INFORME AUDITORIA INDEPENDIENTE
DE CUENTAS ANUALES

"COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO, ACCIÓN MISIONERA VICENCIANA DE ESPAÑA (COVIDE-AMVE)"

EJERCICIO 2016

JOSÉ LUCINDO TEJADO CONEJERO
Auditor de Cuentas

JOSÉ LUCINDO TEJADO CONEJERO
N.I.F. 6.211.202 Y
Nº ROAC 14.345

Avda. del Mediterráneo, 47
28007- Madrid
C/ Moreto , 15 - 4º izq.
28014 - Madrid

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

A la **Asamblea** de la Asociación **"Cooperación Vicenciana para el Desarrollo, Acción Misionera Vicenciana de España (COVIDE-AMVE)":**

1. Informe sobre las cuentas anuales

He auditado las cuentas anuales adjuntas de la Asociación **Cooperación Vicenciana para el Desarrollo, Acción Misionera Vicenciana de España (COVIDE-AMVE)**, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

2. Responsabilidad de los Administradores en relación con las cuentas anuales

Los miembros de la Junta Directiva 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 Asociación **Cooperación Vicenciana para el Desarrollo, Acción Misionera Vicenciana de España (COVIDE-AMVE)**, 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.

3. Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

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

JOSÉ LUCINDO TEJADO CONEJERO
N.I.F. 6.211.202 Y
Nº ROAC 14.345

Avda. del Mediterráneo, 47
28007- Madrid
C/ Moreto , 15 - 4º izq.
28014 - Madrid

de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

4. Opinión

En mi opinión, las cuentas anuales adjuntas, expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Asociación **Cooperación Vicenciana para el Desarrollo, Acción Misionera Vicenciana de España (COVIDE-AMVE)**, al 31 de diciembre de 2016, y de los resultados de sus operaciones 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.

5. Otras cuestiones.

Las cuentas anuales de la Entidad correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015 fueron auditadas por mí, en las que expresé una opinión favorable con salvedades sobre las mismas el 21 de marzo de 2016.

Madrid, 13 de marzo de 2017

REA+REGA
Corporación de Auditores
Miembro ejerciente
JOSÉ LUCINDO TEJADO CONEJERO
Año: 2016
Número: 9.441/16
Para incorporar al protocolo
economistas Consejo General

Fdo.: José Lucindo Tejado Conejero
"Auditor de Cuentas"

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2016

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

BALANCE DE SITUACIÓN A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	Nota	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE		**3.718,17**	**3.024,40**
I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
II. Inmovilizado material	5	3.718,17	3.024,40
III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		**1.268.226,47**	**1.113.483,39**
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias		0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		107.655,20	647.835,28
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		20,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		0,00	0,00
3. Otros deudores		107.635,20	647.835,28
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	6b	466.874,14	317.216,71
VI. Periodificaciones a corto plazo		56.160,86	13.530,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		637.536,27	134.901,40
TOTAL ACTIVO (A+B)		**1.271.944,64**	**1.116.507,79**

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

	Nota	Ejercicio 2016	Ejercicio2015
A) PATRIMONIO NETO		**146.127,48**	**797.913,60**
A-1) Fondos propios		**39.710,08**	**452.165,32**
I. Fondo Social	8	327.379,17	327.379,17
1. Fondo Social		327.379,17	327.379,17
2. Fundadores parte no desembolsada		0,00	0,00
3. Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes		0,00	0,00
III. Reservas	8	372.342,27	372.342,27
V. Resultados de ejercicios anteriores		-247.556,12	0,00
VII. Resultado del ejercicio	8	-412.455,24	-247.556,12
A-2) Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		106.417,40	345.748,28
B) PASIVO NO CORRIENTE		**0,00**	**0,00**
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuestos diferidos		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		**1.125.817,16**	**318.594,19**
I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo		**0,00**	**35,00**
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo	7b	0,00	35,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7b	**1.125.817,16**	**318.559,19**
1. Proveedores		1.121.762,68	315.211,91
2. Acreedores		4.054,48	3.347,28
TOTAL PASIVO (A+B+C)		**1.271.944,64**	**1.116.507,79**

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

Cuenta de Pérdidas y Ganancias a 31 de Diciembre de 2016	Nota	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
1. Ingresos de la entidad por su actividad propia		2.182.986,29	1.672.252,42
a) Cuotas de usuarios y afiliados	11	508.544,47	472.038,32
b) Promociones, patrocinios y colaboraciones		0,00	0,00
c)Subv., donac. y legados de explot. impt. al rdo. ejer. afectas a la act. Propia	11	1.674.441,82	1.200.214,10
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
2. Ayudas monetarias y otros gastos	10	-2.394.985,61	-1.696.840,92
a) Ayudas monetarias		-2.394.985,61	-1.696.840,92
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		0,00	0,00
c) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		0,00	0,00
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
6. Aprovechamiento		0,00	0,00
7. Otros ingresos de explotación		14.986,34	2.663,13
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	11d	14.986,34	2.663,13
c)Subv., donac. y legados de explot. impt. al rdo. ejer. afectas a la act. mercantil		0,00	0,00
8. Gastos de personal	10.4	-71.988,50	-79.001,98
9. Otros gastos de explotación	10.5	-142.828,50	-142.211,20
10. Amortización del inmovilizado	10.6	-1.963,39	-1.953,08
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital		0,00	0,00
a) Afectas de la propia actividad		0,00	0,00
b) Afectas de la actividad mercantil		0,00	0,00
12. Excesos de provisiones		0,00	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenación del inmov. Rdos excepcionales		-241.84	-3.677,53

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		**-414.035,21**	**-248.769,16**
14. Ingresos financieros		1.587,31	1.216,14
15. Gastos financieros		0,00	0,00
16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio		-7,34	-3.10
18. Deterioro y resultado de provisión		0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)		**1.579,97**	**1.213,04**
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		**-412.455,24**	**-247.556,12**
19. Impuesto sobre beneficios			
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		**-412.455,24**	**-247.556,12**

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231	Capital		Prima de Emisión	Reservas	Accciones y participaciones en Patrimonio Propias	Resultado ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Dividendo a cuenta	Ajustes en Patrimonio Neto	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Escriturado	No exgido										
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2014	327.379,17	0,00	0,00	5.964,84	0,00	-136.389,11	0,00	503.142,54	0,00	0,00	0,00	**700.097,44**
I. Ajustes por cambios de criterio N-2 y anteriores												
II. Ajustes por errores N-2 y anteriores												
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2015	327.379,17	0,00	0,00	5.964,84	0,00	-136.389,11	0,00	503.142,54	0,00	0,00	0,00	700.097,44
I. Total ingresos y gastos reconocidos				0,00				-247.556,12			345.748,28	98.192,16
II. Operaciones de patrimonio neto												
1. Aumentos de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales 2. (-) Reducciones de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (condonación de deudas) 4. Otras aportaciones												
III. Otras variaciones del patrimonio neto				366.377,43		136.389,11		-503.142,54				-376,00
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2015	327.379,17	0,00	0,00	372.342,27	0,00	0,00	0,00	-247.556,12	0,00	0,00	345.748,28	**797.913,60**
I. Ajustes por cambios de criterio N-1												
II. Ajustes por errores N-1												
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2016	327.379,17	0,00	0,00	372.342,27	0,00	0,00	0,00	-247.556,12	0,00	0,00	345.748,28	797.913,60
I. Total ingresos y gastos reconocidos								-412.455,24				-412.455,24
II. Operaciones de patrimonio neto												
1. Aumentos de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales 2. (-) Reducciones de fondos dotacionales/fondos sociales/fondos especiales 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (condonación de deudas) 4. Otras aportaciones												
III. Otras variaciones del patrimonio neto						-247.556,12		247.556,12			-239.330,88	-239.330,88
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2016	327.379,17	0,00	0,00	372.342,27	0,00	-247.556,12	0,00	-412.455,24	0,00	0,00	106.417,40	**146.127,48**

MEMORIA 2016

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

01.ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

02. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

03. APLICACIÓN DE RESULTADOS

04. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

05. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

06. ACTIVOS FINANCIEROS

07. PASIVOS FINANCIEROS

08. FONDOS PROPIOS

09. SITUACIÓN FISCAL

10. INGRESOS Y GASTOS

11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

13. OTRA INFORMACIÓN

14. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

01.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La entidad COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO se constituyó como entidad sin ánimo de lucro no habiendo modificado su denominación social desde su constitución, ni la naturaleza de sus actividades.

Su domicilio actual se encuentra en Calle José Abascal 30 Madrid.

