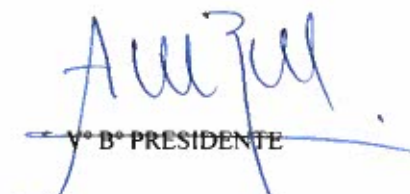

Vº Bº PRESIDENTE

ACULCO: Asociación socio-cultural y de cooperación al desarrollo por Colombia e Iberoamérica

**BALANCE DE SITUACIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas	2018	2017
PATRIMONIO NETO		76.514,65	120.579,66
Fondos propios	8	-1.032,87	-4.009,15
Reservas		0,00	0,00
Excedentes de Ejercicios anteriores		5.915,23	-45.167,95
Excedente del ejercicio	3	-6.948,10	41.158,80
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.8, 11	77.547,52	124.588,81
PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
Deudas a LP		0,00	0,00
PASIVO CORRIENTE		378.793,70	376.696,14
Deudas a CP		3.600,00	0,00
Deudas con entidades de crédito		3.600,00	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		378.793,70	373.696,14
Proveedores		1.585,65	624,35
Otras Acreedores	9	377.208,05	376.071,79
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		458.908,35	497.275,80


EL SECRETARIO


Y* B* PRESIDENTE

ACULCO: Asociación socio-cultural y de cooperación al desarrollo por Colombia e Iberoamérica

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Excedente del ejercicio	Notas	31/12/2018	31/12/2017
Ingresos de la actividad propia	11	804.099,56	543.367,86
Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		804.099,56	543.367,86
Gastos por ayudas y otros		0,00	0,00
Aprovisionamientos		-24.659,37	-6.395,31
Otros ingresos de la actividad		0,00	2.420,00
Gastos personal		-246.625,18	-188.678,09
Otros gastos de la actividad	10	-504.966,24	-339.719,98
Amortización del inmovilizado	4.1 y 4.2	-981,99	-3.969,76
Excesos de provisiones			
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
Otros Resultados		-28.695,74	35.941,15
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		-1.828,96	42.965,87
Ingresos financieros		0,00	0,00
Gastos Financieros		-5.119,14	-1.807,07
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		-5.119,14	-1.807,07
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		-6.948,10	41.158,80
Impuestos sobre beneficios	4.5, 9	0,00	0,00
Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio		0,00	0,00
Subvenciones recibidas.		0,00	0,00
Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		0,00	0,00
Subvenciones recibidas.		0,00	0,00
Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio		0,00	0,00
Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		0,00	0,00
Ajustes por cambios de criterio			
Ajustes por errores			
Variaciones en la dotación fundacional o fondo social			
Otras variaciones			
RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		-6.948,10	41.158,80

E. E. 19-3B
EL SECRETARIO

Acuñe
Vº Bº PRESIDENTE

MEMORIA

Nota 1. Actividad de la Asociación

ACULCO: Asociación socio-cultural y de cooperación al desarrollo por Colombia e Iberoamérica (en adelante ACULCO o la Asociación), se constituyó el día 12 de junio de 1992.

Con fecha 15 de septiembre de 2019, en la Asamblea General Extraordinaria, la sociedad modifica su denominación a "ACULCO: Asociación Socio Culturas y de Cooperación. Con fecha 27 de Diciembre de 2018 el Ministerio del Interior (Subdirección General de asociaciones, archivos y documentación) aprueba dicha modificación y por consiguiente su registro en el Registro Nacional de Asociaciones. La inscripción en dicho registro tiene fecha del 23 de Enero de 2019.

El domicilio social está situado en Madrid - 28029, en la calle Albendiego, 24, locales 4 y 5, el número de Identificación Fiscal de la Fundación es G80502933 y está inscrita con fecha 17 de Noviembre de 1992, en el Registro Nacional de Asociaciones con el número 114.084. La Asociación fue declarada entidad de utilidad pública en virtud de Orden de 11 de Octubre de 1990.

Para contactar con la Asociación, además de la dirección indicada en el párrafo anterior, se puede contactar a través de la siguiente dirección de e-mail: rosa@aculco.org, o mediante el teléfono 91.598.23.14.

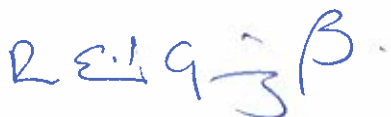
El objeto de la Asociación, tal y como se refleja en el artículo 3 de sus estatutos, se desglosa en lo siguiente:

-Promover la integración socio-cultural y la solidaridad entre los y las colombianas e iberoamericanos/as residentes en España y a su vez estrechar los vínculos de confraternidad entre los diversos pueblos ubicados a uno y otro lado del Atlántico, facilitando la información, comunicación e intercambio cultural e institucional de estudiantes, académicos, profesionales, niños y niñas, jóvenes, mujeres, artistas e investigadores/as colombianos/as e iberoamericano/as en general, proporcionando la creación de un ambiente favorable para la divulgación de los valores que identifican a los pueblos iberoamericanos, luchando contra la xenofobia, el racismo y cualquier otra discriminación que el pueblo iberoamericano, por razones étnicas o culturales o cualquier otra libre expresión y de acuerdo a lo recogido en el artículo 13 del tratado de Ámsterdam de la Unión Europea.

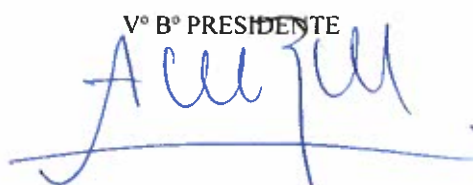
- Servir de puente integrador con la sociedad española, a través de un macro objetivo de divulgación y sensibilización del pueblo español hacia el ser iberoamericano.

-Desarrollar proyectos sociales con los colectivos de inmigrantes residentes en España, que propendan a elevar el nivel de vida y la autoestima de los mismos, como parte de una evolución social en un España más plural y tolerante. De igual manera, se desarrollarán proyectos culturales que impulsen la comunicación y el intercambio cultural en el marco de la interculturalidad, el respeto y la tolerancia de la comunidad de naciones iberoamericanas. Se trabajarán alianzas estratégicas y de desarrollo con otros países de la UE.

