PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

INSTITUTO SINDICAL DE COOPERACIÓN AL DESARROLLO (ISCOD)

CIF:

G79436481

Nº REGISTRO:

178EDU

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2017 - 31/12/2017

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

BALANCE DE SITUACIÓN

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		3.316,53	3.922,11
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible	5	577,60	1.138,21
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material	5	2.738,93	2.783,90
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.030.300,06	1.039.051,10
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	354.784,34	443.951,51
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	4	675.515,72	595.099,59
	TOTAL ACTIVO (A + B)		1.033.616,59	1.042.973,21

Fdo.: El Secretario

Vº Bº El Presidente

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		436.264,49	357.651,29
	A-1) Fondos propios	11	291.450,39	114.918,06
	I. Dotación fundacional	11	30.050,61	30.050,61
100	1. Dotación fundacional	11	30.050,61	30.050,61
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores	11	84.867,45	45.745,56
129	IV. Excedente del ejercicio	3	176.532,33	39.121,89
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	144.814,10	242.733,23
	B) PASIVO NO CORRIENTE		60.000,00	0,00
14	I. Provisiones a largo plazo		60.000,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		537.352,10	685.321,92
499, 529	I. Provisiones a corto plazo	4	104.390,57	220.210,27
	II. Deudas a corto plazo	4	399.225,87	417.360,24
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo	4	399.225,87	417.360,24
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	4	33.735,66	47.751,41
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores	4	15.850,81	23.986,82
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores	4	17.884,85	23.764,59
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.033.616,59	1.042.973,21

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

CUENTA DE RESULTADOS

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	1. Ingresos de la actividad propia	13	0,00	11.447,08
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	11.447,08
	3. Gastos por ayudas y otros	13	-235.589,07	-405.948,69
(650)	a) Ayudas monetarias	13	-203.873,99	-256.360,91
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	13	-31.715,08	-149.587,78
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	**6. Aprovisionamientos**	13	-7.074,74	-7.867,75
	7. Otros ingresos de la actividad	13	20.878,11	95.205,58
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	13	20.878,11	95.205,58
(64)	**8. Gastos de personal**	13	-486.786,97	-363.020,52
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	**9. Otros gastos de la actividad**	13	-176.838,67	-173.414,39
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**	13	-1.614,72	-1.488,57
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	14	949.843,96	908.659,58
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia	14	949.843,96	908.659,58
(678), 778	**13 **. Otros resultados**	3	115.819,70	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13)**		178.637,60	63.572,32
750, 761, 762, 769	**14. Ingresos financieros**		0,00	75,38
(660), (661), (662), (665), (669)	**15. Gastos financieros**	15	-2.105,27	-24.525,81
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-2.105,27	-24.450,43
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		176.532,33	39.121,89
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		176.532,33	39.121,89
	1. Subvenciones recibidas	14	851.924,83	394.743,56
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		851.924,83	394.743,56
	3. Otros ingresos y gastos	14	-949.843,96	-908.659,58
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-949.843,96	-908.659,58
	D) Variación de patrimonio neto por ingresos y			

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

	gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-97.919,13	-513.916,02
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		78.613,20	-474.794,13

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Fines según lo establecido en los estatutos de la Fundación:
"La educación y capacitación en materia sindical y sociolaboral, la cooperación para el desarrollo, la promoción del voluntariado y la promoción de los principios democráticos, el estado social de derecho y los derechos fundamentales, con especial interés en los derechos sindicales y laborales. Asimismo concederá especial dedicación al desarrollo y reforzamiento de la solidaridad entre los pueblos y especialmente a través de las organizaciones sindicales en los países en vías de desarrollo; a la cooperación para el progreso económico, social, técnico y cultural de los trabajadores de esos países, y a la contribución al nacimiento y/o consolidación del movimiento sindical en los países con menor grado de desarrollo".

Actividades realizadas en el ejercicio:
La Fundación ISCOD está inscrita en el Ministerio de Educación, con el nº 178.
Descripción detallada de la actividad: Los proyectos de cooperación al desarrollo y sensibilización a ejecutados en el ejercicio 2017 se rigen por los criterios siguientes:

A) Actuaciones a través de Comunidades Autónomas, Ayuntamientos y otros financiadores privados referidos a proyectos socio – económicos , desarrollo productivo, economía social y empleo, fortalecimiento organizativo, con el enfoque de la Ayuda al Desarrollo y Trabajo Decente de OIT.

B) Trabajo de consolidación y mantenimiento de los compromisos para con los desfavorecidos en todas las sociedades, y en nuestro caso en favor de las iniciativas y luchas solidarias que correspondan con nuestros objetivos de promover el fortalecimiento democrático y la buena gobernabilidad como principios fundamentales para lograr un desarrollo humano sostenible; de promover una conciencia de ciudadanía global y lucha contra la exclusión, que es la raíz de cualquier tipo de desigualdad e injusticia; y en la defensa de los derechos laborales de los trabajadores y de todos los derechos humanos.

C) En contexto internacional cobran un especial interés las ACCIONES CONSORCIADAS, en las que organizaciones afines o que presentan intereses comunes para determinadas o específicas actuaciones, desarrollan un trabajo colaborativo. En el caso de la Fundación ISCOD la experiencia acumulada en terreno y las relaciones con instituciones, organismos y redes de cooperación favorecen el desarrollo y participación en consorcios, y en otras ocasiones liderar las acciones consorciadas en las denominadas cooperaciones sur-sur y triangulares (acciones de cooperación por partenariados en los que participan como actores los países en desarrollo). Participación, por parte de la Fundación ISCOD en propuestas de análisis y acción en la Red Sindical de la CSI (Confederación Sindical Internacional) y en SOLIDAR.

D) Con incidencia en la reducción de la pobreza: proyectos que incluyen los ejes transversales de actuación de la Fundación ISCOD, que son, derechos laborales, derechos humanos y género. Están orientados a la formación para la vida y para el empleo y a la erradicación del trabajo infantil. Dichas intervenciones son financiada principalmente por la cooperación descentralizada y apoyada por la estructura territorial de ISCOD.