Inscrita en el Registro Nacional de Asociaciones, el 29 de abril de 1996, con el número 160.873. El 9 de febrero de 2000 Covide fue inscrita en el Registro de Organizaciones No Gubernamentales de Desarrollo de la Agencia de Cooperación Internacional (AECI) con Ref. nº 168.

La Asociación tiene por objeto, dentro del marco señalado por la Constitución Española y la Ley de Asociaciones, el desarrollo integral de la persona mediante la realización de proyectos de índole diversa:

- Suministrar ayuda al Tercer Mundo mediante la aportación de personas voluntarias, con la correspondiente preparación técnica.
- Promover el desarrollo agropecuario, la mejora de las condiciones sanitarias, la formación de monitores sociales, la alfabetización de jóvenes y adultos, la promoción de la solidaridad, la educación en la justicia y en el desarrollo; todo ello en el ámbito de los pueblos más necesitados.
- Establecer estructuras nacionales y autonómicas para el logro de estos objetivos, según la legislación vigente en las distintas Autonomías y demás Entes Locales.
- Educar en la justicia y en el desarrollo a niños, adolescentes y jóvenes.

02.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

2. Principios contables:

La normativa aplicable que le obliga es la contenida en el artículo 14 de la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de, marzo, regulada del derecho de Asociación. Igualmente les será de aplicación las normas, principios y criterios de valoración contable contenidas en el Plan General de Contabilidad

aprobado por RD 1514/2007 de 16 de noviembre, en la medida que complementen y no contradigan las normas de su legislación específica.

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

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2016 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31 de diciembre de 2016 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

La estructura del balance de situación y la cuenta de pérdidas y ganancias de este ejercicio es comparable con la del ejercicio anterior.

5. Agrupación de partidas:

No existe desglose de las partidas que han sido objeto de agrupación en el balance y en la cuenta de pérdidas y ganancias.

6. Elementos recogidos en varias partidas:

No existen elementos patrimoniales que estén recogidos en dos o más partidas del balance.

7. Cambios en criterios contables:

En este ejercicio no se han realizado cambios en los criterios contables de los marcados en el Plan General Contabilidad Pymes.

8. Correcciones de errores:

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentados en sus apartados correspondientes.

03. APLICACIÓN DE RESULTADOS

En la reunión celebrada por la Junta de Gobierno, de esta entidad para la aprobación de las Cuentas Anuales que deben someterse a la aprobación de la Asamblea General correspondiente a esta entidad se acuerda:

Que la perdida correspondiente a este ejercicio se aplicará a pérdidas de ejercicios anteriores.

La distribución del resultado que se ha aprobado es la siguiente:

Base de reparto	**2016**	**2015**
Resultado del ejercicio	-412.455,24	-247.556,12
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras Reservas		
TOTAL BASE DE REPARTO= TOTAL DISTRIBUCIÓN	**-412.455,24**	**-247.556,12**
Distribución a		
Dotación Fundacional		
Reservas voluntarias		
Otras reservas		
Compensación de pérdidas de ejercicios anteriores		
Resultado negativos del ejercicio	-412.455,24	-247.556,12
Dividendos (Financiación)		
TOTAL DISTRIBUCIÓN=TOTAL BASE DE REPARTO	**-412.455,24**	**-247.556,12**

04. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y / o producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y / o pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Entidad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las perdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

2. Inmovilizado material:

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la empresa, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material.

No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma lineal:

	Años de vida útil estimada
Mobiliario y enseres	10
Elementos de transporte	7
Equipos para procesos de información	4

c) Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la Entidad revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros.

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

1. <u>Activos financieros a coste amortizado</u>

Los activos financieros incluidos en esta categoría se han valorado inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le

han sido directamente atribuibles; no obstante, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, las finanzas, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal porque el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Posteriormente, estos activos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se han valorado al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la perdida, respectivamente, que corresponde a la empresa como participe no gestor, y menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

No obstante, lo anterior, los activos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se han valorado inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, ya que existía evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se han deteriorado como resultado de uno o más eventos que han ocurrido después de su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estiman van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Para los activos financieros a tipo de interés variable, se emplea el tipo de interés efectivo que corresponde en la fecha de cierre de estas cuentas anuales de acuerdo con las condiciones contractuales.

En su caso, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se han utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida se ha visto disminuido por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del crédito que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

2. Activos financieros mantenidos para negociar

Los activos financieros mantenidos para negociar se han valorado inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción que le han sido directamente atribuidos se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente, se han valorado por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se haya podido incurrir en su enajenación. Los cambios que se han producido o produzcan en el valor razonable se han imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

3. Activos financieros a coste

Se valoran inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Cuando se ha realizado la baja del balance u otro motivo del activo, se aplica el método del coste medio ponderado por grupos homogéneos, entendiéndose por éstos los valores que tienen iguales derechos.

En el caso de venta de los derechos preferentes de suscripción y similares o segregación de los mismos para ejercitarlos, el importe del coste de los derechos disminuye el valor contable de los respectivos activos. Dicho coste se determina aplicando alguna fórmula valorativa de general aceptación.

En el cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias ya que existía evidencia objetiva de que el valor en libros de alguna inversión no era recuperable.

El importe de la corrección valorativa es la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendiendo éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes en venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados, bien

mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

En las inversiones en el patrimonio de empresas que no sean del grupo, multigrupo o asociadas admitidas a cotización, como sustitutivo del valor actual de los flujos de efectivo futuros se ha utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Las inversiones no admitidas a cotización, se toman en consideración el patrimonio neto de la empresa participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se han registrado como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite el valor en libros de la inversión que está reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se han reconocido utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho del socio a recibirlo.

Baja de activos financieros

La Entidad dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

En las operaciones de cesión en las que de acuerdo con lo anterior no proceda dar de baja el activo financiero se registrará adicionalmente el pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

b) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de pasivos financieros.

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

1. Pasivos financieros a coste amortizado

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por el coste, que equivale el valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se carguen a la entidad cuando se origen las en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante, lo señalado en el párrafo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal, porque el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Posteriormente, los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuenta en participación y similares, se valorarán al coste, incrementando o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

No obstante, lo anterior, los débitos con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

2. Pasivos financieros mantenidos para negociar

Para la valoración de estos pasivos financieros se han utilizado los mismos criterios que los señalados en el apartado de activos financieros mantenidos para negociar.

Baja de pasivos financieros

La Entidad dará de baja un pasivo financiero cando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Si se produce un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que éstos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registrará la baja

del pasivo financiero original y se reconocerá el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registrará una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles y en la que se recogerá asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

En el caso de un intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo financiero original no se dará de baja del balance. El coste amortizado del pasivo financiero se determinará aplicando el tipo de interés efectivo, que será aquel que iguale el valor en libros del pasivo financiero en la fecha de modificación con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

c) Instrumentos de patrimonio neto propio en poder de las empresas:

No se han contabilizado instrumentos de patrimonio neto durante el ejercicio.

4. Impuesto sobre beneficios

El gasto del impuesto se calcula a partir del resultado y en función del tipo impositivo vigente, teniendo en cuenta las deducciones aplicables y ajustando las posibles diferencias entre el resultado contable y el resultado fiscal.

5. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la empresa

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados, pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

6. Provisiones y contingencias

Las cuentas anuales de la Entidad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

7. Gastos de personal: compromisos por pensiones

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

La Entidad no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

8. Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

La imputación a resultados de las subvenciones, donaciones y legados que tengan el carácter de no reintegrables se efectuarán atendiendo a su finalidad.

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

Mov. correcciones de valor inmovilizado material	Importe 2015	Importe 2016
SDO INICIAL BRUTO	0,00	0,00
(+) Entradas	0,00	0,00
(-) Salidas	0,00	0,00
SALDO FINAL BRUTO	**0,00**	**0,00**

06. ACTIVOS FINANCIEROS

1. A continuación se muestran el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

a) Activos financieros a largo plazo:

La Entidad no dispone de activos financieros a largo plazo.

b) Activos financieros a corto plazo:

Valores representativos de deuda cp	Importe 2015	Importe 2016
Activos financieros mantenidos para negociar	317.198,42	466.874,14
Activos financieros a coste amortizable	0,00	0,00
Activos financieros a coste	0,00	0,00
TOTAL	**317.198,42**	**466.874,14**

Las inversiones financieras a corto plazo se clasifican como "activos financieros para negociar" la valoración de los mismos se realiza con fecha 31 de diciembre a valor razonable o precio de cotización, llevándose la diferencia a resultados del ejercicio.