EL SECRETARIO



Vº Bº PRESIDENTE



- Trabajar de manera prioritaria con la mujer, desarrollando estrategias que permitan su desarrollo psico-social, promoviendo su inserción socio-laboral y apoyando todas las acciones conducentes a eliminar el maltrato y la violencia a mujeres de cualquier lugar del mundo. Promover la plena integración de la mujer inmigrante en el entorno social español y fortalecer el intercambio de experiencias en la temática de los derechos de la mujer y la colaboración estrecha con los Institutos de Protección a la mujer y con las conserjerías correspondientes.

El Órgano de Gobierno de la Entidad está formado por:

- Álvaro de Jesús Zuleta Cortes, en calidad de Presidente
- Juan Carlos Duran Canal, en calidad de Vicepresidente
- Rosa Enid Gomez Barragán, en calidad de Secretario
- Iván Antonio Santos Franco, en calidad de Tesorero
- Jean Hamilton Montoya Zapata, en calidad de Vocal.

El número total de socios en el ejercicio 2018 asciende a 7.679 El número total de socios en el ejercicio 2017 asciende a 7.570 los cuales son todas personas.

Dada la actividad a la que se dedica, no tiene responsabilidades, gastos sin contabilizar, activos, ni provisiones o contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto a la información de cuestiones medioambientales.

La Asociación no está obligada a formular cuentas anuales consolidadas de acuerdo con el contenido del Art. 42 del Código de Comercio, por no tener carácter mercantil y, por ende, no ser sociedad dominante.

Nota 2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1. Imagen fiel

Las presentes cuentas anuales abreviadas han sido elaboradas a partir de los registros contables de la Asociación y se presentan de acuerdo con el Real decreto 1491/2011, de 24 de Octubre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines de Lucro vigente, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

Estas cuentas anuales abreviadas, han sido formuladas por los Patronos de la Asociación, las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2017 fueron aprobadas por el patronato en sesión ordinaria celebrada el 27 de marzo de 2018.

No ha habido razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel de la Asociación, se hayan dejado de aplicar disposiciones legales en materia contable.

Las cifras recogidas en la memoria abreviada que figuran en las presentes cuentas anuales abreviadas están expresadas en euros, que es la moneda funcional de la Asociación.

EL SECRETARIO

Rosa Enid Gomez Barragán

Vº Bº PRESIDENTE

Álvaro de Jesús Zuleta Cortes

2.2. Principios contables

Las cuentas anuales abreviadas se han preparado siguiendo los principios contables generalmente aceptados. No existe ningún principio contable que, siendo significativo su efecto, se haya dejado de aplicar.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

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

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 Entidad siga funcionando normalmente, motivo por el que se han preparado las cuentas anuales bajo el principio de empresa en funcionamiento.

2.4. Comparación de la información

- a) No se ha efectuado ninguna modificación de la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto respecto al ejercicio anterior.
- b) No existen causas que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente, ni que puedan afectar a ejercicios futuros.
- c) Los importes del ejercicio precedente no han necesitado ninguna adaptación para ser comparables con los del ejercicio actual.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales de la misma naturaleza recogidos en dos o más partidas del balance.

2.6. Cambios de criterios contables

No se han producido cambios de criterios contables durante el ejercicio.

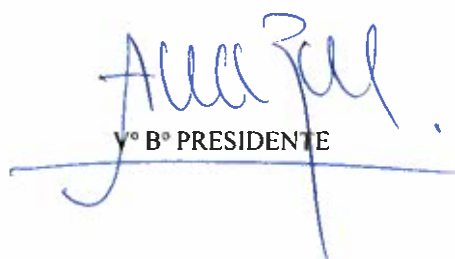
2.7. Corrección de errores

No se han producido correcciones de errores durante el ejercicio.

Nota 3. Excedente del ejercicio

El excedente del ejercicio está compuesto por las siguientes partidas:


EL SECRETARIO


Vº Bº PRESIDENTE

Cuentas Anuales Abreviadas - Ejercicio 2018

	2018	% s/Ingresos	2017	% s/Ingresos	Diferencias 2018 vs 2017	
Ingresos de la actividad propia	804.099,56	100,00%	543.367,86	100,00%	260.731,70	47,98%
Ventas y otros Ingresos de la actividad mercantil	0,00	0,00%	2.420,00	0,45%	-2.420,00	-100,00%
Aprovisionamientos	-24.659,37	-3,07%	-6.395,31	-1,18%	-18.264,06	285,59%
Otros ingresos de la actividad	0	0,00%	0	0,00%	0,00	
Gastos de personal	-246.625,18	-30,67%	188.678,09	-34,72%	57.947,09	30,71%
Otros gastos de la actividad	-504.966,24	-62,80%	-339.719,98	-62,52%	165.246,26	48,64%
Amortización del inmovilizado	-981,99	-0,12%	-3.969,76	-0,73%	-2.987,77	-75,26%
Deterioro por enajenaciones inmovilizado	0	0,00%	0	0,00%	0,00	
Otros Resultados	-28.695,74	-3,57%	35.941,15	6,61%	-64.636,89	-179,84%
Ingresos financieros	0	0,00%	0	0,00%	0,00	
Gastos Financieros	-5.119,14	-0,64%	-1.807,07	-0,33%	3.312,07	183,28%
Impuesto sobre beneficios	0	0,00%	0	0,00%	0,00	
Excedente del Ejercicio	-6.948,10	-0,86%	41.158,80	7,57%	-48.106,90	-116,88%

Las variaciones más significativas se encuentran en los ingresos de la actividad propia (+47,98%), en los aprovisionamientos (+285,59%), en los gastos de personal (+30,71%) y en los otros gastos de la actividad (+48,64%).

Los ingresos de la actividad propia aumentan debido al aumento de las subvenciones recibidas en la realización de su actividad (no solo un aumento en número de subvenciones si no en los importes de las mismas), y como consecuencia, aumentan también los gastos de explotación, los aprovisionamientos y los gastos de personal.

No obstante, aunque los ingresos son bastante superiores, la sociedad tiene en el ejercicio 2018 un excedente del ejercicio negativo, debido a que los gastos han aumentado en una proporción mayor.