Domicilio social:
C/. Azcona, 53
Madrid
28028 Madrid

Lugar donde se desarrollan las actividades si fuera diferente a la sede social:
Resto de España. En el exterior: Colombia, República Dominicana, Perú, Nicaragua

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se informará de las entidades más significativas que lo integran describiendo sus actividades e indicando el volumen agregado de activos, pasivos, ingresos y gastos de las mismas:
No aplica

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad NO es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se indicará el registro donde estén depositadas las cuentas anuales de la entidad que contiene la información exigida en el punto anterior:
No aplica

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

1. Imagen fiel

- Las cuentas reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, y del grado de cumplimiento de sus actividades, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo:

- Informaciones complementarias que resulte necesario incluir cuando la aplicación de las disposiciones legales no sea suficiente para mostrar la imagen fiel:
Las CCAA 2017 han sido formuladas por el Patronato a partir de los registros contables 31/12/2017 y en ellas se han aplicado principios contables y criterios valoración recogidos en el RD 1491/2011 de 24 de octubre, que aprueba las normas de adaptación del PGC entidades sin fines lucrativos y PGC, en los términos previstos RD 1515/2007, así como Resoluciones del ICAC y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados

2. Principios contables no obligatorios aplicados

- En las cuentas se han aplicado principios contables no obligatorios:
Importancia relativa.
Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio

- Razones excepcionales que justifican la aplicación de un principio contable no obligatorio indicando la incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la entidad:
No se han aplicado otros Principios distintos.
Las Cuentas Anuales del ejercicio 2017 adjuntas han sido formuladas por el Patronato a partir de los registros contables de la Fundación a 31 de diciembre de 2017 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011 de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el Plan General de Contabilidad

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

- Cuando la dirección sea consciente de la existencia de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente, procederá a revelarlas en este apartado:
En las cuentas anuales de la Fundación correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el Patronato de la Fundación para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:
- Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Los porcentajes de imputación

4. Comparación de la información

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente:

6. Elementos recogidos en varias partidas

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance:

7. Cambios en criterios contables

- No se han producido cambios en los criterios contables:

- Otros principios contables no obligatorios aplicados:
Todos los principios contables obligatorios con incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los resultados se han aplicado en la elaboración de las cuentas anuales.No se han aplicado principios contables no obligatorios
Importancia relativa.Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, la ha tenido en cuenta.

8. Corrección de errores

Fdo.: El Secretario

Vºº El Presidente

Indicarse la naturaleza del error y del ejercicio en que se produjo:
En el ejercicio 2017 no se ha llevado a cabo ningún tipo de corrección de errores.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:
INGRESOS
Subvenciones recibidas por Proyectos

Corresponde a la suma de los gastos imputables a cada proyecto y a la parte devengada para la cobertura de gastos de administración

El traspaso de subvenciones al resultado del ejercicio y por tanto ingresos de proyectos. Suma total 949.843,96 €

a) Ingresos de Proyectos con financiación externa 360.172,66 €

b) Ingresos de Proyectos con financiación de UGT 183.025,68 €

c) Ingresos aplicados a gastos con financiación de UGT 406.645,62 €

TOTAL 949.843,96€

GASTOS
3. Gastos por ayudas y otros:

Durante el ejercicio 2017 se han producido gastos en destino, relativos a los proyectos que la Fundación tiene abiertos por importe de 203.873,99 euros
Suma GASTOS por reintegro subvenciones 31.715,08€.
Siendo la suma de Gastos por ayudas y otros: 235.589,07€

8. Personal

Sueldos y salarios: 67.472.51
Sueldos y salarios imputados a proyectos 189.921,98€
Seguridad Social a cargo de la empresa 17.386,65€
Seguridad Social a cargo de la empresa imputada a proyectos: 59.071,98€
Indemnizaciones: 148.980,19€
Formación: 1.626,00€
Otros gastos sociales 2.327,66€
TOTAL 486.786,97€

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	-235.589,07
6. Aprovisionamientos	-7.074,74
8. Gastos de personal	-486.786,97
9. Otros gastos de la actividad	-176.838,67
10. Amortización del inmovilizado	-1.614,72
15. Gastos financieros	-2.105,27

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

TOTAL	-910.009,44

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
7. Otros ingresos de la actividad	20.878,11
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	949.843,96
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	115.819,70
TOTAL	1.086.541,77

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	176.532,33
Remanente	84.867,45
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	261.399,78

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	176.532,33
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	84.867,45
TOTAL	261.399,78

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
I. Inmovilizado intangible	577,60

a) Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo:

Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

b) Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo:

No aplica

c) Otros criterios de valoración del inmovilizado intangible:

No aplica

2. Inmovilizado material

Activo no corriente

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	2.738,93

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por el precio de adquisición. Incluyéndose los impuestos indirectos que gravan dichos elementos, en el precio de adquisición, por no ser recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiendo éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

b) Inmovilizado material generador de flujos de efectivo

No aplica

3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

5. Permutas

a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo

No aplica

b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo

No aplica

6. Instrumentos financieros

Activo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
B) Activo corriente. III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	354.784,34
B) Activo corriente. VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	675.515,72

Patrimonio neto y pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
C) Pasivo corriente. II. Deudas a corto plazo	399.225,87
C) Pasivo corriente. V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	33.735,66

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

Deudas a corto plazo procedentes de saldos relativos a subvenciones no reintegrables existiendo un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, a favor de la fundación y cumpliéndose las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables sobre la recepción de la subvención. Registrándose dichos saldos pendientes de ejecución en la cuenta contable 521 e individualizado por proyecto en cuestión.

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

No aplica

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas; se informará sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro:

No aplica

Los criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.:

No aplica

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

7. Créditos y débitos por la actividad propia

INEXISTENCIA DE CRÉDITOS Y DÉBITOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA

8. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

9. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

10. Impuestos sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

11. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-235.589,07
A) 6. Aprovisionamientos	-7.074,74
A) 7. Otros ingresos de la actividad	20.878,11
A) 8. Gastos de personal	-486.786,97
A) 9. Otros gastos de la actividad	-176.838,67
A) 10. Amortización del inmovilizado	-1.614,72
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	949.843,96
A) 13** Otros resultados	115.819,70
A) 15. Gastos financieros	-2.105,27
B) 1. Subvenciones recibidas	851.924,83
C) 3. Otros ingresos y gastos	-949.843,96

a) Ingresos y gastos propios

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la fundación para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios de imputación al excedente del ejercicio, tal como indica el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.

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

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

b) Resto de ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

12. Provisiones y contingencias

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
B) Pasivo no corriente. I. Provisiones a largo plazo	60.000,00
C) Pasivo corriente. I. Provisiones a corto plazo	104.390,57

El detalle de las provisiones contabilizadas al cierre se contabiliza en la nota 21 de la presente memoria.