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

07. PASIVOS FINANCIEROS

1. Información sobre los pasivos financieros de la Entidad:

a) Pasivos financieros a largo plazo:

La Entidad no dispone de pasivos financieros a largo plazo atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena.

b) Pasivos financieros a corto plazo:

Total pasivos financieros a cp	**Importe 2015**	**Importe 2016**
Pasivos financieros a coste amortizado	318.594,19	1.125.817,16
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00
TOTAL	**318.594,19**	**1.125.817,16**

Total pasivos financieros a c.p.	**Importe 2015**	**Importe 2016**
Partidas pendientes	35,00	0,00
Acreedores por prestación de servicio	6.931,37	26.126,42
Acreedores de becas	31.579,11	124.125,12
Acreedores de misiones	54.473,92	174.117,32
Acreedores de proyectos	221.827,51	796.993,82
Acreedores varios	400,00	400,00
Deudas con la Administración Publica	3.347,28	4.054,48
TOTAL	**318.594,19**	**1.125.817,16**

08. FONDOS PROPIOS

1. La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe "Fondos Propios" es la siguiente:

Denominación	**Saldo inicial**	**Entradas**	**Salidas**	**Saldo final**
Dotación fundacional	327.379,17	0,00	0,00	327.379,17
Reservas	372.342,27	0,00	0,00	372.342,27
Resultado de ej. anteriores	0,00	-247.556,12	0,00	-247.556,12
Resultado del ejercicio	-247.556,12	-412.455,24	247.556,12	-412.455,24
TOTAL	**452.165,32**	**-660.011,36**	**247.556,12**	**39.710,08**

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

09. SITUACIÓN FISCAL

Debido al hecho de que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.

a) A continuación se detallan las diferencias temporales deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del ejercicio:

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO CONTABLE CON LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES			
RESULTADO CONTABLE DEL EJERCICIO			**-412.455,24**
	Aumentos	**Disminuciones**	
Impt. sobre Sociedades	2.612.015,18	2.199.559,94	0,00
Dif. Permanentes: • Resultados exentos			
• Otras diferencias			
Dif. Temporales: • Con origen en el ejercicio			
• Con origen en ejercicios anteriores			
Compensación de bases imponibles negativas de ej. anteriores			
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			**0,00**

El resultado contable de la Entidad ha sido negativo. La entidad está exenta de liquidar el resto de impuesto, excepto el IRPF.

b) Se establece un cuadro comparativo del IRPF, otros créditos y débitos con la Administración Publica:

Creditos y débitos ante la Ad. Publica	Importe 2015	Importe 2016
Hacienda Publica retención personal	1.753,46	2.152,98
Organismos de la Seguridad Social	1.793,82	19.01,50
TOTAL	**3.547,28**	**4.054,48**

C) **Información sobre los ejercicios pendientes de comprobación fiscal**

La Asociación tiene abiertos a inspección fiscal los períodos no prescrito de todos los impuestos (IRPF y SOCIEDADES, principalmente)

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

10. INGRESOS Y GASTOS

1. El detalle de ayudas monetarias es el siguiente:

Ayudas monetarias	Importe 2015	Importe 2016
Proyectos	762.977,68	1.640.473,09
Misiones	520.954,61	335.505,74
Becas	386.736,29	418.556,78
Catástrofes	18.693,70	450,00
Otras perdidas en gestión corriente	7.478,64	0,00
TOTAL	**1.696.840,92**	**2.394.985,61**

1.1 PROYECTOS:

	PROYECTOS	
CUENTA	**DESCRIPCION**	**SALDO**
6510111655	MOBILIARIO PARA ESCUELA - ANGOLA	5.684,20
6510121328	APOYO PREVENCION SIDA - ANGOLA	1.940,00
6510141636	APOYO A LA PREVENCION DE SIDA - ANGOLA	2.318,30
6510211627	DEFENSA DE DOCTORADO - ARGELIA	1.000,00
6510221678	OBRA SOCIAL - ARGELIA (CONSTANTINA)	1.552,00
6510221680	OBRA SOCIAL - ARGELIA (TENES)	582,00
6510411034	AMANECER - BOLIVIA	4.900,44
6510411650	FALICITADO UN CRECIMIENTO - BOLIVIA	4.321,82
6510421481	ATENCION INTEGRAL EN ZONA FRONTERIZA - BOLIVIA	3.686,00
6510421628	FUNC Y MANTENIMIENTO ACTIVOS FIJS - BOLIVIA	1.500,00
6510421671	MANUTENCION CASA BUEN SAMARITANO - BOLIVIA	388,00
6510441587	SEGURIDAD ALIMENTARIA - EDUCACION - BOLIVIA	6.062,03
6510441638	SEGURIDAD ALIMENTARIA - EDUCACION - BOLIVIA	3.880,00
6510441658	FACILITADO EL ACCESO A SALUD - BOLIVIA	1.588,86
6510442587	SEGURIDAD ALIMENTARIA - EDUCACION - BOLIVIA	7.482,60
6510442638	APOYO EDUCACION Y SEGURIDAD - BOLIVIA	24.162,85
6510451660	PASTORAL PENITENCIARIA - BOLIVIA	1.036,93
6510621242	ALUMNAS CENTRO SOCIAL ATA LUISA - CAMERUN	2.958,50
6510621679	ELECTRIFICACION COLEGIO STA CATALINA - CAMERUN	14.550,00
6510641641	ADQUISICION DE UN ECOGRAFO - CAMERUN	22.748,00
6510641649	RAYOS X - CAMERUN	24.205,68
6510741539	DESNUTRICION INFANTIL EN BEBALEM - CHAD	3.702,49
6510811667	CENTRO INFANTIL MARILLAC - CHILE	292,45
6510821657	LAVADO ECONOMIZO - CHILE	988,43
6510911664	TRANSPORTE ESCOLAR CONGO - BRAZZAVILLE	988,43
6511111687	REFUERZO A LA ALIMENTACION - GUATEMALA	5.128,98
6511212685	FORMACION DE PERSONAL - GUINEA	1.279,43
6511241586	INCREMENTO DE LA CALIDAD DE VIDA - GUINEA	8.924,00

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

6511242586	INCREMENTO DE LA CALIDAD DE VIDA - GUINEA	19.000,00
6511311554	ALIMENTOS - HAITI	8.439,00
6511311603	CENTRO DE ACOGIDA EN CAZEU - HAITI	535,44
6511321661	REFUGIADOS EN HAITI	21.600,21
6511321662	EMERGENCIA HURACAN MATTHEW - HAITI	54.774,52
6511321673	EMERGENCIA : PQUIA DE PETTIE RIVIERE - HAITI	14.682,43
6511321674	EMERGENCIA: PQUIA DE BARCOS - HAITI	14.682,44
6511321675	EMERGENCIA: JEREMIAS DIOCESIS - HAITI	14.682,43
6511321683	EMERGENCIA HAITI: MEYER JACMEL DIOCESIS	9.437,27
6511321684	EMERGENCIA HAITI: CONTINGENCIA	10.815,50
6511411346	APRENDEM - HONDURAS	4.093,40
6511411480	EDUCACION INTEGRAL E LA MOSKITIA - HONDURAS	8.281,86
6511411513	PROGRAMA PREVENCION JUVENIL - HONDURAS	2.425,00
6511421688	FAVORECER LA COMUNICACIÓN - HONDURAS	6.902,58
6511421689	SALARIO ORIENTADORAS - HONDURAS	582,00
6511421690	GAS DE LA COCINA - HONDURAS	1.164,00
6511421691	MANTENIMIENTO PÌSCINA - HONDURAS	1.222,20
6511451666	FORMACION DE VOLUNTARIOS - HONDURAS	4.500,00
6511561595	SOBERANIA ALIMENTARIA FASE II - INDIA	873,00
6512011646	REHAB DE ESCUELA SAINT GABRIEL - MADAGASCAR	4.455,00
6512012646	REHAB DE ESCUELA SAINT GABRIEL - MADAGASCAR	6.526,41
6512021218	COMEDORES ESCOLARES - MADAGASCAR	970,00
6512021686	ADQUISICION DE UN CAMION CISTERNA - MADAGASCAR	1.825,54
6512041340	COMPRA DE MEDICINAS Y SU ENVIO - MADAGASCAR	8.506,45
6512041590	APOYO NUTRICIONAL Y SANITARIO - MADAGASCAR	15.435,00
6512041659	APOYO NUTRICIONAL A LOS LEPROSOS - MADAGASCAR	11.454,00
6512042590	APOYO NUTRICIONAL Y SANITARIO - MADAGASCAR	11.400,00
6512211601	PROMOCION FUTURO - MAURITANIA	8.605,70
6512411528	MEJORADA OFERTA FORMATIVA - MOZAMBIQUE	1.719,72
6512411537	SOBERANIA ALIMENTARIA EN INSTITUTO - MOZAMBIQUE	2.112,00
6512411552	ALIMENTOS Y EDUCACION ONTUPAPIA - MOZAMBIQUE	940,41
6512411633	AMPLIACION AREA LABORATORIO - MOZAMBIQUE	11.640,00
6512412537	SOBERANIA ALIMENTARIA EN INSTITUTO - MOZAMBIQUE	299.906,19
6512412604	SECRETARIOS COMPETENTES - MOZAMBIQUE	299.711,86
6512412633	AMPLIACION AERA LABORATORIO - MOZAMBIQUE	11.034,50
6512412648	HOTELERIA Y TURISMO EN LUMBO - MOZAMBIQUE	299.979,00
6512421670	ESCUELA ACROGANADERA - MOZAMBIQUE	11.155,53
6512422582	DOTACION DE MAQUINARIA VIDA NOVA - MOZAMBIQUE	1.791,25
6512441542	HOSPITAL EN MARRERE - MOZAMBIQUE	291,00
6512441663	SOST. ALIMENTARIA DE INTERNADOS - MOZAMBIQUE	3.131,64
6512461523	SOST. ALIMENTARIA EN VIDA NOVA - MOZAMBIQUE	12.258,43
6512541593	MEJORA CALIDAD VIDA ENFERMOS LEPRA - PARAGUAY	31.383,50
6512811631	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO - RD CONGO	25.851,53
6512841177	UN PAN PARA TODOS - RED DEM CONGO	194,00
6512912526	CONSTRUCCION VALLA - STO DOMINGO	850,00
6512912592	MEJORA EQUIPAMIENTO SOCIAL - STO DOMINGO	16.289,71
6512921374	COMEDORES ESCOLARES - STO DOMINGO	2.120,00
6512911672	CLINICA DE HERIDAS - STO DOMINGO	3.000,00
6513042547	MEJORA SEGURIDAD PARA ACCESO SALUD - RWANDA	2.900,00
6513051398	EVANGELIZACION - RWANDA	4.140,93
6513211677	INTEGRACION DE JOVENES - TUNEZ (TUNIS)	1.382,25