En el ejercicio la Asociación ha tenido un excedente negativo por un valor de -6.948,10 euros, cuya aplicación será la siguiente:

Bases de Reparto	2018	2017
Excedente del ejercicio	-6.948,10	41.158,80
Total	-6.948,10	41.158,80
Aplicación:		
Excedente ejercicios anteriores	-6.948,10	41.158,80
Total	-6.948,10	41.158,80

R E - 1 9 3 B
EL SECRETARIO

Alu Jue
Vº Bº PRESIDENTE

Nota 4. Normas de registro y valoración

Los criterios contables aplicados a las distintas partidas son los siguientes:

4.1. Inmovilizado intangible

No aplica en este ejercicio

4.2. Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por el precio de adquisición, deducidas las amortizaciones acumuladas correspondientes y, en su caso, se tendrá en cuenta el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro del valor reconocidas.

Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a todo lo largo de la vida útil del producto. Si se producen correcciones valorativas por deterioro de carácter reversible se realiza el correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

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

Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo. Los adquiridos al exterior se contabilizan por su precio de adquisición, por su valor venal.

Las pérdidas de valor experimentadas por los elementos del inmovilizado material son corregidas mediante las cuentas de Amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal.

Elemento de inmovilizado material	Años de vida útil
Maquinaria	7
Equipos proceso información	4-7
Elementos de Transporte	4
Otro Inmovilizado Material	5

4.3. Activos y pasivos financieros

Activos financieros no corrientes y otros activos financieros. Cuando son reconocidos inicialmente, se contabilizan por su valor razonable más, excepto en el caso de los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, los costes de transacción que son directamente imputables.

En el balance de situación, los activos financieros se clasifican entre corrientes y no corrientes en función de que su vencimiento sea menor/igual o superior/posterior a doce meses.


EL SECRETARIO


Vº Bº PRESIDENTE

Pasivos financieros. Los pasivos financieros se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico.

Débitos y partidas a pagar. Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran a su valor nominal.

Clasificación de deudas entre corrientes y no corrientes. En el balance de situación adjunto, las deudas se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como deudas corrientes aquéllas con vencimiento igual o anterior a doce meses y como deudas no corrientes las de vencimiento posterior a dicho período.

4.4. Existencias

Se valoran al precio de adquisición. La entidad ha realizado una evaluación del valor neto realizable al final del ejercicio considerando que no es necesario considerar ninguna pérdida por deterioro.

4.5. Impuesto sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre beneficios se calcula aplicando la normativa vigente. La Fundación tributa según el Régimen de Entidades Parcialmente Exentas reguladas en los Art. 120, 121 y 122 del Real Decreto 4/2004 (Texto Refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades).

Por los gastos no deducibles y por los ingresos no computables, según los artículos antes mencionados del RDL 4/2004, surgirán las oportunas diferencias permanentes. Así, la base imponible se limita, en caso de existir, a los intereses derivados de las inversiones financieras temporales netos de los gastos financieros de la Asociación.

Ver nota 9 de esta memoria sobre la situación fiscal de la Fundación.

4.6. Ingresos y gastos

En general, todos los Ingresos y Gastos, se contabilizan en el momento de su 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 ellos.

4.7. Provisiones y contingencias

Caso de existir, 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 dotarán contra los resultados del ejercicio, de acuerdo con una estimación razonable de su cuantía.

EL SECRETARIO

R. E. 93 B.

Vº Bº PRESIDENTE

Acuña

4.8. Subvenciones

Las subvenciones no reintegrables se contabilizan inicialmente, con carácter general al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionando con los gastos derivados de la subvención.

Nota 5. Inmovilizado Intangible y material

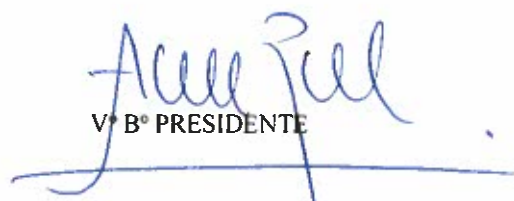
El inmovilizado material comprende las siguientes partidas:

Valor Adquisición	2016	Altas	Bajas / Traspasos	2017	Altas	Bajas / Traspasos	2018
Maquinaria	1.450,00	0,00	0,00	1.450,00	0,00	0,00	1.450,00
Otras Instalaciones	29.919,57	0,00	0,00	29.919,57	0,00	0,00	29.919,57
Mobiliario	965,81	0,00	0,00	965,81	0,00	0,00	965,81
Equipo proceso información	8.546,44	0,00	0,00	8.546,44	0,00	0,00	8.546,44
Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro Inmovilizado	4.709,21	0,00	0,00	4.709,21	0,00	0,00	4.709,21
TOTAL	45.591,03	0,00	0,00	45.591,03	0,00	0,00	45.591,03
Amortización Acumulada	2016	Altas	Bajas / Traspasos	2017	Altas	Bajas / Traspasos	2018
Maquinaria	1.210,06	-239,94	0,00	1.450,00	0,00	0,00	1.450,00
Otras Instalaciones	27.818,08	-2.101,49	0,00	29.919,57	0,00	0,00	29.919,57
Mobiliario	965,81	0,00	0,00	965,81	0,00	0,00	965,81
Equipo proceso información	4.461,41	-1.628,33	0,00	6.089,74	-981,99	0,00	7.071,73
Elementos de Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro Inmovilizado	4.709,21	0,00	0,00	4.709,21	0,00	0,00	4.709,21
TOTAL	39.164,57	0,00	0,00	43.134,33	0,00	0,00	44.116,32
NETO	6.426,46			2.456,70			1.475,30

Al cierre del ejercicio existe el siguiente inmovilizado material totalmente amortizado.

- Equipo de radio que la sociedad tiene contabilizado por importe de 3.977,31 euros.
- Mobiliario que la sociedad tiene contabilizado por importe de 965,81 euros.
- Proyector que la sociedad tiene contabilizado por importe de 731,90 euros.
- Maquinaria que la sociedad tiene contabilizado por importe de 1.450,00 euros.
- Instalaciones técnicas que la sociedad tiene contabilizado por importe de 29.919,57 euros.
- Ordenador Intel 775 que la sociedad tiene contabilizado por importe de 4.245,99 euros.
- Tablet Android que la sociedad tiene contabilizado por importe de 156,20 euros.


EL SECRETARIO


Vº Bº PRESIDENTE

El detalle de los elementos de inmovilizado intangible y material aparece en la nota 13 de la presente memoria.