SALDO INCIAL_____220.210,27 €
Bajas por desdotación de provisiones____ -115.819,70€
Altas_____0,00 €
SALDO FINAL_____104.390,57 €

La fundación reconocerá como provisiones los pasivos que, cumpliendo la definición y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad, resulten determinados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Las provisiones pueden venir por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita. En este caso, su nacimiento se sitúa en la expectativa válida creada por la fundación frente a terceros, de asunción de una obligación por parte de aquella.
De acuerdo con la información disponible en cada momento, las provisiones se valorarán en la fecha de cierre del ejercicio, por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar la obligación, registrándose los ajustes que surjan por la actualización de la provisión como un gasto financiero conforme se vayan devengando.

13. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	949.843,96

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	144.814,10

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la fundación para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios de imputación al excedente del ejercicio, tal como indica el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.
Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se seguirá este mismo criterio, salvo que se otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocerán directamente en los fondos propios de la entidad. También se reconocerán directamente en los fondos propios, las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.
Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.
Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.
Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

14. Negocios conjuntos

No aplica

15. Transacciones entre partes vinculadas

No aplica

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

Fdo.: El Secretario V°B° El Presidente

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	1.698,82	0,00	0,00	1.698,82
TOTAL	1.698,82	0,00	0,00	1.698,82

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	560,61	560,61	0,00	1.121,22
TOTAL	560,61	560,61	0,00	1.121,22

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	1.138,21	-560,61	0,00	577,60

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	1.138,21	-560,61	0,00	577,60

Fdo.: El Secretario

Vºº El Presidente

TOTAL	1.138,21	-560,61	0,00	577,60

4. Información

II. Inmovilizado material
1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
217 Equipos para procesos de información	3.711,86	3.557,09	0,00	7.268,95
TOTAL	3.711,86	3.557,09	0,00	7.268,95

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
217 Equipos para procesos de información	927,96	3.602,06	0,00	4.530,02
TOTAL	927,96	3.602,06	0,00	4.530,02

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
217 Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.783,90	-44,97	0,00	2.738,93

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Totales

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.783,90	-44,97	0,00	2.738,93
TOTAL	2.783,90	-44,97	0,00	2.738,93

4. Información

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	1.138,21	-560,61	0,00	577,60
Inmovilizado material NO generadores	2.783,90	-44,97	0,00	2.738,93
TOTAL	3.922,11	-605,58	0,00	3.316,53

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

b. Otra información

Importe de las revalorizaciones netas acumuladas al cierre del ejercicio, realizadas al amparo de una ley que lo autorice:
No procede

Características de las inversiones en bienes del Patrimonio Histórico adquiridas a entidades del grupo y asociadas, con indicación de su valor contable:
No procede

Características de las inversiones en bienes del Patrimonio Histórico situadas fuera del territorio español con indicación de su valor contable:
No procede

Características de los bienes del Patrimonio Histórico no afectos directamente a la actividad propia indicando su valor contable:
No procede

Bienes del Patrimonio Histórico afectos a garantías:
No procede

Subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con los bienes Patrimonio Histórico:
No procede

Compromisos firmes de compra y fuentes previsibles de financiación, así como los compromisos firmes de venta:
No procede

Incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones sobre los bienes del Patrimonio Histórico:

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

No procede

Principales hipótesis empleadas para deleterminar el valor razonable de estos bienes, cuando se hubieran incorporado al activo por dicho valor:
No procede

Inmuebles cedidos a la entidad y sobre los cedidos por ésta, especificando los términos de las respectivas cesiones:
No procede

Cualquier otra circunstancia de carácter sustantivo que afecte a bienes del Patrimonio Histórico:
No procede

NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMEN-TOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTA-TIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	354.784,34	354.784,34
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	354.784,34	354.784,34

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	443.951,51	863.323,28	952.490,45	354.784,34
TOTAL	443.951,51	863.323,28	952.490,45	354.784,34

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	443.951,51	863.323,28	952.490,45	354.784,34

Valoración a valor razonable:

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

No procede

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:
No procede

INEXISTENCIA DE INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	399.225,87	399.225,87
TOTAL	0,00	0,00	399.225,87	399.225,87

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	417.360,24	417.360,24
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	417.360,24	417.360,24

Información general
No aplica

Préstamos pendientes de pago:
No aplica

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.050,61	0,00	0,00	30.050,61
100 Dotación fundacional	30.050,61	0,00	0,00	30.050,61
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	45.745,56	39.121,89	0,00	84.867,45
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	39.121,89	176.532,33	39.121,89	176.532,33
TOTAL	114.918,06	215.654,22	39.121,89	291.450,39

Aportaciones a la dotación fundacional realizadas en el ejercicio:
No procede

Desembolsos pendientes y fecha de exigibilidad:
No procede

Aportaciones no dinerarias y criterios para su valoración:
No procede

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:
No procede

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:
La Fundación ISCOD cumple los requisitos establecidos en el Art. 2 de la Ley 49/ 2002 de 23 de diciembre, de Fundaciones. Asimismo, a todas las rentas obtenidas en el ejercicio les es aplicable el carácter de exentas según queda determinado en el artículo 6 2º de la mencionada Ley 49/2002.

En aplicación de la normativa fiscal vigente, están abiertas a inspección las declaraciones de todos los impuestos para los últimos cuatro ejercicios. Estas declaraciones no pueden considerarse definitivas

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
Ayudas monetarias	0,00	0,00	-203.873,99
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	0,00	0,00	-203.873,99

Criterios para la concesión de ayudas e identificación de las entidades beneficiarias:
Durante el ejercicio 2017, se han imputado un total de 203.873,99 €, correspondientes a la financiación de gastos ejecutados en el exterior (países de destino), bajo la ejecución de proyectos de cooperación.