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

6513441651	MEJORA DE LA ALIMENTCION - VENEZUELA	8.264,12
6513521640	10 VIVIENDAS PARA PERSONAS AFECTADAS - ECUADOR	20.388,89
6513522640	10 VIVIENDAS PARA PERSONAS AFECTADAS - ECUADOR	15.377,29
6513542635	GARANTIZAR SEGURIDAD ALIMENTARIA - ECUADOR	10.000,00
6513811676	MOBILIARIO PARTA LA GUARDERIA - KSAR EL KE	776,00
6513841559	MITIGAR EL FRIO - MCOS (KSAR EL KEBIT)	1.392,85
6513841623	PARA PENSAR ES NECESARIO COMER - MCOS (KSAR)	9.604,00
6513841626	SOS LECHE - MCOS (KSAR EL KEBIT)	11.036,17
6513911564	COMPRA MATERIAL ESCORIAL - DAR DRIOCH	1.998,20
6513941562	ALIMENTOS OBRA SOCIAL DAR DRIOUCH - MCOS	1.843,00
6513941563	ALIMENTOS PARA GUARDERIAS - DAR DRIOUCH	3.701,00
6514141550	ABASTECIMIENTO COMEDOR ESCOLAR - MARRUECOS	2.716,00
6514141576	MEJORA CALIDAD VIDA EN VIVIENDAS - TEMAR	2.667,50
6514141622	SEGUIMIENTO NIÑOS DE BAJO PESO - TEMARA	8.885,00
6514141624	REHABILITACION DE ENFERMOS - MCOS (TEMARA)	500,00
6514141652	CUBA A QUEMADOS - MCOS (TEMARA)	12.004,33
6514221556	INSTALACION ELECTRICA - MCOS (ALHUCENAS)	1.000,00
6514241557	INSTALACION AGUA POTABLE - ALHUCEMAS	970,00
6514241558	NUTRICION INFANTIL NIÑOS ABANDONADOS - ALHUCEMAS	4.520,20
6514241616	ALIMENTACION FAMILIA NUMEROSA - ALHUCEMAS	2.037,00
6514311611	PROM INTEGRAL DE LA MUJER RURAL - LARACHE	5.133,24
6514311682	APOYO A ESTUDIANTES UNIVERSITARIOS - LARACHE	970,00
6514312611	PROM INTEGRAL DE LA MUJER RURAL - LARACHE	484,16
6514321613	MANTAS PARA ESCOLARES - LARACHE	970,00
6514321621	CENTRO DE DIA - MCOS (LARACHE)	5.265,00
6514321629	CONSTRUCCION CASAS - MCOS (LARACHE)	7.357,35
6514341654	ALIMENTACION DE BEBES - MOC (LARACHE)	4.679,00
6514441645	CONDICIONES DE VIDA EMIGRANTES - MCOS (NADO)	10.997,39
6514511573	COMEDOR SOCIAL TETUAN (MCOS)	3.485,00
6514511574	PAGO PROFESORADO - TETUAN (MCOS)	485,00
6514511617	FORMACION DE ESTUDIANTES - TETUAN	485,00
6514541618	COMPRA DE MEDICINAS - TETUAN	1.000,00
6514541653	COMPRA DE MANTAS - MCOS (TETUAN)	3.149,00
6514651632	PASTORAL MARIANA - COLOMBIA	1.994,80
6514711578	RENOVACION CASA DE ACOGIDA - EGIPTO	271,60
6514741630	ATENCION DIGNA DE LOS ENFERMOS - EGIPTO	4.557,75

TOTAL PROYECTOS 1.640.473,09

PAISES	Total
01-ANGOLA	9.942,50
02- ARGELIA	3.134,00
04-BOLIVIA	59.009,53
06-CAMERUN	64.462,18
07-CHAD	3.702,49
08- CHILE	1.280,88

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

09- BRAZZAVILLE	988,43
11- GUATEMALA	5.128,98
12- GUINEA	29.203,43
13-HAITI	149.649,24
14-HONDURAS	29.171,04
15- INDIA	873,00
20- MADAGASCAR	60.572,40
22- MAURITANIA	8.605,70
24- MOZAMBIQUE	955.671,53
25- PARAGUAY	31.383,50
28- RP DEM CONGO	26.045,53
29- STO DOMINGO	22.259,71
30- RWANDA	7.040,93
32- TUNEZ	1.382,25
34- VENEZUELA	8.264,12
35- ECUADOR	45.766,18
38- KSAR EL KEBIR - MARRUECOS	22.809,02
39 - EN DAR DRIOUCH	7.542,20
41 - EN TEMARA- MARRUECOS	26.772,83
42 - EN ALHUCEMAS- MARRUECOS	8.527,20
43 - EN LARACHE- MARRUECOS	24.858,75
44 - EN NADOR- MARRUECOS	10.997,39
45 - EN TETUAN- MARRUECOS	8.604,00
46- COLOMBIA	1.994,80
47- EGIPTO	4.829,35

TOTAL PROYECTOS 1.640.473,09

AREA	Total
1-EDUCACION	1.055.462,93
2-PROMOCION SOCIAL	246.911,36
4-SALUD	313.294,71
5- PASTORAL	11.672,66
6- ALIMENTACION	13.131,43

TOTAL PROYECTOS 1.640.473,09

FINANCIADOR	Total
1- PRIVADOS	612.297,84
2- PUBLICOS	1.028.175,25

TOTAL PROYECTOS 1.640.473,09

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

1.2 MISIONES

	MISION	
CUENTA	**DESCRIPCION**	**IMPORTE**
6520000001	MISION ANGOLA	194,00
6520000002	MISION ARGELIA	3.463,00
6520000003	MISION ARGENTINA	1.250,00
6520000004	MISION BOLIVIA	1.900,00
6520000005	MISION BURUNDI	600,00
6520000006	MISION CAMERUN	19.201,18
6520000009	MISION CONGO-BRAZZAVILLE	30.063,71
6520000010	MISION CUBA	34.513,98
6520000011	MISION GUATEMALA	200,00
6520000012	MISION GUINEA ECUATORIAL	300,00
6520000013	MISION HAITI	6.481,22
6520000014	MISION HONDURAS	1.849,00
6520000015	MISION INDIA	38.740,00
6520000017	MISION ISRAEL	1.019,00
6520000020	MISION MADAGASCAR	104.950,35
6520000022	MISION MAURITANIA	815,00
6520000024	MISION MOZAMBIQUE	41.099,50
6520000028	MISION REP.DEM.CONGO	9.572,80
6520000029	MISION REP.DOMINICANA	12.040,00
6520000030	MISION RWANDA	5.710,00
6520000031	MISION SIRIA	500,00
6520000032	MISION TUNEZ	9.693,00
6520000033	MISION URUGUAY	50,00
6520000034	MISION VENEZUELA	6.300,00
6520000048	MISION MARRUECOS - DAR DRIOUCH	3.650,00
6520000050	MISION MARRUECOS-TEMARA	100,00
6520000051	MISION MARRUECOS - ALHUCEMAS	100,00
6520000052	MISION MARRUECOS - LARACHE	650,00
6520000053	MISION MARRUECOS - NADOR	100,00
6520000058	MISION MARRUECOS - TETUAN	100,00
6520000059	MISION UCRANIA	300,00