Nota 6. Usuarios y otros deudores de actividad propia

Se detalla el movimiento habido en las partidas más significativas que componen el epígrafe:

	2017	Altas	Bajas / Traspasos	2018
FUNDACION LA CAIXA	5.600,00	36.000,00	34.400,00	7.200,00
AYUNTAMIENTO DE ALICANTE	4.334,76	21.465,88	4.334,75	21.465,89
COMUNIDAD DE MADRID	0,00	144.955,20	144.955,20	0,00
MINISTERIO DE EMPLEO Y SS	97.670,68	489.206,55	582.188,34	4.688,89
GENERALITAT VALENCIANA	7.916,95	44.192,73	6.000,00	46.109,68
TOTAL	115.522,39	735.820,36	771.878,29	79.464,46

Nota 7. Activos financieros

7.1. Inversiones financieras a largo plazo

El epígrafe comprende las siguientes partidas:

Valor adquisición	Instrumentos financieros a largo plazo							
	Instrumento patrimonio		Valores representativos de deuda		Imposiciones y fianzas		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos a valor razonable con cambios en PyG	14.600,00	14.600,00			1.550,00	1.550,00	16.150,00	16.150,00
Total	14.600,00	14.600,00			1.550,00	1.550,00	16.150,00	16.150,00

Los instrumentos en patrimonio se tratan de la aportación al fondo fundacional de la Fundación Aculco.

Las imposiciones y fianzas se tratan de una fianza a largo plazo por el arrendamiento de local.

7.2. Inversiones financieras a corto plazo

El epígrafe comprende las siguientes partidas:

Valor adquisición	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Instrumento patrimonio		Valores representativos de deuda		Imposiciones y depósitos		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos a valor razonable con cambios en PyG					1.869,36	4.057,50	1.869,36	4.057,50

EL SECRETARIO

R. E. 193B.

Vº Bº PRESIDENTE

Acu Fel

Total	0,00	0,00	0,00	0,00	1.869,36	4.057,50	1.869,36	4.057,50
-------	------	------	------	------	----------	----------	----------	----------

Las inversiones financieras a corto plazo hacen referencia a una deuda que tiene la Fundación ACULCO con la sociedad.

Nota 8. Fondos propios

El detalle de los fondos propios es el siguiente:

CONCEPTOS	2017	Distribución Excedente 2017	Excedente 2018	Ajustes derivados de la auditoría	2018
Reservas	0,00				0,00
Excedentes de Ejercicios anteriores	-45.167,95	41.158,80		9.924,38	5.915,23
Excedente del ejercicio	41.158,80	-41.158,80	-6.948,10		-6.948,10
TOTAL	4.009,15	0,00	-6.948,10		-1.032,87

La Entidad no dispone de dotación fundacional. No existen más trabas a la disponibilidad de las reservas que las derivadas de las disposiciones del ordenamiento jurídico.

Nota 9. Situación fiscal

La Asociación tiene abiertos a inspección todos los ejercicios económicos no prescritos ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las Autoridades Fiscales. Con independencia de que la legislación fiscal es susceptible de interpretaciones, el Órgano de Dirección estima que en caso de una eventual inspección de Hacienda ésta no tendría un impacto relevante sobre las cuentas anuales en su conjunto.

Al tratarse la Asociación de una entidad declarada de utilidad pública, le es de aplicación la Ley 49/2002 de "Régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo", y al no realizar actividad distinta de las recogidas en los estatutos, no hay resultados que incorporar dentro de la base imponible a efectos del Impuesto de Sociedades, teniendo en cuenta incluso la exención de las rentas provenientes de la actividad mercantil, al cumplir con lo establecido en la Ley 49/2002.

Seguidamente se detallan las diferencias entre el resultado contable y la base imponible del Impuesto:

Conciliación del Importe Neto de Ingresos y Gastos del ejercicio con la				
Base Imponible del Impuesto Sobre Beneficios				
	Cuenta de Pérdidas y Ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados a Patrimonio Neto	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	-6.948,10			
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Impuesto sobre sociedades	0,00			
Diferencias permanentes	0,00	0,00		

EL SECRETARIO

R. E. J. S. B.

Vº Bº PRESIDENTE

Amel

Cuentas Anuales Abreviadas - Ejercicio 2018

BASE IMPONIBLE (resultado fiscal)	-6.948,10	0,00
TIPO IMPOSITIVO	21%	
CUOTA	0,00	
Retenciones y pagos a cuenta	0,00	
A devolver	0,00	

La composición de la partida "Deudas con las Administraciones Públicas", es la siguiente:

CONCEPTO	2018		2017	
	A Cobrar	A Pagar	A Cobrar	A Pagar
(475/00) H.P. Acreedora		0,00		0,00
(4751/00) H.P. Retenciones Prácticas		4.866,73		3.693,76
(4751/01) H.P. Retenciones Profesionales		259,35		0,00
(4751/02) H.P. Retenciones Alquileres		427,50		0,00
(4751/03) H.P. Retenciones préstamos		269,98		686,68
(4709/00) H.P. Deudora	99,40		208,57	
(472/00) H.P. IVA	0,16			
(473/00) H.P. Pagos y Retenciones a Cuenta	15,58		15,58	
TOTAL	115,14	5.823,56	224,15	4.380,44

Nota 10. Ingresos y gastos

La rúbrica "Otros gastos de explotación" presenta el siguiente desglose:

CONCEPTOS	2018	2017
Arrendamientos	28.521,10	19.402,19
Reparación y conservación	1.885,63	1.132,49
Servicios Profesionales Independientes	71.960,00	23.661,59
Prima Seguro	1.267,52	1.448,63
Transporte	0,00	0,00
Servicios Bancarios	1.506,61	973,98
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.418,30	7.749,18
Suministros	24.050,71	20.397,91
Otros Servicios	368.284,47	264.394,75
Tributos	6.071,90	559,26
TOTAL	504.966,24	339.719,98

El detalle de la partida de "Otros Servicios" es la siguiente:

CONCEPTOS	2018	2017
Otros Servicios	4.207,11	1.588,81
Correos	391,85	583,94
Dietas	1.370,35	2.836,48
Gastos Proyectos	355.067,86	255.791,69
Sanciones Hacienda	2.603,00	2.949,53

EL SECRETARIO

Vº Bº PRESIDENTE

R. Elías B.

Amal Jul.