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-7.074,74
TOTAL	-7.074,74

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Promoción y divulgación

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-257.394,49
(641) Indemnizaciones	-148.980,19
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-76.458,63
(649) Otros gastos sociales	-3.953,66
TOTAL	-486.786,97

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-1.099,56
(622) Reparaciones y conservación	-272,25
(623) Servicios de profesionales independientes	-18.829,81
(625) Primas de seguros	-3.141,48
(626) Servicios bancarios y similares	-866,75
(628) Suministros	-18.296,25
(629) Otros servicios	-74.332,57
(694) Perdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-60.000,00
TOTAL	-176.838,67

Análisis de gastos:
Servicios profesionales : 18.829,81 € de los que 7.299,60€ corresponde a Auditoria, y 11.530,21€ a asesoramiento legal y actuaciones jurídicas y Notaría .
Otros servicios: 74.332,57 €, de los que 52.189,86 € servicios bajo ejecución de proyectos; 10.134,69 €,Viajes; 6.109,19 € Delegaciones y el resto material - otros servicios.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

ACTIVIDAD PROPIA	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE	D) PROCEDENCIA

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

	LA ACTIVIDAD PROPIA	
Otras actividades	949.843,96	Entidades públicas y privadas
TOTAL	949.843,96	

Otra información

Otros ingresos de la actividad: 20.878,11

Procedencia:

Total otros ingresos de la actividad: 20.878,11€, compuesto por 19.052,20€ relativos a recuperación de fondos en ejecución de proyectos, para su posterior reintegro al financiador. y el resto 1.825,91 € corresponde regularización saldo bancario cuenta estructura exterior: 1.649,49 € y resto regularización viajes.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	3.922,10	1.038,88	2.527,45	2.433,53
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	238.811,13	1.501.004,79	1.597.435,35	142.380,57
TOTAL	242.733,23	1.502.043,67	1.599.962,80	144.814,10

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	949.843,96
TOTAL	949.843,96

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
APOYO A LOS DAMNIFICADOS DEL TERREMOTO EN HAITÍ	406	Entidad privada	DONACIONES
DESARROLLADAS ESTRATEGIAS DE PREVENCIÓN Y ATENCIÓN VIOLENCIA COLOMBIA	479	Administración Estatal	AECID
SENSIIBILIZADOS HOMBRES Y MUJERES, JÓVENES..CENTROAMÉRICA (NICARAGUA)	485	Administración Autonómica	PRINCIPADO ASTURIAS
GLOBALIZACIÓN Y COOPERACIÓN AL DESARROLLO. GUÍA EN LAS EMPRESAS ASTURIANAS.	486	Administración Autonómica	PRINCIPADO ASTURIAS
EDUCACIÓN Y ACCIÓN POSITIVA (EXP20150713028) PARA REGUALIZAR ESTATUS TRABAJADORES INMIGRANTES HIATIANOS (RD)	487	Administración Autonómica	AYUNTAMIENTO DE ZARAGOZA
SOLIDARIZATE! FAMILIAS POR UNA SOCIEDAD BALEAR JUSTA, EQUITATIVA Y PLURAL II FASE(BALEARES)	490	Administración Autonómica	GOBIERNO BALEAR

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

LAS NIÑAS Y NIÑOS NOS CUENTAN EL MUNDO	494	Administración Autonómica	GENERALITAT VALENCIANA
GUÍA DE COOPERACIÓN Y ODS PARA TRABAJADORES Y TRABAJADORAS	495	Administración Autonómica	GENERALITAT VALENCIANA
PROGRAMA VIABILIZACIÓN DE ESTRATEGIAS RURALES EXP:SBPLY/16/270401/000068	496	Administración Autonómica	JUNTA CASTILLA LA MANCHA
PROGRAMA VIABILIZACIÓN DE ESTRATEGIAS RURALES EXP:SBPLY/16/270401/000068	496	Entidad privada	BANCO SANTANDER
GLOBALIZACIÓN Y DESIGUALDAD:GUÍA ACCIÓN DE LAS EMPRESAS DE CANTABRIA	497	Administración Autonómica	GOBIERNO CANTABRIA
COMUNICADORES ÍNDIGENAS Y PERIODISTAS DE LA AMAZONÍA. PERÚ EXP2016/229403	498	Administración Autonómica	PRINCIPADO ASTURIAS
COMUNICADORES ÍNDIGENAS Y PERIODISTAS DE LA AMAZONÍA. PERÚ EXP2016/229403	498	Entidad privada	DONACIONES
SOLIDARIZATE! FAMILIAS POR UNA SOCIEDAD BALEAR JUSTA, EQUITATIVA Y PLURAL III FASE(BALEARES)	499	Administración Autonómica	GOBIERNO BALEAR
INCREMENTAR LA IMPLICACIÓN DE LA SOCIEDAD EXTREMEÑA....	504	Administración Autonómica	JUNTA DE EXTREMADURA
REUNIONES COOPERACIÓN RED SINDICAL CSI 2017	505	Entidad privada	CSI
PROGRAMA ONGS EN RED: SOLUCIÓN INTEGRAL PARA LA GESTIÓN Y JUSTIFICACIÓN	493	Administración Estatal	Mº INDUSTRIA, ENERGÍA Y TURISMO
PROGRAMA ONGS EN RED: SOLUCIÓN INTEGRAL PARA LA GESTIÓN Y JUSTIFICACIÓN	493	Administración Estatal	PROGRAMA ONGS EN RED: SOLUCIÓN INTEGRAL PARA LA GESTIÓN Y JUSTIFICACIÓN
FONDO DE SOLIDARIDAD UGT	100	Entidad privada	UGT
FONDO DE SOLIDARIDAD UGT	100	Entidad privada	UGT
SOLIDARIZATE! FAMILIAS POR UNA SOCIEDAD BALEAR JUSTA, EQUITATIVA Y PLURAL IV FASE(BALEARES)	506	Administración Autonómica	GOBIERNO BALEAR
GENERADA UNA ESTRATEGIA DE SENSIBILIZACIÓN MUJERES TRABAJADORAS NICARAGUA EXP2017/223330	507	Administración Autonómica	PRINCIPADO ASTURIAS
COMUNICANDO PARA EL DESARROLLO Y PERIODISMO DE DATOS: CREANDO CONCIENCIA SOLEPD/2017/0038	508	Administración Autonómica	GENERALITAT VALENCIANA
FORTALECIDAS LAS CAPACIDADES TRABAJ (EXTREMADURA) 17SA009	510	Administración Autonómica	JUNTA EXTREMADURA
MEJORA DE LA PREVENCIÓN DE VIOLENCIAS Y ATENCION COLOMBIA	511	Administración Local	AYUNTAMIENTO DE VALENCIA
CIUDADANÍA 3.0 PARTICIPACIÓN Y EDUCACIÓN EN LAS REDES SOCIALES	512	Administración Autonómica	GENERALITAT VALENCIANA
FORTALECIDAS LAS CAPACIDADES DE LAS VÍCTIMAS DE VBG COLOMBIA	513	Administración Autonómica	COMUNIDAD MADRID
LA COOPERACIÓN AL DESARROLLO DESDE LOS MEDIOS	468	Administración Autonómica	GENERALITAT VALENCIANA
DESARROLLO COMPARTIENDO EXPERIENCIAS Y PROCESOS DEL SUR	470	Administración Autonómica	GENERALITA VALENCIAN