TOTAL GENERAL 335.505,74

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

1.3) APADRINAMIENTOS:

	BECAS	
CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
6530000001	BECAS INDIA	73.092,80
6530000002	BECAS BOLIVIA	820,00
6530000003	BECAS CAMERUN	5.414,96
6530000004	BECAS MADAGASCAR	53.879,80
6530000005	BECAS MAURITANIA	4.772,46
6530000006	BECAS REP.DEM.CONGO	8.010,00
6530000008	BECAS STO.DOMINGO	11.866,22
6530000009	BECAS HAITI	103.785,75
6530000011	BECAS RWANDA	10.843,85
6530000012	BECAS MOZAMBIQUE	5.380,00
6530000014	BECAS GUINEA ECUATORIAL	33.720,00
6530000015	BECAS ANGOLA	3.290,00
6530000016	BECAS MCOS.KSAR EL KEBIR	3.645,25
6530000017	BECAS MCOS.DAR DRIOUCH	8.643,85
6530000018	BECAS MCOS.ALHUCEMAS	14.773,70
6530000019	BECAS MCOS.TETUAN	10.260,08
6530000020	BECAS MCOS.LARACHE	26.316,35
6530000021	BECAS MCOS.NADOR	5.172,00
6530000024	BECAS MCOS.TEMARA	8.378,16
6530000028	BECAS HONDURAS-PADRES	2.780,00
6530000032	BECAS PARAGUAY	10.500,00
6530000033	BECAS CHAD	2.480,00
6530000035	BECAS BURUNDI	3.687,70
6530000036	BECAS TUNEZ	300,00
6530000037	BECAS ARGELIA	720,00
6530000038	BECAS CHILE	2.193,85
6530000039	BECAS EGIPTO	780,00
6530000040	BECAS SAN JOSE HONDURAS	2.550,00
6530000041	BECAS PUERTO LENPIRA HONDURAS	500,00

TOTAL GENERAL 418.556,78

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

1.4 GASTOS DE PERSONAL

Gastos de personal	Importe 2015	Importe 2016
Sueldos y salarios	63.625,83	57.827,48
Seguridad social	15.376,15	13.849,02
Otros gastos sociales	0,00	312,00
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	**79.001,98**	**71.988,50**

La disminución en el coste de los gastos personales se debe a la baja por enfermedad de una trabajadora. El personal se distribuye en categorías de la siguiente manera:

- Dos oficiales de primera.
- Una oficial de segunda.

Número de trabajadores	Importe 2015	Importe 2016
Hombres	0,00	0,00
Mujeres	3,00	3,00
TOTAL NUMERO DE TRABAJADORES	**3,00**	**3,00**

1.5 OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN

Otros gastos de explotación	Importe 2015	Importe 2016
Servicios exteriores	142.056,21	141.954,48
Tributos	154,99	59,00
Perdidas por operaciones comerciales	0,00	0,00
Otros gastos de gestión corriente	1.696.840,92	2.394.985,61
TOTAL OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	**1.839.052,12**	**2.537.814,11**

1.6 DOTACION DEL INMOVILIZADO

DOTACION DEL INMOVILIZADO MATERIAL	Importe 2015	Importe 2016
Dotación de amortizaciones	1.953,08	1.963,39
TOTAL DOTACION INMOVILIZADO MAYERIAL	**1.953,08**	**1.963,39**

NOTA: Los ingresos se detallarán en el punto 11 de la memoria junto con los proyectos, becas y misiones.

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El detalle de ingresos es el siguiente:

Ingresos	Importe 2015	Importe 2016
Proyectos	676.147,82	1.360.798,77
Misiones	520.954,61	335.505,74
Becas	386.736,29	418.556,78
Catástrofes	18.693,70	550,00
TOTAL	**1.602.532,42**	**2.115.411,29**

A) SUBVENCIONES PARA PROYECTOS

PROYECTOS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
7410111655	MOBILIARIO PARA ESCUELA - ANGOLA	-5.684,20
7410141328	APOYO PREVENCION SIDA - ANGOLA	-1.940,00
7410141636	APOYO A LA PREVENCION DE SIDA - ANGOLA	-2.318,30
7410211627	DEFENSA DE DOCTORADO - ARGELIA	-1.000,00
7410221678	OBRA SOCIAL - ARGELIA (CONSTANTINA)	-1.552,00
7410221680	OBRA SOCIAL - ARGELIA (TENES)	-582,00
7410411034	AMANECER - BOLIVIA	-4.900,44
7410411650	FALICITADO UN CRECIMIENTO - BOLIVIA	-4.321,82
7410421481	ATENCION INTEGRAL EN ZONA FRONTERIZA - BOLIVIA	-3.686,00
7410421628	FUNC Y MANTENIMIENTO ACTIVOS FIJS - BOLIVIA	-1.500,00
7410421671	MANUTENCION CASA BUEN SAMARITANO - BOLIVIA	-388,00
7410441587	SEGURIDAD ALIMENTARIA - EDUCACION - BOLIVIA	-6.062,03
7410441638	SEGURIDAD ALIMENTARIA - EDUCACION - BOLIVIA	-3.880,00
7410441658	FACILITADO EL ACCESO A SALUD - BOLIVIA	-1.588,86
7410442587	SEGURIDAD ALIMENTARIA - EDUCACION - BOLIVIA	-7.482,60
7410442638	APOYO EDUCACION Y SEGURIDAD - BOLIVIA	-24.162,85
7410451660	PASTORAL PENITENCIARIA - BOLIVIA	-1.036,93
7410621242	ALUMNAS CENTRO SOCIAL ATA LUISA - CAMERUN	-2.958,50
7410621679	ELECTRIFICACION COLEGIO STA CATALINA - CAMERUN	-14.550,00
7410641641	ADQUISICION DE UN ECOGRAFO - CAMERUN	-22.748,00
7410641649	RAYOS X - CAMERUN	-24.205,68
7410741539	DESNUTRICION INFANTIL EN BEBALEM - CHAD	-3.702,49
7410811667	CENTRO INFANTIL MARILLAC - CHILE	-292,45
7410821657	LAVADO ECONOMIZO - CHILE	-988,43
7410911664	TRANSPORTE ESCOLAR CONGO - BRAZZAVILLE	-988,43
7411111687	REFUERZO A LA ALIMENTACION - GUATEMALA	-5.128,98
7411211685	FORMACION DE PERSONAL - GUINEA	-1.279,43
7411241586	INCREMENTO DE LA CALIDAD DE VIDA - GUINEA	-8.924,00
7411242586	INCREMENTO DE LA CALIDAD DE VIDA - GUINEA	-19.000,00
7411311554	ALIMENTOS - HAITI	-8.439,00