Comunidad Propietarios	644,30	644,30
Donaciones	4.000,00	0,00
TOTAL	368.284,47	264.394,75

Nota 11. Subvenciones

Las subvenciones, donaciones y cuotas de usuarios concedidas a la Asociación son para la explotación y resultan concedidas por las administraciones públicas, empresas y particulares. Se contabilizan cuando la Asociación resulta adjudicataria y se imputan como ingresos en orden a lograr la adecuada correlación con los gastos o prestaciones para cuya financiación se han obtenido.

Entidad	Saldo a 31/12/2017	Altas	Aplicación	Saldo a 31/12/2018
CIUDAD SOLIDARIA VII	-5.600,00	5.600,00	0,00	0,00
PROY. ALICANTE-ACOGIDA SOLIDAR	-10.194,36	0,00	0,00	-10.194,36
PROY. CUENTA CONMIGO	-6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
PROY. CIUDAD SOLIDARIO	-789,00	789,00	0,00	0,00
PROY. HOGARES V	-64.533,35	64.533,34	0,00	-0,01
PROY. CRECER I	-33.137,34	28.448,44	0,00	-4.688,90
PROY ALICANTE SOLIDARIA	-2.683,85	2.683,85	0,00	0,00
PROY. CIUDAD SOLID FASE IX	-1.650,91	1.650,91	0,00	0,00
PROY. HOGARES IV IRPF	0,00	36.178,03	36.178,03	0,00
PR.STOP DISCRIMINACION	0,00	29.955,20	29.955,20	0,00
PROY HOGARES IV IRPF	0,00	78.821,97	78.821,97	0,00
PROY HOGARES VI	0,00	286.674,24	286.674,24	0,00
PROY CRECER II	0,00	202.532,31	202.532,31	0,00
CIUDAD SOLIDARIA VIII	0,00	28.800,00	36.000,00	-7.200,00
TETUAN POR LA CONVIV INTERCULT	0,00	2.980,00	2.980,00	0,00
CIUDAD SOLIDARIA VII	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
PROY ALICANTE SOLID III FASE	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
PROY MON-CIUDAD SOLID FASE X	0,00	0,00	6.465,88	-6.465,88
PROY CONSTRUINT FUTURS II FASE	0,00	0,00	17.468,15	-17.468,15
PROY MON II FASE	0,00	0,00	11.724,58	-11.724,58
Total	-124.588,81	775.647,29	738.800,36	-87.741,88

RE-193/B.
EL SECRETARIO

AmuZul
Vº Bº PRESIDENTE

Nota 12. Actividades de la entidad**12.1 Actividad 1: General Madrid****Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Asociativa

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Apoyo a programas de educación en distintas comunidades de la Comunidad de Madrid

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario				

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	1	720

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	31.117,20	31.117,20
Subtotal gastos	31.117,20	31.117,20
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	31.117,20	31.117,20

R. E. G. B.
EL SECRETARIO

Amel Pul.
Vº Bº PRESIDENTE

12.2 Actividad II: Crecer II Productivo MEYSS**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Programa de retorno voluntario asistido con especial atención a personas vulnerables cofinanciado por el Fondo Europeo para el Retorno

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Facilitar a las personas extranjeras latinoamericanas que se encuentren en situación de carencia y vulnerabilidad social, un retorno a sus países de origen con las condiciones precisas para asegurar una efectiva reintegración social.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	7	3.858,24	3.121,5

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	17	22

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	202.532,31	212.217,10
Subtotal gastos	202.532,31	212.217,10
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	202.532,31	212.217,10

2019-3/B.
EL SECRETARIO

Acuña
Vº Bº PRESIDENTE

12.3 Actividad III: Hogares VI MEYSS**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Programa de retorno voluntario asistido con especial atención a personas vulnerables cofinanciado por el Fondo Europeo para el Retorno

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Facilitar a las personas extranjeras latinoamericanas que se encuentren en situación de carencia y vulnerabilidad social, un retorno a sus países de origen con las condiciones precisas para asegurar una efectiva reintegración social.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	7	5.712,64	4.395,80

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	155	140

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	286.674,24	293.587,06
Subtotal gastos	286.674,24	293.587,06
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	286.674,24	293.587,06

R. E. I. G. S. B.
EL SECRETARIO

ACUJAY
Vº Bº PRESIDENTE

12.4 Actividad IV: Stop Discriminación**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Programa de retorno voluntario asistido con especial atención a personas vulnerables cofinanciado por el Fondo Europeo para el Retorno

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Facilitar a las personas extranjeras latinoamericanas que se encuentren en situación de carencia y vulnerabilidad social, un retorno a sus países de origen con las condiciones precisas para asegurar una efectiva reintegración social.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	4	815	796,80

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	1.000	1.150

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	29.955,20	31.050,22
Subtotal gastos	29.955,20	31.050,22
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	29.955,20	31.050,22

R. E. I. G. J. B.
EL SECRETARIO

Acuña
Vº Bº PRESIDENTE

12.5 Actividad V: Hogares IV IRPF Convocatoria 2017**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Programa de retorno voluntario asistido con especial atención a personas vulnerables cofinanciado por el Fondo Europeo para el Retorno

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Facilitar a las personas extranjeras latinoamericanas que se encuentren en situación de carencia y vulnerabilidad social, un retorno a sus países de origen con las condiciones precisas para asegurar una efectiva reintegración social.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	4	2.900	2.885

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	8	8

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	36.178,03	53.187,73
Subtotal gastos	36.178,03	53.187,73
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	36.178,03	53.187,73

RE-193/B.