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
APOYO A LOS DAMNIFICADOS DEL TERREMOTO EN HAITÍ	2010	2010-2018	43.500,00	3.827,85	11,51	3.839,36
DESARROLLADAS ESTRATEGIAS DE PREVENCIÓN Y ATENCIÓN VIOLENCIA COLOMBIA	2014	2015-2017	240.000,00	161.686,57	78.378,97	240.065,54
SENSIIBILIZADOS HOMBRES Y MUJERES, JÓVENES..CENTROAMÉRICA (NICARAGUA)	2015	2015-2017	78.630,44	77.932,09	698,35	78.630,44
GLOBALIZACIÓN Y COOPERACIÓN AL DESARROLLO. GUÍA EN LAS EMPRESAS ASTURIANAS.	2015	2016-2017	5.010,75	48,00	4.962,75	5.010,75
EDUCACIÓN Y ACCIÓN POSITIVA (EXP20150713028) PARA REGUALIZAR ESTATUS TRABAJADORES INMIGRANTES HIATIANOS (RD)	2015	2016-2017	49.500,00	41.904,37	7.595,63	49.500,00
SOLIDARIZATE! FAMILIAS POR UNA SOCIEDAD BALEAR JUSTA, EQUITATIVA Y PLURAL II FASE(BALEARES)	2015	2016-2017	23.300,70	8.525,22	14.536,20	23.061,42
LAS NIÑAS Y NIÑOS NOS CUENTAN EL MUNDO	2016	2017-2018	41.558,88	0,00	36.111,60	36.111,60
GUÍA DE COOPERACIÓN Y ODS PARA TRABAJADORES Y TRABAJADORAS	2016	2017-2018	21.711,50	0,00	15.094,50	15.094,50
PROGRAMA VIABILIZACIÓN DE ESTRATEGIAS RURALES EXP:SBPLY/16/270401/000068	2016	2017	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
PROGRAMA VIABILIZACIÓN DE ESTRATEGIAS RURALES EXP:SBPLY/16/270401/000068	2017	2018	3.000,00	0,00	0,00	0,00
GLOBALIZACIÓN Y DESIGUALDAD:GUÍA ACCIÓN DE LAS EMPRESAS DE CANTABRIA	2016	2017	7.697,80	0,00	6.339,80	6.339,80
COMUNICADORES ÍNDIGENAS Y PERIODISTAS DE LA AMAZONÍA. PERÚ EXP2016/229403	2016	2017-2018	78.318,22	0,00	55.234,97	55.234,97
COMUNICADORES						

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

ÍNDIGENAS Y PERIODISTAS DE LA AMAZONÍA. PERÚ EXP2016/229403	2017	2017-2018	25.298,38	0,00	19.541,76	19.541,76
SOLIDARIZATE! FAMILIAS POR UNA SOCIEDAD BALEAR JUSTA, EQUITATIVA Y PLURAL III FASE(BALEARES)	2016	2017-2018	25.000,00	0,00	9.821,74	9.821,74
INCREMENTAR LA IMPLICACIÓN DE LA SOCIEDAD EXTREMEÑA....	2016	2017-2018	50.000,00	0,00	33.328,57	33.328,57
REUNIONES COOPERACIÓN RED SINDICAL CSI 2017	2017	2017	452,53	0,00	452,53	452,53
PROGRAMA ONGS EN RED: SOLUCIÓN INTEGRAL PARA LA GESTIÓN Y JUSTIFICACIÓN	2015	2016-2017	8.747,00	4.824,90	2.527,45	7.352,35
PROGRAMA ONGS EN RED: SOLUCIÓN INTEGRAL PARA LA GESTIÓN Y JUSTIFICACIÓN	2017	2017-2018	1.038,88	0,00	0,00	0,00
FONDO DE SOLIDARIDAD UGT	2016	2016-2017	500.000,04	333.333,65	166.666,39	500.000,04
FONDO DE SOLIDARIDAD UGT	2017	2017-2018	500.000,04	0,00	418.541,24	418.541,24
SOLIDARIZATE! FAMILIAS POR UNA SOCIEDAD BALEAR JUSTA, EQUITATIVA Y PLURAL IV FASE(BALEARES)	2017	2018-2019	25.000,00	0,00	0,00	0,00
GENERADA UNA ESTRATEGIA DE SENSIBILIZACIÓN MUJERES TRABAJADORAS NICARAGUA EXP2017/223330	2017	2018-2019	93.500,00	0,00	0,00	0,00
COMUNICANDO PARA EL DESARROLLO Y PERIODISMO DE DATOS: CREANDO CONCIENCIA SOLEPD/2017/0038	2017	2018-2019	29.301,50	0,00	0,00	0,00
FORTALECIDAS LAS CAPACIDADES TRABAJ (EXTREMADURA) 17SA009	2017	2018-2019	50.000,00	0,00	0,00	0,00
MEJORA DE LA PREVENCIÓN DE VIOLENCIAS Y ATENCION COLOMBIA	2017	2018-2019	60.000,00	0,00	0,00	0,00
CIUDADANÍA 3.0 PARTICIPACIÓN Y EDUCACIÓN EN LAS REDES	2017	2018	11.851,30	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

SOCIALES						
FORTALECIDAS LAS CAPACIDADES DE LAS VÍCTIMAS DE VBG COLOMBIA	2017	2018-2019	50.000,00	0,00	0,00	0,00
LA COOPERACIÓN AL DESARROLLO DESDE LOS MEDIOS	2012	2013-2016	37.090,00	36.779,63	0,00	36.779,63
DESARROLLO COMPARTIENDO EXPERIENCIAS Y PROCESOS DEL SUR	2013	2013-2016	30.910,62	29.001,94	0,00	29.001,94
TOTAL			2.170.418,58	697.864,22	949.843,96	1.647.708,18

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la fundación para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios de imputación al excedente del ejercicio, tal como indica el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fin

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. PROYECTOS DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL - SENSIBILIZACÍÓN

Tipo: Propia

Sector: Educación

Función: Cooperación

Lugar de desarrollo de la actividad: Aragón,Principado de Asturias,Illes Balears,Comunidad Valenciana,Comunidad de Madrid,Colombia,República Dominicana,Nicaragua,Perú,España

Descripción detallada de la actividad:

Descripción detallada de la actividad: Los proyectos de cooperación al desarrollo y sensibilización a ejecutar en el ejercicio 2017 se rigen por los criterios siguientes:

A – En este periodo la actividad de la Fundación se va enmarcar en la aplicación y seguimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible: ODS-2013, aprobado por la Organización de Naciones Unidas, de carácter universal, que vinculan a los países y con criterios de evaluación permanente. Nuestra acción se centrará especialmente en el objetivo 8, que afecta al trabajado decente, de acuerdo a las referencias de la Organización Internacional del Trabajo, OIT, además de aquellos que tienen el eje de lucha para la erradicación de la pobreza.