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

7411311603	CENTRO DE ACOGIDA EN CAZEU - HAITI	-535,44
7411321661	REFUGIADOS EN HAITI	-21.600,21
7411321662	EMERGENCIA HURACAN MATTHEW - HAITI	-54.774,52
7411321673	EMERGENCIA : PQUIA DE PETTIE RIVIERE - HAITI	-14.682,43
7411321674	EMERGENCIA: PQUIA DE BARCOS - HAITI	-14.682,43
7411621675	EMERGENCIA: JEREMIAS DIOCESIS - HAITI	-14.682,43
7411321683	EMERGENCIA HAITI: MEYER JACMEL DIOCESIS	-9.437,27
7411321684	EMERGENCIA HAITI: CONTINGENCIA	-10.815,50
7411411346	APRENDEM - HONDURAS	-4.093,40
7411411480	EDUCACION INTEGRAL E LA MOSKITIA - HONDURAS	-8.281,86
7411411513	PROGRAMA PREVENCION JUVENIL - HONDURAS	-2.425,00
7411421688	FAVORECER LA COMUNICACIÓN - HONDURAS	-6.902,58
7411421689	SALARIO ORIENTADORAS - HONDURAS	-582,00
7411421690	GAS DE LA COCINA - HONDURAS	-1.164,00
7411421691	MANTENIMIENTO PÌSCINA - HONDURAS	-1.222,20
7411451666	FORMACION DE VOLUNTARIOS - HONDURAS	-4.500,00
7411561595	SOBERANIA ALIMENTARIA FASE II - INDIA	-873,00
7412011646	REHAB DE ESCUELA SAINT GABRIEL - MADAGASCAR	-4.455,00
7412012646	REHAB DE ESCUELA SAINT GABRIEL - MADAGASCAR	-6.526,41
7412021218	COMEDORES ESCOLARES - MADAGASCAR	-970,00
7412021686	ADQUISICION DE UN CAMION CISTERNA - MADAGASCAR	-1.825,54
7412041340	COMPRA DE MEDICINAS Y SU ENVIO - MADAGASCAR	-8.506,45
7412041590	APOYO NUTRICIONAL Y SANITARIO - MADAGASCAR	-15.435,00
7412041659	APOYO NUTRICIONAL A LOS LEPROSOS - MADAGASCAR	-11.454,00
7412042590	APOYO NUTRICIONAL Y SANITARIO - MADAGASCAR	-11.400,00
7412211601	PROMOCION FUTURO - MAURITANIA	-8.605,70
7412411528	MEJORADA OFERTA FORMATIVA - MOZAMBIQUE	-1.719,72
7412411537	SOBERANIA ALIMENTARIA EN INSTITUTO - MOZAMBIQUE	-2.112,00
7412411552	ALIMENTOS Y EDUCACION ONTUPAPIA - MOZAMBIQUE	-940,41
7412411633	AMPLIACION AREA LABORATORIO - MOZAMBIQUE	-11.640,00
7412412537	SOBERANIA ALIMENTARIA EN INSTITUTO - MOZAMBIQUE	-719,19
7412412604	SECRETARIOS COMPETENTES - MOZAMBIQUE	-299.711,86
7412412633	AMPLIACION AERA LABORATORIO - MOZAMBIQUE	-11.034,50
7412412648	HOTELERIA Y TURISMO EN LUMBO - MOZAMBIQUE	-299.979,00
7412421670	ESCUELA ACROGANADERA - MOZAMBIQUE	-11.155,53
7412422582	DOTACION DE MAQUINARIA VIDA NOVA - MOZAMBIQUE	-1.791,25
7412441542	HOSPITAL EN MARRERE - MOZAMBIQUE	-291,00
7412441663	SOST. ALIMENTARIA DE INTERNADOS - MOZAMBIQUE	-3.131,64
7412461523	SOST. ALIMENTARIA EN VIDA NOVA - MOZAMBIQUE	-12.258,43
7412541593	MEJORA CALIDAD VIDA ENFERMOS LEPRA - PARAGUAY	-31.383,50
7412811631	DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO - RD CONGO	-25.851,53
7412841177	UN PAN PARA TODOS - RED DEM CONGO	-194,00
7412912526	CONSTRUCCION VALLA - STO DOMINGO	-850,00
7412912592	MEJORA EQUIPAMIENTO SOCIAL - STO DOMINGO	-16.289,71
7412921374	COMEDORES ESCOLARES - STO DOMINGO	-2.120,00
7412941672	CLINICA DE HERIDAS - STO DOMINGO	-3.000,00
7413051398	EVANGELIZACION - RWANDA	-4.140,93
7413211677	INTEGRACION DE JOVENES - TUNEZ (TUNIS)	-1.382,25
7413441651	MEJORA DE LA ALIMENTCION - VENEZUELA	-8.264,12
7413521640	10 VIVIENDAS PARA PERSONAS AFECTADAS - ECUADOR	-20.388,89
7413522640	10 VIVIENDAS PARA PERSONAS AFECTADAS - ECUADOR	-15.377,29

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

7413542635	GARANTIZAR SEGURIDAD ALIMENTARIA - ECUADOR	-10.000,00
7413811676	MOBILIARIO PARTA LA GUARDERIA - KSAR EL KE	-776,00
7413841559	MITIGAR EL FRIO - MCOS (KSAR EL KEBIT)	-1.392,85
7413841623	PARA PENSAR ES NECESARIO COMER - MCOS (KSAR)	-9.604,00
7413841626	SOS LECHE - MCOS (KSAR EL KEBIT)	-11.036,17
7413911564	COMPRA MATERIAL ESCORIAL - DAR DRIOCH	-1.998,20
7413941562	ALIMENTOS OBRA SOCIAL DAR DRIOUCH - MCOS	-1.843,00
7413941563	ALIMENTOS PARA GUARDERIAS - DAR DRIOUCH	-3.701,00
7414141550	ABASTECIMIENTO COMEDOR ESCOLAR - MARRUECOS	-2.716,00
7414141576	MEJORA CALIDAD VIDA EN VIVIENDAS - TEMAR	-2.667,50
7414141622	SEGUIMIENTO NIÑOS DE BAJO PESO - TEMARA	-8.885,00
7414141624	REHABILITACION DE ENFERMOS - MCOS (TEMARA)	-500,00
7414141652	CUBA A QUEMADOS - MCOS (TEMARA)	-12.004,33
7414221556	INSTALACION ELECTRICA - MCOS (ALHUCENAS)	-1.000,00
7414241557	INSTALACION AGUA POTABLE - ALHUCEMAS	-970,00
7414241558	NUTRICION INFANTIL NIÑOS ABANDONADOS - ALHUCEMAS	-4.520,20
7414241616	ALIMENTACION FAMILIA NUMEROSA - ALHUCEMAS	-2.037,00
7414311611	PROM INTEGRAL DE LA MUJER RURAL - LARACHE	-5.133,24
7414311682	APOYO A ESTUDIANTES UNIVERSITARIOS - LARACHE	-970,00
7414312611	PROM INTEGRAL DE LA MUJER RURAL - LARACHE	-484,16
7414321613	MANTAS PARA ESCOLARES - LARACHE	-970,00
7414321621	CENTRO DE DIA - MCOS (LARACHE)	-5.265,00
7414321629	CONSTRUCCION CASAS - MCOS (LARACHE)	-7.357,35
7414341654	ALIMENTACION DE BEBES - MOC (LARACHE)	-4.679,00
7414441645	CONDICIONES DE VIDA EMIGRANTES - MCOS (NADO)	-10.997,39
7414511573	COMEDOR SOCIAL TETUAN (MCOS)	-3.485,00
7414511574	PAGO PROFESORADO - TETUAN (MCOS)	-485,00
7414511617	FORMACION DE ESTUDIANTES - TETUAN	-485,00
7414541618	COMPRA DE MEDICINAS - TETUAN	-1.000,00
7414541653	COMPRA DE MANTAS - MCOS (TETUAN)	-3.149,00
7414651632	PASTORAL MARIANA - COLOMBIA	-1.994,80
7414711578	RENOVACION CASA DE ACOGIDA - EGIPTO	-271,60
7414741630	ATENCION DIGNA DE LOS ENFERMOS - EGIPTO	-4.557,75
7489911034	C.I. Pº AMANECER BOLIVIA	-151,56
7489911346	C.I. APRENDES HONDURAS	-126,60
7489911480	C.I. EDUCACION INTEGRAL EN MOSKITIA - HONDURAS	-256,14
7489911513	C.I. PROGRAMA PREVENCIO JUVENIL - HONDURAS	-75,00
7489911528	C.I. MEJORADA OFERTA FORMATIVA - MOZAMBIQUE	-51,60
7489911537	C.I. SOBERANIA ALIMENTARIA INST MOZAMBIQUE	-66,00
7489911552	C.I. ALIMENTOS Y EDUCACION ONTUPAIA - MOZAMBIQUE	-29,09
7489911554	C.I. ALIMENTOS - HAITI	-261,00
7489911564	C.I. COMPRA MATERIAL ESCOLAR - DAR DRIOUCH	-61,80
7489911573	C.I. COMEDOR SOCIAL - TETUAN (MARRUECOS)	-105,00
7489911574	C.I. PAGO PROFESORADO - TETUNA (MARRUECOS)	-15,00
7489911578	C.I. RENOVACION CASA DE ACOGIDA - EGIPTO	-8,40
7489911601	C.I. PROMOCION FUTURO - MAURITANIA	-264,52
7489911603	C.I. CENTRO DE ACOGIDA EN CAZEU - HAITI	-16,56
7489911611	C.I. PROMOCION INTEGRAL DE LA MUJER RURAL - LARACHE	-158,76
7489911617	C.I. FORMACION DE ESTUDIANTES - TETUAN	-15,00
7489911631	C.I. DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO - RP CONGO	-799,52