EL SECRETARIO

Acme Juel

Vº Bº PRESIDENTE

12.6 Actividad VI: Hogares IV IRPF Convocatoria 2018**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Programa de retorno voluntario asistido con especial atención a personas vulnerables cofinanciado por el Fondo Europeo para el Retorno

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Facilitar a las personas extranjeras latinoamericanas que se encuentren en situación de carencia y vulnerabilidad social, un retorno a sus países de origen con las condiciones precisas para asegurar una efectiva reintegración social.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	4	1.700	1.612,34

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	40	40

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	78.821,97	80.601,50
Subtotal gastos	78.821,97	80.601,50
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	78.821,97	80.601,50

R 2-193/B.
EL SECRETARIO

Aurea Pul
Vº Bº PRESIDENTE

12.7 Actividad VII: Tetuan por la convivencia Intercultural**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Programa de retorno voluntario asistido con especial atención a personas vulnerables cofinanciado por el Fondo Europeo para el Retorno

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Facilitar a las personas extranjeras latinoamericanas que se encuentren en situación de carencia y vulnerabilidad social, un retorno a sus países de origen con las condiciones precisas para asegurar una efectiva reintegración social.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	11	1.700	1.612,34

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	173	166

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	2.980,00	2.980,00
Subtotal gastos	2.980,00	2.980,00
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	2.980,00	2.980,00

2019.3.13.
EL SECRETARIO

[Firma]
Vº Bº PRESIDENTE

12.8 Actividad VIII: General Alicante**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Asociativa

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

La Asociación apoya y cofinancia varios programas de formación e inserción laboral entre las distintas comunidades tanto en la provincia de Alicante como en todo el territorio Valenciano.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	1	1	420	420

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	1	500

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	26.619,82	26.619,82
Subtotal gastos	26.619,82	26.619,82
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	26.619,82	26.619,82

R 21930
EL SECRETARIO

AuJm
Vº Bº PRESIDENTE

12.09 Actividad IX: Ciudad Solidaria VIII La Caixa**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Inserción Sociolaboral

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Programa orientado hacia una intervención integral con inmigrantes y población vulnerable en general que acude a la ONG demandando una ayuda que pueda satisfacerse a través de los servicios y recursos dispuestos en este programa: servicio de información y orientación, asesoría jurídica, asesoría socio-laboral, mediación social y formación como áreas principales de actuación, existiendo también otras más específicas como voluntariado, percepción de alimentos para situaciones de emergencia, acompañamiento administrativo, derivación a servicios de la provincia (trabajo en red), etc.

Adquiridas y mejoradas las capacidades, habilidades y competencias sociales y prelaborales para favorecer la integración social y para el aumento de la empleabilidad de las personas inmigrantes y otros colectivos vulnerables en la Provincia de Alicante.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	5	906	1.812

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	300	210

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	48.057,67	36.000,00
Subtotal gastos	48.057,67	36.000,00
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	48.057,67	36.000,00

EL SECRETARIO

R 2193B

Vº Bº PRESIDENTE

Aul Jull

12.10 Actividad X: Ciudad Solidaria VIII Generalitat Valenciana**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Inserción Socio-laboral

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Programa orientado hacia una intervención integral con inmigrantes y población vulnerable en general que acude a la ONG demandando una ayuda que pueda satisfacerse a través de los servicios y recursos dispuestos en este programa: servicio de información y orientación, asesoría jurídica, asesoría socio-laboral, mediación social y formación como áreas principales de actuación, existiendo también otras más específicas como voluntariado, percepción de alimentos para situaciones de emergencia, acompañamiento administrativo, derivación a servicios de la provincia (trabajo en red), etc.

Adquiridas y mejoradas las capacidades, habilidades y competencias sociales y pre laborales para favorecer la integración social y para el aumento de la empleabilidad de las personas inmigrantes y otros colectivos vulnerables en la Provincia de Alicante.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	4	800	1.000

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	250	200

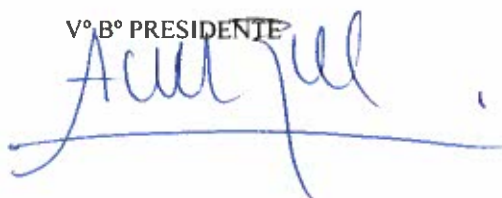
Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	19.442,42	15.033,88
Subtotal gastos	19.442,42	15.033,88
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	19.442,42	15.033,88

EL SECRETARIO



Vº Bº PRESIDENTE



12.11 Actividad XI: Ciudad Solidaria X Fase Ayto Alicante**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Inserción Socio-laboral

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Es un proyecto de integración social del ayuntamiento de Alicante

Subvencionado por la Concejalía de acción Social, que pretende reforzar las tareas de fomento y desarrollo de formación e inserción socio-laboral

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	2	1.104	600

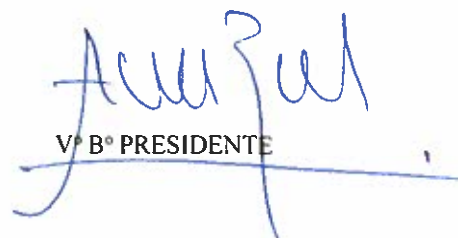
Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	65	85

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	22.162,55	8.082,55
Subtotal gastos	22.162,55	8.082,55
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	22.162,55	8.082,55


 EL SECRETARIO


 Vº Bº PRESIDENTE

12.12 Actividad XII: Ciudad Solidaria III Fase**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Cohesión Social

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Es un proyecto de integración social del ayuntamiento de Alicante

Subvencionado por la Concejalía de inmigración, que pretende atender la formación e inserción socio-laboral

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	4	896	704

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	112	117

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	20.000,00	22.162,55
Subtotal gastos	20.000,00	22.162,55
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	20.000,00	22.162,55

12-19313
EL SECRETARIO

Juan José
Vº Bº PRESIDENTE

12.13 Actividad XIII: Construir Futurs IRPF 2018**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Inserción Sociolaboral

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Programa orientado hacia una intervención integral para la inserción laboral población vulnerable en general que acude a la ONG demandando una ayuda que pueda satisfacerse a través de los servicios y recursos dispuestos en este programa: servicio de información y orientación, asesoría jurídica, asesoría socio-laboral, mediación social y formación como áreas principales de actuación, existiendo también otras más específicas como voluntariado, percepción de alimentos para situaciones de emergencia, acompañamiento administrativo, derivación a servicios de la provincia (trabajo en red), etc.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	4	400	500

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	55	22

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	50.950,00	22.156,28
Subtotal gastos	50.950,00	22.156,28
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	50.950,00	22.156,28

12-2-19-313.
EL SECRETARIO

Amu Juel
Vº Bº PRESIDENTE

12.14 Actividad XIV: Mon IRPF 2018**Identificación de la Actividad**

Denominación de la Actividad: Inserción Sociolaboral

Tipo de Actividad: Propia

Descripción detallada de la actividad realizada

Programa orientado hacia una intervención integral para la inserción laboral población vulnerable en general que acude a la ONG demandando una ayuda que pueda satisfacerse a través de los servicios y recursos dispuestos en este programa: servicio de información y orientación, asesoría jurídica, asesoría socio-laboral, mediación social y formación como áreas principales de actuación, existiendo también otras más específicas como voluntariado, percepción de alimentos para situaciones de emergencia, acompañamiento administrativo, derivación a servicios de la provincia (trabajo en red), etc.

Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Nº horas /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Voluntario	4	4	400	500

Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	50	17

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por Ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	21.653,00	7.165,55
Subtotal gastos	21.653,00	7.165,55
Adquisición de inmovilizado		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	21.653,00	7.165,55


EL SECRETARIO


Vº Bº PRESIDENTE

12.15 Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

Son los siguientes:

	Previsto	Realizado
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias -Cuotas usuarios y afiliados-	0,00	0,00
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público	877.144,41	775.647,29
Otros tipos de ingresos (Donaciones)	0,00	28.452,27
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	877.144,41	804.099,56

R E L I G I O S O
EL SECRETARIO

Acuña
Vº Bº PRESIDENTE

12.16 Recursos económicos totales empleados por la entidad

Partidas y balances analítica	GRAL	HOGARES V M	CRECER I ME	HOGARES IV	HOGARES VI	CRECER II	HOGARES IV	STOP DIS CA	TETUAM CONV	GRAL	CUENTA CONM	CONSUTUR	MÓN IRPF GE	C SOLI VII	AUC SOLI D	COAO SO LID	COAO SOLIDA	COAO SOLIDA	TOTAL
4. Agilización de procesos	1.433,07	-8.806,05	-3.131,47	-471,90	0,00	-8.500,00	-471,90	-3.606,53	-198,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-905,00	-24.659,37
6000 COMPRAS DE MERCADERÍAS	-291,57	0,00	-72,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-171,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-536,18
6070 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	1.724,74	-8.806,05	-3.058,89	-471,90	0,00	-8.500,00	-471,90	-3.434,60	-198,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-905,00	-24.123,19
5. Otros ingresos de explotación	6.187,51	64.533,34	28.448,44	36.178,03	286.674,24	202.532,31	78.821,97	29.955,20	2.980,00	22.264,76	6.000,00	0,00	0,00	789,90	2.683,85	5.600,00	1.650,91	28.800,00	804.099,56
7400 SUBV. DONA. Y LEGADOS EXPLOTA.	6.187,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.264,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.452,27
7470 OTR. SUBV. DONA TRANSF. RTDO EJ	0,00	64.533,34	28.448,44	36.178,03	286.674,24	202.532,31	78.821,97	29.955,20	2.980,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	789,90	2.683,85	5.600,00	1.650,91	28.800,00	775.647,29
6. Gastos de personal	-5.518,08	-66.667,58	-21.992,34	-18.823,16	-18.874,15	-10.518,76	-23.937,77	-13.330,43	-2.101,90	0,00	0,00	-21.789,01	-7.530,81	0,00	-14.775,35	-7.983,86	-5.281,08	-7.500,90	-246.625,18
6400 SUELDOS Y SALARIOS	-3.807,39	-51.656,62	-17.090,40	-14.842,48	-14.768,21	-8.336,34	-18.372,41	-10.263,99	-1.597,82	0,00	0,00	-16.564,76	-5.675,93	0,00	-11.010,04	-6.017,46	-4.132,84	-5.503,22	-189.639,91
6420 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-1.710,69	-15.010,96	-4.901,94	-3.980,68	-4.105,94	-2.182,42	-5.565,36	-3.066,44	-504,08	0,00	0,00	-5.224,25	-1.854,88	0,00	-3.765,31	-1.966,40	-1.148,24	-1.997,68	-56.985,27
7. Otros gastos de explotación	-21.184,38	-173.925,02	-108.201,34	-22.763,05	-56.205,44	-40.123,13	-51.465,23	-13.532,76	-2.448,54	-6.807,15	0,00	-952,29	-415,76	-23,12	-447,83	-98,39	0,00	-6.429,71	-504.966,24
6210 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	0,00	-4.342,15	-4.754,45	-1.056,20	-3.881,66	-3.501,41	-1.058,05	-2.109,69	0,00	-2.295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.522,50	28.521,10
6220 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-915,64	-57,51	-230,04	-28,76	-343,53	-172,50	-28,75	0,00	0,00	-108,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.885,63
6230 SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-1.602,29	-3.453,75	-20.529,62	-5.526,80	-7.342,86	-22.879,75	-1.476,00	6.940,56	-2.209,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.960,00
6250 PRIMAS DE SEGUROS	-1.114,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-152,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.267,52
6260 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-802,22	0,00	-350,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-353,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.506,61
6270 PUBLICID. PROPAGANDA Y RR PP	-256,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-968,00	-193,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.418,30
6280 SUMINISTROS	-2.404,77	-2.159,56	-4.870,54	-3.670,79	-2.095,48	-1.827,68	-717,26	-3.324,51	0,00	-171,92	0,00	-955,29	-415,76	-23,12	-408,43	-98,39	0,00	-907,21	-24.050,71
6290 OTROS SERVICIOS	-11.017,81	-163.912,05	-77.466,01	-12.421,30	-42.541,51	-11.741,79	-48.185,17	-37,44	-45,77	-875,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-39,50	0,00	0,00	0,00	-368.284,47
6310 OTROS TRIBUTOS	-3.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.001,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.071,90
8. Amortización de inmovilizado	-981,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-981,99
6810 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-981,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-981,99
13. Otros resultados	-1.217,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.478,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.695,74
6760 GASTOS EXCEPCIONALES	-1.427,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.295,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.722,93
7760 INGRESOS EXCEPCIONALES	210,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	816,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.027,19
AI RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-21.281,04	-184.865,31	-104.876,71	-5.820,08	-211.594,65	-143.390,42	-2.947,07	-514,52	-1.770,03	12.020,96	6.000,00	-22.744,30	-7.946,57	765,88	-12.539,43	-2.482,25	-3.630,17	13.964,39	-1.828,96
15. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.119,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.119,14

R 27933B - Actual

Cuentas Anuales Abreviadas - Ejercicio 2018

[illegible]

EL SECRETARIO

Ass. Fed.
Vº Bº PRESIDENTE

Nota 13. Inventario

El inventario de los bienes integrantes del balance de la Asociación lo componen:

	ADQUISICIÓN		FORMA FINANCIACION		Valor Terreno	Valor Construcción	CORRECCIÓN VALORATIVA			VALOR NETO
	Fecha	Valor	Recursos Propios	Donaciones			Amortización Acumulada	Provisión	Pendiente Amortizar	
LAVAVAJILLAS	17/03/2011	1.450,00	1.450,00				-1.450,00		0,00	0,00
INSTALACION TECNICA CAFETER	15/07/2010	29.919,57	29.919,57				-29.919,57		0,00	0,00
MOBILIARIO		510,36	510,36				-510,36		0,00	0,00
MOBILIARIO OFICINA		455,45	455,45				-455,45		0,00	0,00
2 ORDENADORES COMPLETOS	27/11/2014	840,00	840,00				-840,00		0,00	0,00
4 EQUIPOS INTEL	16/12/2016	2.959,02	2.959,02				-1.511,86		1.447,16	1.447,16
ORDENADOR INTEL 775 2	31/01/2011	4.245,99	4.245,99				-4.245,99		0,00	0,00
BARKEY KEY TAP E IMPRESORA	17/09/2012	345,23	345,23				-317,68		27,55	27,55
TABLET ANDROID	26/11/2012	156,20	156,20				-156,20		0,00	0,00
PROYECTOR BENQ W100		731,90	731,90				-731,90		0,00	0,00
EQUIPO RADIO EMISION ZA	01/01/2011	3.977,31	3.977,31				-3.977,31		0,00	0,00
TOTALES		45.591,03	45.591,03				-44.118,32		1.474,71	1.474,71

El inventario de las inversiones financieras integrantes del balance de la Asociación lo componen:

Entidad	Descripción	Vencimiento	Rentabilidad	Valor a 31/12/2015
Fundación Aculco	Aportación Fundacional	N/A	0,00%	14.600,00
TOTAL INVERSIONES				14.600,00
Fianza arrendamientos				1.550,00
TOTAL FIANZAS				1.550,00
TOTAL				16.150,00

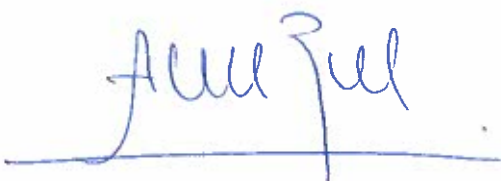
Nota 14. Otra información**14.1.- Órgano de gobierno**

La composición de la Junta Directiva de la Entidad es la que sigue:

- Álvaro de Jesús Zuleta Cortes, en calidad de Presidente
- Juan Carlos Duran Canal, en calidad de Vicepresidente
- Rosa Enid Gomez Barragán, en calidad de Secretario
- Iván Antonio Santos Franco, en calidad de Tesorero
- Jean Hamilton Montoya Zapata, en calidad de Vocal.

Durante el ejercicio económico a que se refiere esta memoria no ha sido satisfecho importe alguno a los miembros del Patronato, ni al personal de alta dirección en concepto de sueldo, dietas y otras remuneraciones.

Durante el ejercicio económico no se han concedido anticipos ni créditos a los miembros del patronato ni tampoco figuran en el balance al cierre de ejercicio estos conceptos procedentes de ejercicios anteriores.

REVISOR. 

No ha habido obligaciones asumidas por cuenta de los miembros del patronato a título de garantía.

La entidad no tiene contraídas ningún tipo de obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del patronato.

14.2.- Número Medio de Trabajadores

En el ejercicio 2018, la Asociación tiene 13 trabajadores en plantilla, de los cuales 5 son mujeres y 8 son hombres.

Categoría	Hombre	Mujer
Orientadora Laboral	0	1
Técnico	2	1
Trabajadores Sociales	1	3
Psicólogo	3	0
Abogado	1	0
Economista	1	0

En el ejercicio 2017, la Asociación tiene 15 trabajadores en plantilla, de los cuales 8 son mujeres y 7 son hombres.

Categoría	Hombre	Mujer
Auxiliar administrativo	0	3
Técnico	3	2
Trabajadores Sociales	2	3
Psicólogo	1	0
Abogado	1	0

14.3.- Honorarios de Auditoría

Los honorarios de Auditoría del año 2018 ascienden a 2.400,00 euros más tasas e IVA vigentes.

Nota 15. Cumplimiento de la Ley Orgánica 15/1999 de Protección de Datos de Carácter Personal

Siguiendo los criterios de la Ley sobre Protección de Datos, la Asociación está comprometida en utilizar los datos que tiene en su posesión con toda reserva y sólo para los propósitos usuales y lícitos de la actividad.

La Asociación claramente determina que todo el personal que tiene acceso o registre datos de carácter personal en sus sistemas, o en sus sedes, es responsable de que se cumpla la legislación sobre protección de datos y las políticas internas de la Asociación al respecto.

22193B.
EL SECRETARIO

Aureli
Vº Bº PRESIDENTE

Toda la información que contiene datos de carácter personal se clasifica cuidadosamente y se protege de cualquier acceso sin autorización así como de la pérdida accidental, cualquier manipulación indeseada o su exposición a terceros.

Nota 16. Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores.
Disposición adicional tercera “Deber de Información” de la Ley 15/2010, de 5 de Julio

El periodo medio de pago a proveedores en los ejercicios 2017 y 2016, es el siguiente:

Conceptos	2018	2017
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	45	45

Nota 17. Información sobre medio ambiente

En la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1515/2007, de 16 de Noviembre).

Nota 18. Hechos posteriores al cierre

Con fecha 27 de Diciembre de 2018 se inscribe en el registro general de asociaciones del Ministerio del Interior, la nueva junta directiva, formada por los abajo firmantes, y el cambio de denominación de la sociedad, pasando a llamarse ACULCO: ASOCIACIÓN SOCIO-CULTURAL Y DE COOPERACIÓN.

221930
EL SECRETARIO

Acuful
Vº Bº PRESIDENTE