B – A tal objeto, se acometerán acciones mediante acuerdos y proyectos con las Administraciones (Estado, Comunidades Autónomas y Corporaciones locales), con otras fundaciones y organizaciones con las que se establezcan compromisos de colaboración y acciones conjuntas, y también con segmentos del sector privado (sectores, empresas) que se comprometan a impulsar el fortalecimiento de los criterios y estructuras de consolidación democrática, la gobernabilidad, la mejora de las condiciones de vida y trabajo, la lucha contra la exclusión y el más amplio e integrador concepto de ciudadanía global y con derechos, en el marco de las referidas líneas de Ayuda al Desarrollo y Trabajo decente de la OIT.

C – La Fundación dimensionará su actuación en el ámbito internacional, mediante acciones consorciadas en los distintos países, mediante acuerdos con otras entidades similares e institutos de cooperación de confederaciones sindicales, especialmente de otros estados de la UE, América Latina y África, así como redes de cooperación y entidades internacionales en las que está integrado: SOLIDAR y la Red de Cooperación de la Confederación Sindical Internacional. Para el desarrollo de iniciativas internacionales de carácter sectorial que aborden actuaciones sobre igual de género, erradicación del trabajo infantil, fortalecimiento de la negociación colectiva, dialogo social, formación y sostenibilidad medioambiental y social se

Fdo.: El Secretario V°B° El Presidente

actuará conjuntamente con organizaciones sectorializadas en ramas de actividad profesional en dicho ámbito internacional, mediante iniciativas de cooperación sur-sur y triangulares.

D – La prioridad de la cooperación descentralizada se centrará en los proyectos que incidan en la erradicación de la pobreza, integrando transversalmente la acción por los derechos sociales, laborales y la dimensión global de los derechos humanos; integrando la educación y la formación para el empleo, incidiendo en la eliminación del abandono escolar y una educación a lo largo de toda la vida. Estas actuaciones contarán principalmente con la financiación de esta cooperación descentralizada, con el apoyo de la acción y estructuras de la representación de ISCOD en los distintos ámbitos territoriales.

E – El impulso de la sensibilización y educación para la solidaridad que se concrete en la cooperación al desarrollo España se proyectará en sectores, centros de trabajo y empresas, en todos los ámbitos geográficos, con la participación de representantes, delegados y afiliados de la Unión General de Trabajadores.

Asimismo, en los distintos centros de enseñanza, con los estudiantes, y en la organizaciones juveniles, con las personas asociadas a las mismas.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	8,00	9,00	12.623,00	13.718,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	1,00	0,00	10,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	0,00	X
Personas jurídicas	0,00	0,00	X

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-153.889,00	-203.873,99	0,00	-203.873,99
a) Ayudas monetarias	-153.889,00	-203.873,99	0,00	-203.873,99
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	-7.074,74	0,00	-7.074,74
Gastos de personal	-356.000,00	-486.786,97	0,00	-486.786,97
Otros gastos de la actividad	-244.851,49	-176.838,67	0,00	-176.838,67
Provisiones responsabilidades	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00
Gastos desarrollo actividad origen proyectos	-43.561,83	-54.017,07	0,00	-54.017,07

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Profesionales, promoción, viajes yotros	-53.000,00	-35.073,69	0,00	-35.073,69
Suministros, comunidad, seguros	-35.200,00	-27.249,33	0,00	-27.249,33
Otros gastos de explotación	-53.089,66	-498,58	0,00	-498,58
Amortización del inmovilizado	-1.500,00	-1.614,72	0,00	-1.614,72
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-756.240,49	-876.189,09	0,00	-876.189,09
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	3.557,09	0,00	3.557,09
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	3.557,09	0,00	3.557,09
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	756.240,49	879.746,18	0,00	879.746,18

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Relacionar el volumen de proyectos ejecutados con lo presupuestado, con el fin de poder medir la desviación en ejecución real de proyectos.	De proyectos ejecutados	8,00	0,00
Relacionar la financiación pública sobre el total recursos privados, fin de cuantificar el grado de dependencia de la financiación pública y necesidad de financiación privada.	De financiación pública	181.962,97	364.172,29
Relacionar ingresos de proyectos ejecutados sobre total ingresos, de tal manera que se pueda evaluar el peso de la actividad estatutaria de la Fundación	De actividad	752.240,49	949.843,96
Comparativa de lo aplicado en gastos estructura (excluido gastos directos de personal) con lo presupuestado, con el objetivo de llevar a cabo un estudio y decisiones sobre estos gastos	De gastos de estructura	602.351,49	706.135,45
Con respecto a gastos de personal, con la misma filosofía que el punto anterior	De gastos de personal	356.000,00	486.786,97
Establecimiento de un promedio de empleados laborales en período	De Recursos Humanos	8,00	9,00

Fdo.: El Secretario

Vº Bº El Presidente

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1
Gastos	
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-203.873,99
a) Ayudas monetarias	-203.873,99
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	-7.074,74
Gastos de personal	-486.786,97
Otros gastos de la actividad	-176.838,67
Provisiones responsabilidades	-60.000,00
Gastos desarrollo actividad origen proyectos	-54.017,07
Profesionales, promoción, viajes yotros	-35.073,69
Suministros, comunidad, seguros	-27.249,33
Otros gastos de explotación	-498,58
Amortización del inmovilizado	-1.614,72
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00
Gastos financieros	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00
Total gastos	-876.189,09
Inversiones	
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	3.557,09
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
Total inversiones	3.557,09
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	879.746,18

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-203.873,99	0,00	-203.873,99
a) Ayudas monetarias	-203.873,99	0,00	-203.873,99
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-7.074,74	0,00	-7.074,74
Gastos de personal	-486.786,97	0,00	-486.786,97
Otros gastos de la actividad	-176.838,67	0,00	-176.838,67
Provisiones responsabilidades	-60.000,00	0,00	-60.000,00
Gastos desarrollo actividad origen proyectos	-54.017,07	0,00	-54.017,07
Profesionales, promoción, viajes yotros	-35.073,69	0,00	-35.073,69
Suministros, comunidad, seguros	-27.249,33	0,00	-27.249,33
Otros gastos de explotación	-498,58	0,00	-498,58
Amortización del inmovilizado	-1.614,72	0,00	-1.614,72
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	-2.105,27	-2.105,27
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-876.189,09	-2.105,27	-878.294,36
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	3.557,09	0,00	3.557,09
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	3.557,09	0,00	3.557,09
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	879.746,18	2.105,27	881.851,45