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

7489911633	C.I. AMPLIACION AREA LABORATORIO - MOZAMBIQUE	-360,00
7489911646	C.I. REHABILITACION DE ESCUELA SAINT GABRIEL - MADAG	-134,57
7489911650	C.I. FACILITADO UN CRECIMIENTO - BOLIVIA	-133,67
7489911655	C.I. MOBILIARIO PARA ESCUELA - ANGOLA	-175,80
7489911664	C.I. TRANSPORTE ESCORAL - CONGO BRAZZAVILLE	-30,57
7489911677	C.I. CENTRO INFANTL MARILLAC - CHILE	-9,05
7489911676	C.I. MOBILIARIO PARA LA GUARDERIA - KSAR	-24,00
7489911677	C.I. INTEGRACION DE JOVENES - TUNEZ (TUNIS)	-42,75
7489911682	C.I. APOYO A ESTUDIANTES UNIVERSITARIOS - LARAC	-30,00
7489911685	C.I. FORMACION DE PERSONAL - GUINEA	-39,57
7489911687	C.I. REFUERZO A LA ALIMENTACION - GUATEMALA	-158,63
7489912592	C.I. MEJORA EQUIOAMIENTO SOCIAL - STO DOMINGO	-503,81
7489912611	C.I. PROMOCION INTEGRAL DE LA MUJER RURAL - LARACHE	-15,84
7489912633	C.I. AMPLIACION AREA LABORATORIO - MOZAMBIQUE	-226,00
7489912646	C.I. REHABILITACION LICEO - STO JUAN MADAGASCAR	-246,66
7489921218	C.I. COMEDORES ESCOLARES - MADAGASCAR	-30,00
7489921242	C.I. ALUMNAS C STO LUISA - CAMERUN	-91,50
7489921481	C.I. ATENCION MIGRANTES FRONTERA - BOLIVIA	-114,00
7489921556	C.I. INSTALACION ELECTRICA - MCOS (ALUCHEMAS)	-30,00
7489921613	C.I. MANTAS PARA ESCOLARES - LARACHE	-30,00
7489921621	C.I. CENTRO DE DIA - MCOS - LARACHE	-157,95
7489921628	C.I. FUNC Y MANTEMIENTO DE ACTIVOS FIJOS - BOLIVIA	-45,00
7489921629	C.I. CONSTRUCCIO CASAS MCOS - LARACHE	-181,16
7489921637	C.I. RESTABLECER LAS CONDICIONES - ECUADOR	-237,65
7489921640	C.I. 10 VIVIENDAS PARA PERSONAS AFECTADAS ECUADOR	-392,94
7489921657	C.I. 10 VIVIENDAS PARA PERSONAS AFECTADAS ECUADOR	-30,57
7489921662	C.I. EMERGENCIA HURACAN MATTHEW - HAITI	-1.693,08
7489921670	C.I. ESCUELA AGROGANADERA - MOZAMBIQUE	-324,67
7489921671	C.I. MANUTENCION CASA BUEN SAMARITANO - BOLIVIA	-12,00
7489921673	C.I. EMERGENCIA PARROQUIA PETITE RIVIERE - HAITI	-453,00
7489921674	C.I. EMERGENCIA PARROQUIA DE BARCOS - HAITI	-421,95
7489921675	C.I. EMERGENCIA GEREMIAS DIOCESIS - HAITI	-455,78
7489921678	C.I.OBRA SOCIAL - ARGELIA - CONSTANTINA	-48,00
7489921679	C.I. ELECTRIFICACION COLEGIO STA CATALINA - CAMERUN	-450,00
7489921680	C.I. OBRA SOCIAL - ARGELIA (TENES)	-18,00
7489921683	C.I. EMERGENCIA HAITI MEYER JACMEL DIOCESIS	-291,88
7489921684	C.I. EMERGENCIA HAITI CONTIGENCIAS	-334,50
7489921686	C.I. ADQUISICION DE UN CAMION CISTERNA - MADAGASCAR	-56,46
7489921688	C.I. FAVORECER LA COMUNICACIÓN	-213,48
7489921689	C.I. SALARIO ORIENTADORAS - HONDURAS	-18,00
7489921690	C.I. GAS DE LA COCINA - HONDURAS	-36,00
7489921691	C.I.MANTENIMIENTO PISCINA - HONDURAS	-37,80
7489922640	C.I. 10 VIVIENDAS PARA PERSONAS AFECTADAS ECUADOR	-453,46
7489941177	C.I. Y PAN PARA TODOS - RP DOMINICANA DEL CONGO	-6,00
7489941328	C.I. APOYO PREVENCION SIDA - ANGOLA	-60,00
7489941539	C.I. DESNUTRICION INFANTIL EN BEBALEM - CHAD	-114,51

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

7489941542	C.I. HOSPITAL EN MARRERE - MOZAMBIQUE	-9,00
7489941550	C.I. ABASTECIMIENTO COMEDOR ESCOLAR - MARRUECOS	-84,00
7489941557	C.I. CLIMATIZACION DE LA FARMACIA RP - CONGO	-30,00
7489941558	C.I. NUTRICION INFANTIL NIÑOS ABANDONADOS - ALH	-139,80
7489941559	C.I. MITIGAR EL FRIO - MARRUECOS (KSAR EL KEBIR)	-42,15
7489941562	C.I. ALIMENTOS OBRA SOCIAL DAR DRIOUCH - MCOS	-57,00
7489941563	C.I. ALIMENTOS PARA GUARDERIAS - DAR DRIOUCH	-99,00
7489941576	C.I. MEJORA CALIDAD VIDA EN VIVIENDAS - TEMAR	-82,50
7489941586	C.I. INCREMENTO DE LA CALIDAD DE VIDA - GUINEA	-276,00
7489941587	C.I. SEGURIDAD ALIMENTARIA Y EDUCACION - BOLIVIA	-183,91
7489941590	C.I. APOYO NUTRICIONAL Y SANITARIO - MADAGASCAR	-165,00
7489941593	C.I. MEJORA CALIDAD VIDA ENFERMOS LEPRA - PARAGUAY	-1.766,50
7489941616	C.I. ALIMENTACION FAMILIA NUMEROSA ALUCHENA	-93,00
7489941618	C.I. COMPRA DE MEDICINAS - TETUAN	-30,00
7489941622	C.I. SEGUIMIENTO NIÑOS DE BAJO PESO - TEMARA	-271,27
7489941623	C.I. PARA PENSAR ES NECESARIO COMER - MCOS KSAR	-293,62
7489941624	C.I. REHABILITACION DE ENFERMOS - MCOS (TEMARA)	-15,00
7489941626	C.I. SOS LECHE - MCOS KSAR EL KEBIR	-311,33
7489941630	C.I. ATENCION DIGNA DE LOS ENFERMOS - EGIPTO	-140,96
7489941636	C.I. APOYO A LA PREVENCION DE SIDA - ANGOLA	-71,70
7489941638	C.I. SEGURIDAD ALIMENTARIA Y EDUCACION - BOLIVIA	-120,00
7489941641	C.I. ADQUISICION DE UN ECOGRAFO - CAMERUN	-697,42
7489941645	C.I. CONDICIONES DE VIDA EMIGRANTES - MCOS (NADO)	-309,20
7489941649	C.I. RAYOS X - CAMERUN	-749,66
7489941651	C.I. MEJORA DE LA ALIMENTACION - VENEZUELA	-255,59
7489941652	C.I. CURA A QUEMADOS - MCOS TEMARA	-402,29
7489941653	C.I. COMPRA DE MANTAS - MCOS (TETUAN)	-96,00
7489941654	C.I. ALIMENTACION DE BEBES - MCOS (LARACHE)	-141,00
7489941658	C.I.FACILITADO EL ACCESO A SALUD - BOLIVIA	-49,14
7489941659	C.I. APOYO INTEGRAL A LOS LEPROSOS - MADAGASCAR	-164,82
7489941663	C.I. SOST. ALIMENTARIA DE INTERNADOS - MOZAMBIQUE	-96,86
7489941672	C.I. CLINICA DE HERIDAS - STO DOMINGO	-90,92
7489942586	C.I. INCREMENTO DE LA CALIDAD DE VIDA - GUINEA	-1.000,00
7489942587	C.I. SEGURIDAD ALIMENTARIA Y EDUCACION - BOLIVIA	-522,55
7489942590	C.I. APOYO NUTRICIONAL Y SANITARIO - MADAGASCAR	-600,00
7489942638	C.I. APOYO EDUCAUCION Y SEGURIDAD BOLIVIA	-821,85
7489951398	C.I. EVANGELIZACION - RWANDA	-128,07
7489951632	C.I. PASTORAL MARIANA - COLOMBIA	-61,70
7489951660	C.I. PASTORAL PENITENCIARIA - BOLIVIA	-32,07
7489951666	C.I. FORMACION DE VOLUNTARIOS FORMACION HONDURAS	-138,00
7489961523	C.I. SOST ALIMENTARIA EN VIDA NOVA - MOZAMBIQUE	-315,00
7489961595	C.I. SOBERANIA ALIMENTARIA FASE II - INDIA	-27,00

TOTAL GENERAL 1.360.798,77

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

PAISES	Total
01-ANGOLA	-9.942,50
02- ARGELIA	-3.134,00
04-BOLIVIA	-59.009,53
06-CAMERUN	-64.462,18
07-CHAD	-3.702,49
08- CHILE	-1.280,88
09- BRAZZAVILLE	-988,43
11- GUATEMALA	-5.128,98
12- GUINEA	-29.203,43
13-HAITI	-149.649,23
14-HONDURAS	-29.171,04
15- INDIA	-873,00
20- MADAGASCAR	-60.572,40
22- MAURITANIA	-8.605,70
24- MOZAMBIQUE	-656.484,53
25- PARAGUAY	-31.383,50
28- RP DEM CONGO	-26.045,53
29- STO DOMINGO	-22.259,71
30- RWANDA	-4.140,93
32- TUNEZ	-1.382,25
34- VENEZUELA	-8.264,12
35- ECUADOR	-45.766,18
38- KSAR EL KEBIR - MARRUECOS	-22.809,02
39 - EN DAR DRIOUCH	-7.542,20
41 - EN TEMARA- MARRUECOS	-26.772,83
42 - EN ALHUCEMAS- MARRUECOS	-8.527,20
43 - EN LARACHE- MARRUECOS	-24.858,75
44 - EN NADOR- MARRUECOS	-10.997,39
45 - EN TETUAN- MARRUECOS	-8.604,00
46- COLOMBIA	-1.994,80
47- EGIPTO	-4.829,35
CI.	-22.412,69

TOTAL GENERAL 1.360.798,77

AREA	Total
1-EDUCACION	-757.868,40
2-PROMOCION SOCIAL	-251.630,18
4-SALUD	-325.794,26
5- PASTORAL	-12.032,50
6- ALIMENTACION	-13.473,43

TOTAL GENERAL 1.360.798,77

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

FINANCIADOR	Total
1- PRIVADOS	-635.989,95
2- PUBLICOS	-724.808,82

TOTAL GENERAL 1.360.798,77

B) DONATIVOS PARA MISIONES

CUENTA	MISION DESCRIPCION	IMPORTE
7420000001	MISION ANGOLA	-194,00
7420000002	MISION ARGELIA	-3.463,00
7420000003	MISION ARGENTINA	-1.250,00
7420000004	MISION BOLIVIA	-1.900,00
7420000005	MISION BURUNDI	-600,00
7420000006	MISION CAMERUN	-19.201,18
7420000009	MISION CONGO-BRAZZAVILLE	-30.063,71
7420000010	MISION CUBA	-34.513,98
7420000011	MISION GUATEMALA	-200,00
7420000012	MISION GUINEA ECUATORIAL	-300,00
7420000013	MISION HAITI	-6.481,22
7420000014	MISION HONDURAS	-1.849,00
7420000015	MISION INDIA	-38.740,00
7420000017	MISION ISRAEL	-1.019,00
7420000020	MISION MADAGASCAR	-104.950,35
7420000022	MISION MAURITANIA	-815,00
7420000024	MISION MOZAMBIQUE	-41.099,50
7420000028	MISION REP.DEM.CONGO	-9.572,80
7420000029	MISION REP.DOMINICANA	-12.040,00
7420000030	MISION RWANDA	-5.710,00
7420000031	MISION SIRIA	-500,00
7420000032	MISION TUNEZ	-9.693,00
7420000033	MISION URUGUAY	-50,00
7420000034	MISION VENEZUELA	-6.300,00
7420000048	MISION MARRUECOS - DAR DRIOUCH	-3.650,00
7420000050	MISION MARRUECOS-TEMARA	-100,00
7420000051	MISION MARRUECOS - ALHUCEMAS	-100,00
7420000052	MISION MARRUECOS - LARACHE	-650,00
7420000053	MISION MARRUECOS - NADOR	-100,00
7420000058	MISION MARRUECOS - TETUAN	-100,00
7420000059	MISION UCRANIA	-300,00

TOTAL GENERAL 335.505,74

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

A) DONATIVOS PARA APADRINAMIENTOS

	BECAS	
CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE
7430000001	BECAS INDIA	-73.092,80
7430000002	BECAS BOLIVIA	-820,00
7430000003	BECAS CAMERUN	-5.414,96
7430000004	BECAS MADAGASCAR	-53.879,80
7430000005	BECAS MAURITANIA	-4.772,46
7430000006	BECAS REP.DEM.CONGO	-8.010,00
7430000008	BECAS STO.DOMINGO	-11.866,22
7430000009	BECAS HAITI	-103.785,75
7430000011	BECAS RUANDA	-10.843,85
7430000012	BECAS MOZAMBIQUE	-5.380,00
7430000014	BECAS GUINEA ECUATORIAL	-33.720,00
7430000015	BECAS ANGOLA	-3.290,00
7430000016	BECAS MCOS.KSAR EL KEBIR	-3.645,25
7430000017	BECAS MCOS.DAR DRIOUCH	-8.643,85
7430000018	BECAS MCOS.ALHUCEMAS	-14.773,70
7430000019	BECAS MCOS.TETUAN	-10.260,08
7430000020	BECAS MCOS.LARACHE	-26.316,35
7430000021	BECAS MCOS.NADOR	-5.172,00
7430000024	BECAS MCOS.TEMARA	-8.378,16
7430000028	BECAS HONDURAS-PADRES	-2.780,00
7430000032	BECAS PARAGUAY	-10.500,00
7430000033	BECAS CHAD	-2.480,00
7430000035	BECAS BURUNDI	-3.687,70
7430000036	BECAS TUNEZ	-300,00
7430000037	BECAS ARGELIA	-720,00
7430000038	BECAS CHILE	-2.193,85
7430000039	BECAS EGIPTO	-780,00
7430000040	BECAS SAN JOSE HONDURAS	-2.550,00
7430000041	BECAS PUERTO LENPIRA HONDURAS	-500,00

TOTAL GENERAL 418.556,78

COOPERACIÓN VICENCIANA PARA EL DESARROLLO G-81596231

B) OTROS INGRESOS

Otros ingresos	Importe 2015	Importe 2016
Cuota Padres e Hijas de la Caridad	69.720,00	67.575,00
Ingresos por servicios diversos	2.663,13	12.639,30
Ingresos por servicios al personal	0,00	312,00
TOTAL OTROS INGRESOS	**72.383,13**	**80.526,30**

12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

1. No existen operaciones con partes vinculadas.

2. Por tratarse de una Entidad sin ánimo de lucro, no existe Consejo de Administración, sustituyéndose por la Junta Directiva que rige los designios de la entidad, cuyos componentes, no perciben ningún tipo de honorarios en el desempeño de sus funciones.

13. OTRA INFORMACIÓN

1. Si ha habido cambios en el Órgano de Gobierno durante el ejercicio.

2. No se han producido autorización alguna de la Junta Directiva no haberse dado ninguna circunstancia que lo requiere.

3. Por tratarse de una entidad sin ánimo de lucro no existe Consejo de Administración, sustituyéndose por una Junta Directiva que rige los designios de la entidad.

4. No se ha concedido préstamo alguno a los miembros de la Junta Directiva.

5. No existen Gastos de Administración.

6. La Junta Directiva actual lo forman los siguientes miembros:

- ✓ PRESIDENTE: Don Joaquín González Hernando
- ✓ SECRETARIA: Doña Antonia González Garrido
- ✓ VICEPRESIDENCIA: Doña Eugenia González Martínez
- ✓ TESORERIA: Doña Eduarda Vergara Sáez
- ✓ VOCALES: Doña Margarita García Carreira
  Doña Mª Pilar Rendón de Dueñas
  Doña Manuela Rubio Aguado
  Don David Carmona Morales
  Don Juan de la Rosa Mendoza
  Don Enrique Agalarda Nacher
  Doña Juana Mª Belzunegui Lizarraga

14. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que 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 de Pymes (Real Decreto 1391/2011, de 24 de octubre).

15. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Desde el cierre del ejercicio hasta la formulación de las presentes cuentas anuales no se han producido acontecimientos que alteren el contenido de las mismas.