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	181.962,97	344.642,04
Aportaciones privadas	570.277,52	605.201,92
Otros tipos de ingresos	4.000,00	136.697,81
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	756.240,49	1.086.541,77

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

GASTOS:AYUDAS MONETARIAS.- En dicha partida sólo se incluye los importes correspondientes a envíos de fondos considerados como gastos de origen en el exterior relativos a los proyectos de cooperación. Se había presupuestado 153.889,00 €, teniendo como dato cierto 203.873,99 €, se producen mayor ejecución de proyectos en el exterior, debido a la aprobación de nuevos proyectos.
La partida de Aprovisionamientos ejecutadas en 2017 por importe de 7.074,74€, Promoción y divulgación, se considera en el Plan de Actuación dentro de Gastos de Explotación, en su conjunto sin la individualización que se hace en las Cuentas Anuales, de ahí la desviación en su totalidad.
Gastos de personal, dato del ejercicio 2017: 486.786,97 €, frente a lo presupuestado por 356.000,00 €, desviación en contra de 130.786,97 €, como consecuencia por una parte de la indemnización (su efecto en presupuesto se ve disminuida por el salo de coste laboral ordinario asociado a los meses del año del personal despedido) y por contrataciones asociadas a nuevos proyectos.
Con respecto a otros gastos de explotación, dato cierto de 176.838,67 € frente a lo presupuesto de 244.851,49 €, como consecuencia de la no ejecución de la partida de otros gastos.
Y la dotación a la amortización, se tiene un incremento de 114,72 €, como consecuencia de la adquisición equipo informático en la delegación de ISCOD en Baleares.
INGRESOS: SUBVENCIONES PÚBLICAS presupuesto de 181.962.97 € y realizado 344.642,04 €, mayor volumen de ejecución proyectos(aprobación y cobro de proyectos nuevos). Aportaciones privadas: presupuesto de 570.277,52 € y realizado 605.201,92 €, mayor ejecución de proyectos y efecto indemnización vía provisiones (ingreso aplicado aporte privado).
Otros ingresos: presupuesto de 4.000 €, el cual es de cuotas y donaciones que en el 2017 el dato cierto se reclasifica en ejecución de proyectos, y como dato cierto se tiene 115.819,70€ ingreso extraordinario vía recuperación del Ayuntamiento de Madrid por pleito ganado ante su requerimiento de reintegro de subvenciones. Y por ingresos de reintegro de subvenciones para su posterior devolución al financiador, todo ello en 2017 por importe de 19.052,20€ y otros ingresos realizados por 1.825,91€.

Fdo.: El Secretario

Vºº El Presidente

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	176.532,33
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	1.614,72
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	874.574,37
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	876.189,09
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	1.052.721,42
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	736.904,99

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	874.574,37
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	3.557,09
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	878.131,46

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre

Fdo.: El Secretario

Vº Bº El Presidente

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2013 - 31/12/2013	153.666,10	1.638.284,41	0,00	1.791.950,51	1.791.950,51	100,00	1.634.286,85
01/01/2014 - 31/12/2014	12.332,52	1.349.999,09	0,00	1.362.331,61	1.362.331,61	100,00	1.346.331,68
01/01/2015 - 31/12/2015	22.916,32	1.046.514,93	0,00	1.069.431,25	1.069.431,25	100,00	1.046.514,93
01/01/2016 - 31/12/2016	39.121,89	944.059,14	0,00	983.181,03	786.544,82	80,00	947.981,25
01/01/2017 - 31/12/2017	176.532,33	876.189,09	0,00	1.052.721,42	736.904,99	70,00	878.131,46

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2013 - 31/12/2013	1.634.286,85	157.663,66	0,00	0,00	0,00	1.791.950,51	0,00
01/01/2014 - 31/12/2014		1.188.668,02	173.663,59	0,00	0,00	1.362.331,61	0,00
01/01/2015 - 31/12/2015			872.851,34	0,00	0,00	872.851,34	-196.579,91
01/01/2016 - 31/12/2016				0,00	0,00	0,00	-786.544,82
01/01/2017 - 31/12/2017					0,00	0,00	-736.904,99

Fdo.: El Secretario

Vºº El Presidente

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR-TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III. Inmovilizado material	217	Ordenador ASUS ISCOD Baleares	19/01/2017	1.009,14	1.009,14	0,00	0,00	0,00	1.009,14	0,00	0,00	0,00
A) III. Inmovilizado material	217	Ordenador EVEN Proyectos ISCOD Extremadura	22/03/2017	689,95	0,00	689,95	0,00	0,00	0,00	689,95	0,00	0,00
A) III. Inmovilizado material	217	Portátil DELL Proyectos ISCOD Extremadura	24/11/2017	769,00	0,00	769,00	0,00	0,00	0,00	769,00	0,00	0,00
A) III. Inmovilizado material	217	Copiadora TOSHIBA Proyectos ISCOD Extremadura	22/11/2017	1.089,00	0,00	1.089,00	0,00	0,00	0,00	1.089,00	0,00	0,00
		TOTAL		3.557,09	1.009,14	2.547,95	0,00	0,00	1.009,14	2.547,95	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN-CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				874.574,37
2. Inversiones en cumplimiento de fines				3.557,09
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	1.009,14			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		2.547,95		
TOTAL (1+2)				878.131,46

Ajustes positivos del resultado contable

DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	68	Equipos informáticos y aplicación	1.614,72	0,00
		TOTAL	1.614,72	0,00

GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	65	Ayudas monetarias	Integro a al cumplimiento de la actividad fundacional	203.873,99
6. Aprovisionamientos	627	Promoción y divulgación	Integro a al cumplimiento de la actividad fundacional	7.074,74
8. Gastos de personal	64	Cargas laborales	Integro a al cumplimiento de la actividad fundacional	486.786,97
9. Otros gastos de la actividad	62	Otros gastos de explotación	Integro a al cumplimiento de	116.838,67

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

			la actividad fundacional	
9. Otros gastos de la actividad	695	Provision por operaciones de la actividad	Integro a al cumplimiento de la actividad fundacional	60.000,00
		TOTAL		874.574,37

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Cese de patronos y representantes

PATRONO	FECHA CESE PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA CESE REPRESEN-TANTE
JOSÉ MIGUEL DE JULIÁN SANSEGUNDO	16/11/2017	JOSE MIGUEL DE JULIÁN SANSEGUNDO	16/11/2017

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato

17.6. Personas empleadas

Número medio de personas empleadas:
9

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:
0

Empleados por categorías profesionales:

CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
1	5,00	4,00	9,00
TOTAL	5,00	4,00	9,00

17.7. Auditoría

SÍ se ha realizado auditoría

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
206 Aplicaciones informáticas	PLATAFORMA GESTIONA ONGD (GONG)	08/01/2016	1.698,82	0,00	1.121,22		Fines
	TOTAL		1.698,82	0,00	1.121,22		

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
216 Mobiliario	Mobiliario diverso despacho	27/05/2008	2.914,51	0,00	2.914,51		Fines
216 Mobiliario	Armarios y silla	04/07/2008	561,14	0,00	561,14		Fines
216 Mobiliario	Montaje Archivo y mobiliario	10/07/2009	5.013,24	0,00	5.013,24		Fines
216 Mobiliario	Estanterías y mobiliario oficina	26/10/2011	744,61	0,00	744,61		Fines
217 Equipos para procesos de información	IMPRESORA HP LASERJET	29/02/2008	248,24	0,00	248,24		Fines
217 Equipos para procesos de información	Disco duro	04/03/2008	556,80	0,00	556,80		Fines
217 Equipos para procesos de información	Sistema operativo XP	13/03/2008	243,60	0,00	243,60		Fines

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

217 Equipos para procesos de información	UPS Externa	09/07/2008	348,00	0,00	348,00		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenador Pentium Intel Core Q9550	26/02/2009	766,20	0,00	766,20		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores (4) AQUA GRAPHIK	30/04/2009	3.039,20	0,00	3.039,20		Fines
217 Equipos para procesos de información	Videocámara SONY HDRXR105E 80 GB	23/12/2009	678,00	0,00	678,00		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenador INTEL I5	31/01/2011	814,20	0,00	814,20		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores (2) INTEL I3	31/01/2011	1.522,20	0,00	1.522,20		Fines
217 Equipos para procesos de información	Disco duro ASUS	31/01/2011	261,96	0,00	261,96		Fines
217 Equipos para procesos de información	Pantallas (2) LG 21,5"	16/03/2011	401,20	0,00	401,20		Fines
217 Equipos para procesos de información	PC + Impresora HP	31/01/2012	1.738,34	0,00	1.738,34		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenador Pavillón	19/09/2012	1.228,14	0,00	1.228,14		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Lenovo (2) + Impresora Brother	08/01/2016	3.711,86	0,00	1.855,92		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenador Asus ISCOD Baleares	19/07/2017	1.009,14	0,00	126,15		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenador Even Proyectos ISCOD Extremadura	22/03/2017	689,95	0,00	689,95		Fines
217 Equipos para procesos de información	Portátil Dell Proyectos ISCOD Extremadura	24/11/2017	769,00	0,00	769,00		Fines
217 Equipos para procesos de información	Copiadora TOSHIBA Proyectos ISCOD Extremadura	22/11/2017	1.089,00	0,00	1.089,00		Fines
	TOTAL		28.348,53	0,00	25.609,60		

Obligaciones

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZA-CIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTES AMORTI-ZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
PROVISIÓN 'AYTO MADRID SOMOTO I EXP 171/2008/123	31/12/2014	115.819,70	0,00	115.819,70	0,00
PROVISIÓN AYUNTAMIENTO DE MADRID EXPDTE 171200900186	27/11/2015	3.002,88	0,00	0,00	0,00
PROVISIÓN 'AECID CONVENIO AMERÍCA LATINA (P-501) EPDTE 07-C01-058	23/02/2016	101.387,69	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

PROVISIÓN OTRAS RESPONSABILIDADES	31/12/2017	60.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		280.210,27	0,00	115.819,70	0,00

Por subvenciones reintegrables

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZA-CIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTES AMORTI-ZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
P-468 GENERALITAT VALENCIANA	27/12/2012	310,37	0,00	0,00	0,00
P-470 GENERALITAT VALENCIANA	08/11/2013	1.908,68	0,00	0,00	0,00
P-479 AECID	24/11/2014	78.378,97	0,00	78.378,97	0,00
P-485 Pº ASTURIAS	31/08/2015	698,35	0,00	698,35	0,00
P-486 Pº ASTURIAS	31/08/2015	4.962,75	0,00	4.962,75	0,00
P-487 AYTO ZARAGOZA	25/09/2015	7.595,63	0,00	7.595,63	0,00
P-488 AYTO ZARAGOZA	25/09/2015	4.443,61	0,00	4.443,61	0,00
P-490 GOB. BALEAR	11/12/2015	14.775,48	0,00	14.536,20	0,00
P-494 GENERALITAT VALENCIANA	31/08/2016	41.558,88	0,00	36.111,60	0,00
P-495 GENERALITAT VALENCIANA	31/08/2016	21.711,50	0,00	15.094,50	0,00
P-496 JTA CASTILLA LA MANCHA	26/10/2016	80.000,00	0,00	77.000,00	0,00
P-497 GOB DE CANTABRIA	14/12/2016	7.697,80	0,00	6.339,30	0,00
P-498 Pº ASTURIAS	28/11/2016	78.318,22	0,00	49.475,95	0,00
P-499 GOB BALEAR	14/12/2016	25.000,00	0,00	9.821,74	0,00
P-504 JTA EXTREMADURA	31/12/2016	50.000,00	0,00	33.328,57	0,00
P-506 GOBIERNO BALEAR	15/09/2017	25.000,00	0,00	0,00	0,00
P-507 PRINCIPADO ASTURIAS	25/09/2017	93.500,00	0,00	0,00	0,00
P-508 GENERALITAT VALENCIANA	25/09/2017	29.301,50	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

P-510 JUNTA EXTREMADURA	26/12/2017	50.000,00	0,00	0,00	0,00
P-511 AYTO VALENCIA	29/12/2017	60.000,00	0,00	0,00	0,00
P-512 GENERALITAT VALENCIANA	18/12/2017	11.851,30	0,00	0,00	0,00
P-513 COMUNIDAD MADRID	29/12/2017	50.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		737.013,04	0,00	337.787,17	0,00

LEYENDA: afectaciones

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional

FINES. Afectado al cumplimiento de fines

RESTO. Resto de bienes y derechos

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente