

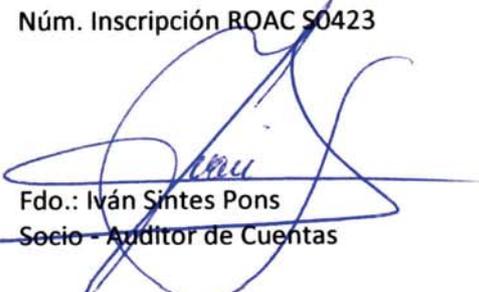
INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES

A la Junta de Gobierno de la entidad FONS MENORQUI DE COOPERACIO por encargo del Comité Ejecutivo.

1. Hemos auditado las cuentas anuales del FONS MENORQUI DE COOPERACIO (en adelante la Entidad) que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2012, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. Los miembros del Comité Ejecutivo son los responsables de la formulación de las cuentas anuales de la Entidad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la Entidad (que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.
2. En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2012 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del FONS MENORQUI DE COOPERACIO al 31 de Diciembre de 2012, así como 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.

VIVES Y SINTES COMPAÑÍA DE AUDITORIA, S.L.

Núm. Inscripción ROAC S0423


Fdo.: Iván Sintés Pons
Socio - Auditor de Cuentas

Maó, 13 de Marzo de 2013

Vives y Sintés CIA de Auditoria SL

Nº ROAC: S0423

Nº REGA: 386

Auditor ejerciente del
Registro General de Auditores
del

Consejo General de Colegios
Oficiales de Titulados Mercantiles
Y Empresariales
de España

Nº de Colección: S0423

Nº de Colección: A82907482839

111,63 euros

Plaza España, 22-3º, 1ª - Tel. 971 35 10 49 - 07701 MAHÓN (Menorca)

Inscrita en Registro Mercantil de Menorca: Tomo 40, Folio 69, Hoja IM-2082 - NIF: B-07/482839

Inscrita en Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC) y en el Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Balance abreviado al cierre del ejercicio 2012



ACTIVO	Nota	2012	2011
A) ACTIVO NO CORRIENTE		51.398,15	15.354,49
I. Inmovilizado intangible	4,13,15	42.382,58	4.124,51
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
III. Inmovilizado material	4,15	9.015,57	11.229,98
IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00
VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		1.641.564,63	1.403.858,59
I. Existencias		0,00	0,00
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	6,12	1.401.423,55	1.283.362,76
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		321,75	678,76
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo		15,48	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		239.803,85	119.817,07
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.692.962,78	1.419.213,08

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Balance abreviado al cierre del ejercicio 2012



PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	2012	2011
A) PATRIMONIO NETO		222.458,80	102.896,91
A-1) Fondos propios		182.208,80	102.896,91
I. Dotación fundacional	8	6,01	6,01
1. Dotación fundacional		6,01	6,01
2. (Dotación fundacional no exigida)		0,00	0,00
II. Reservas	8	113.483,61	113.483,61
III. Excedentes de ejercicios anteriores	8	-10.592,71	0,00
IV. Excedente del ejercicio	8	79.311,89	-10.592,71
A-2) Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	13	40.250,00	0,00
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 entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		1.470.503,98	1.316.316,17
I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo		412,01	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 corto plazo		412,01	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Beneficiarios-Acreedores	7	1.461.346,48	1.305.026,21
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		8.745,49	11.289,96
1. Proveedores		665,35	0,00
2. Otros acreedores		8.080,14	11.289,96
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.692.962,78	1.419.213,08

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

O.A.C. N.º 50423
G.A. N.º 39
AUDITORA, S.L.

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31-12-2012

Epígrafes	Nota	2012	2011
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia		718.701,59	1.090.226,07
a) Cuotas de asociados y afiliados		2.776,05	3.572,56
b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	0,00
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	10	636.367,91	1.075.119,67
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	10	79.557,63	11.533,84
2. Gastos por ayudas y otros		-498.993,23	-913.964,65
a) Ayudas monetarias	10	-498.179,96	-910.735,33
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-813,27	-229,32
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	-3.000,00
3. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabric.		0,00	0,00
4. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
5. Aprovisionamientos		0,00	0,00
6. Otros ingresos de la actividad	10	9,10	1.116,35
7. Gastos de personal	10	-112.748,63	-147.460,27
8. Otros gastos de la actividad	10	-26.848,62	-33.110,09
9. Amortización del inmovilizado	10	-4.643,27	-4.941,78
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.	13	3.500,00	0,00
11. Exceso de provisiones		0,00	0,00
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	10	-14,58	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		78.962,36	-8.134,37
13. Ingresos financieros	10	349,53	1.242,50
14. Gastos financieros		0,00	-3.700,84
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
16. Diferencias de cambio		0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17)		349,53	-2.458,34
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		79.311,89	-10.592,71
18. Impuestos sobre beneficios	9	0,00	0,00
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+18)	2	79.311,89	-10.592,71
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
4. Efecto impositivo		0,00	0,00
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		0,00	0,00
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Subvenciones recibidas		-3.500,00	0,00
2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
4. Efecto impositivo		0,00	0,00
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-3.500,00	0,00
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-3.500,00	0,00
E) Ajustes por cambios de criterio		43.750,00	0,00
F) Ajustes por errores		0,00	0,00
G) Variaciones en la dotación fundacional		0,00	0,00
H) Otras variaciones		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		119.561,89	-10.592,71

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ



Memoria Abreviada

(Conforme al RD 1491/2011 de 24 de octubre)

1.- Actividad de la entidad

La Entidad FONS MENORQUI DE COOPERACIO es una asociación sin ánimo de lucro declarada de utilidad pública con fecha 30 de noviembre de 2005, que tiene personalidad jurídica propia e independiente, que reúne organizaciones o entidades públicas y privadas para la realización de sus diferentes objetivos. Se constituyó con fecha 27 de noviembre de 1993 y su actual domicilio social se encuentra ubicado en el carrer de la Pau, núm. 21 bajos, de Ferreries (Islas Baleares).

La representación del Fons Menorquí la ejercen las personas y los órganos que determinan los Estatutos de la Entidad.

Los objetivos de la entidad se basan de acuerdo con las iniciativas o líneas de actuación siguientes:

- De cooperación al desarrollo, a través de proyectos propios o del financiamiento de proyectos ajenos, desde su doble dimensión de asistencia dirigida a:
 1. Por un lado, a hacer efectivo, de forma directa y frente a situaciones concretas de necesidad, la satisfacción de las necesidades básicas de los países en vías de desarrollo.
 2. Por otro lado, a impulsar en los ámbitos económico, social y político las condiciones requeridas al objeto de asegurar la propia capacidad y autonomía de los países en vías de desarrollo para atender sus necesidades; y siempre y en cualquier caso de acuerdo con la premisa principal que aquella asistencia ha de ser prestada implicando la participación y corresponsabilidad de sus beneficiarios.
- De sensibilización sobre la necesidad de la acción de cooperación al desarrollo y el análisis de las causas que motivan esta situación, orientada tanto a los ciudadanos como a los poderes públicos y concretada en la divulgación del contenido y objetivos específicos de las diversas actuaciones de la asociación, al objeto de obtener una clara concienciación y decidida implicación en la acción de cooperación de los diferentes estamentos sociales y políticos.

Toda la actividad de la Entidad queda ordenada al objetivo o la finalidad esencial de contribuir a la promoción de la justicia social y económica de los países en vías de desarrollo y se basa de acuerdo con los objetivos descritos anteriormente.

La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro.

2.- Bases de presentación de las Cuentas Anuales

Imagen fiel:



Las Cuentas Anuales del ejercicio actual adjuntas han sido formuladas a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre del ejercicio actual y en ellas se han aplicado especialmente los principios contables y criterios de valoración recogidos en

- Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad.
- 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 modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.,

y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Junta de Gobierno de la Entidad, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del Código de Comercio y la parte primera del Plan General de Contabilidad.

Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio actual se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31 de diciembre del ejercicio actual sobre los hechos analizados. No es probable que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios. De suceder, se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

No existen dudas razonables sobre el funcionamiento normal de la Entidad, por lo que las cuentas anuales han sido formuladas aplicando en sentido estricto el principio de gestión continuada. No obstante, la continuidad de la Entidad está condicionada al soporte de las Administraciones Públicas como socios de la Entidad mediante las aportaciones anuales.

Comparación de la información:

Por aplicación del 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 modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, el balance y la cuenta de resultados han sufrido variaciones, si bien las cifras son comparables.

Elementos recogidos en varias partidas:

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

Cambios en criterios contables:

Con fecha 24 de noviembre de 2011 se publicó 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 modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, el cual es de aplicación a las cuentas anuales de los ejercicios que se inicien a partir del 1 de enero de 2012.



En consecuencia, las cuentas anuales correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2012 ha sido las primeras elaboradas aplicando el mencionado Real Decreto.

Por aplicación del RD 1491/2011, por el que se aprueban las normas contables aplicables a las entidades no lucrativas se contabiliza el derecho de uso del local cedido sin contraprestación por el Ayto. Ferreries, cesión ésta que vence el 29-06-2024. Este local se destina a oficina y sede de la entidad para el desarrollo de la propia actividad. El importe registrado es el valor razonable del derecho de uso, el cual se amortiza sistemáticamente en el plazo de la cesión.

Como consecuencia de ello en el balance de la Entidad a 01-01-2012 se ha registrado en el Activo no corriente, bajo el epígrafe I, "Inmovilizado intangible" un aumento por el valor razonable de la cesión: 43.750,00 euros y en el Patrimonio Neto, bajo el epígrafe A3, "Subvenciones, donaciones y legados recibidos": 43.750,00 euros.

Corrección de errores:

En el presente ejercicio no se han registrado ajustes por corrección de errores.

3.- Excedente del ejercicio

El Comité Ejecutivo propondrá a la Junta de Gobierno la siguiente propuesta de aplicación del resultado del ejercicio:

Base de reparto 2012

Excedente del ejercicio	79.311,89
--------------------------------	------------------

Aplicación excedente

A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	10.592,71
A Reservas voluntarias	68.719,18

Base de reparto 2011

Excedente del ejercicio	-10.592,71
--------------------------------	-------------------

El excedente obtenido en el ejercicio 2012 responde al reintegro de ayudas por la anulación por parte de los propios beneficiarios de diversos proyectos. En concreto al saldo de 79.557,63 euros de la subcuenta denominada "reintegro de ayudas y asignaciones" de la cuenta de resultados.

Al haberse dado excedente negativo en 2011, no procedió reparto alguno.

4.- Normas de registro y valoración

a) Inmovilizado intangible

La página web y las aplicaciones informáticas registrados en el inmovilizado intangible han sido valorados por su precio de adquisición aplicándose una depreciación en función de la vida útil estimada de los diferentes inmovilizados y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro. Norma de Valoración 3ª de la segunda parte del RD1491/2011.

El registro de la cesión de uso del local que se menciona en el apartado "Cambios en criterios contables" de la nota 2 de la presente memoria se ha registrado por el importe del valor



razonable atribuible al derecho de uso cedido y que se ha estimado en un arrendamiento anual de 3.500 euros.

La dotación anual a las amortizaciones se aplica mediante los siguientes porcentajes:

Web y aplicaciones informáticas	20 %
---------------------------------	------

b) Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien. No se incluyen los gastos financieros. Así mismo, en su caso, en la valoración del inmovilizado se tienen en cuenta las posibles correcciones por deterioro.

Los importes de reparaciones y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias, siempre que no supongan una ampliación de la vida útil del bien.

La dotación anual a las amortizaciones se calcula según el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, siendo los porcentajes los siguientes:

Instalaciones sede social	12,50 %
Mobiliario	10 %
Equipos informáticos y de proceso de datos	25 %

Norma de Valoración 2ª de la segunda parte del RD1491/2011.

c) Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

No existen bienes de esta naturaleza.

d) Créditos y débitos por la actividad propia

Valoración inicial y posterior de los créditos:

Los derechos de cobro originadas por cuotas, donativos y otras ayudas similares con vencimiento a corto plazo se contabilizan por su valor nominal. Si el vencimiento supera dicho plazo se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como ingreso financiero en la cuenta de resultados de conformidad al criterio del coste amortizado.

Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del de mercado, se contabilizan por su valor razonable, la diferencia se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en resultados.

De producirse evidencia de deterioros en el valor de estos activos se procederá a realizar las preceptivas correcciones valorativas aplicando los criterios del PGC según proceda.

Valoración inicial y posterior de los débitos:

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios originan su reconocimiento como pasivo por su valor nominal. Para dichas ayudas, se realiza un pago inicial del 50% del importe del proyecto aprobado, y una vez justificada por parte del beneficiario de la aportación inicial, se transfiere el 50% restante, disponiendo la Entidad receptora de un plazo de seis meses para justificar adecuadamente las cantidades recibidas, o bien informar de la situación del proyecto en cuestión.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

e) Existencias

La Entidad no tiene partidas consignadas en el epígrafe de existencias ni en el presente ejercicio ni en el anterior.

f) Subvenciones, donaciones y legados

La imputación al excedente del ejercicio de las subvenciones, donaciones y legados se efectúa atendiendo a su finalidad, distinguiendo si tienen el carácter de reintegrables o no reintegrables.

Las subvenciones, donaciones y legados que la Entidad recibe para financiar gastos específicos se imputan como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devengan los gastos que están financiando. Cuando las subvenciones, donaciones y legados se obtienen para adquirir activos del inmovilizado o cuando tengan la misma consideración que éstas, se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese período para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación o baja en balance.

g) Impuesto sobre beneficios

La Asociación es una entidad sin ánimo de lucro declarada de utilidad pública, y en base a ello, están exentas del Impuesto sobre beneficios las rentas derivadas de los ingresos por aportaciones, y las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la Entidad, como son los intereses, tal como establece el artículo 6 puntos 1º y 2º de la Ley 49/2002.

h) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Siguiendo el principio de prudencia, la entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos. En particular, los gastos por ayudas monetarias se registran en el momento que se devengan los mismos que es cuando la Junta de Gobierno aprueba las asignaciones a los distintos proyectos.

i) Provisiones y contingencias

Se reconocen como tales las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad.

j) Transacciones entre partes vinculadas

Las operaciones realizadas entre partes vinculadas se contabilizan de acuerdo con las normas generales y obedecen a las subvenciones recibidas de la Administración local (Ayuntamientos y Consell Insular) y por el Govern Balear, cuyas entidades forman parte de la Junta de Gobierno del Fons Menorquí de Cooperació.

k) Transacciones en moneda extranjera

Toda transacción en moneda extranjera se convierte al euro, mediante la aplicación al importe en moneda extranjera, del tipo de cambio de contado, es decir, del tipo de cambio utilizado en las transacciones con entrega inmediata, entre ambas monedas, en la fecha de la transacción, entendida como aquella en la que se cumplan los requisitos para su reconocimiento.





l) Gastos de personal

La Entidad contabiliza las retribuciones a corto plazo como gasto del ejercicio en el que se ha prestado el servicio, reconociéndose un pasivo cuando se han devengado servicios no pagados, y un activo cuando se han satisfecho servicios que aún no se han devengado.

La Entidad mantiene su política de devengo y liquidación de pagas extraordinarias, con lo que existe al cierre del ejercicio importes devengados pendientes de satisfacer.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal de empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

No se han efectuado retribuciones a largo plazo a los empleados ni se ha contraído compromiso alguno por pensiones que deban ser objeto de reconocimiento y valoración específica.

m) Fusiones entre entidades no lucrativas

No se han efectuado.

5.- Inmovilizado material e intangible.

Durante el ejercicio las partidas del activo inmovilizado han registrado el siguiente movimiento:

	Saldo Inicial	Entradas, Dotaciones o	Salidas o Reducciones	Saldo Final
Inmovilizado Intangible				
Bruto	11.495,16	43.750,00	-3.657,76	51.587,40
Amortización Acumulada	-7.370,65	-1.977,35	143,18	-9.204,82
Total Neto	4.124,51	41.772,65	-3.514,58	42.382,58
Inmovilizado material				
Bruto	48.400,66	451,51	-918,46	47.933,71
Amortización Acumulada	-37.170,68	-2.665,92	918,46	-38.918,14
Total Neto	11.229,98	-2.214,41	0,00	9.015,57
Total				
Coste	59.895,82	44.201,51	-4.576,22	99.521,11
Amortización Acumulada	-44.541,33	-4.643,27	1.061,64	-48.122,96
Total Neto	15.354,49	39.558,24	-3.514,58	51.398,15

Handwritten signature

Por aplicación del RD 1491/2011, por el que se aprueban las normas contables aplicables a las entidades no lucrativas se contabiliza el derecho de uso del local cedido sin contraprestación por el Ayto. Ferreries que vence el 29-06-2024. Este local se destina a oficina y sede de la entidad para el desarrollo de la propia actividad. El importe registrado es el valor razonable del derecho de uso, el cual se amortiza sistemáticamente en el plazo de la cesión.

Durante el año anterior (2011) los movimientos fueron los siguientes:

	Saldo Inicial	Entradas, Dotaciones o	Salidas o Reducciones	Saldo Final
Inmovilizado Intangible				
Bruto	11.495,16	0,00	0,00	11.495,16
Amortización Acumulada	-4.736,57	-2.634,08	0,00	-7.370,65
Total Neto	6.758,59	-2.634,08	0,00	4.124,51
Inmovilizado material				
Bruto	46.540,15	1.860,51	0,00	48.400,66
Amortización Acumulada	-34.862,98	-2.307,70	0,00	-37.170,68
Total Neto	11.677,17	-447,19	0,00	11.229,98
Total				
Coste	58.035,31	1.860,51	0,00	59.895,82
Amortización Acumulada	-39.599,55	-4.941,78	0,00	-44.541,33
Total Neto	18.435,76	-3.081,27	0,00	15.354,49

Handwritten signature

La Entidad no tiene en el presente ejercicio ni tenía en el anterior, arrendamientos operativos y/o financieros, ni activos no generadores de flujos de efectivo.



6.- Bienes del Patrimonio Histórico.

La entidad no tiene este tipo de bienes en su balance.

7.- Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

Desglose del epígrafe B.II del activo del balance "Usuarios y otros deudores de la actividad propia":

Epígrafe B) II, del Activo Corriente	Importe	
Usuarios y deudores de la actividad propia	2012	2011
* Administraciones Públicas	1.401.047,39	1.283.362,76
Saldo inicial	1.283.362,76	571.675,57
Aumentos	634.567,31	1.063.113,10
Disminuciones	-516.882,68	-351.425,91
* Otros colaboradores	376,16	0,00
Saldo inicial	0,00	0,00
Aumentos	376,16	0,00
Disminuciones	0,00	0,00
TOTAL	1.401.423,55	1.283.362,76

El saldo correspondiente a las Administraciones Públicas está integrado en su totalidad por entidades públicas vinculadas a la Entidad. El desglose del saldo del ejercicio actual es el siguiente:

Administraciones Públicas	Importes pendiente de cobro		
	Subvenciones 2012	Subvenciones 2011	Suma Total
* Administración Local	178.836,21	638.711,18	817.547,39
Consell Insular de Menorca	123.836,21	608.821,18	732.657,39
Ayuntamiento Es Castell	10.000,00	21.490,00	31.490,00
Ayuntamiento Es Mercadal	20.500,00	8.400,00	28.900,00
Ayuntamiento Ferreries	22.000,00	0,00	22.000,00
Ayuntamiento Alaior	2.500,00	0,00	2.500,00
* Administración Autonómica	270.000,00	313.500,00	583.500,00
Govern Balear	270.000,00	313.500,00	583.500,00
TOTAL	448.836,21	952.211,18	1.401.047,39

El importe pendiente de cobro del Consell Insular de Menorca que figura en la columna de "Subvenciones 2011" corresponde a los ejercicios 2010 y 2011 con el siguiente desglose: 141.821,18€ corresponden al ejercicio 2010 y el resto, 467.000,00€ corresponden a la subvención del ejercicio 2011.

La Entidad no tiene dudas del cobro de dichas subvenciones al estar adecuadamente formalizadas en convenio firmado con las distintas Administraciones y debidamente justificadas por parte de la Entidad. No obstante, el normal funcionamiento de la Entidad para poder ir cumpliendo con sus objetivos y fines está supeditado al cobro de dichas subvenciones.

8.- Beneficiarios Acreedores.

Desglose del epígrafe C.IV del pasivo corriente del balance, "Beneficiarios-Acreedores":

Epígrafe C) IV, del Pasivo Corriente	Importe	
	2012	2011
Usuarios y deudores de la actividad propia		
* Proyectos entidades:	1.461.346,48	1.305.026,21
Saldo inicial	1.305.026,21	851.851,72
Aumentos	517.545,70	969.781,94
Disminuciones	-361.225,43	-516.607,45
* Proyectos personas físicas:	0,00	0,00
Saldo inicial	0,00	0,00
Aumentos	0,00	0,00
Disminuciones	0,00	0,00
TOTAL	1.461.346,48	1.305.026,21

En las bases de convocatoria de proyectos para los ejercicios 2012 y 2011, la Entidad estipula que asumirá el financiamiento del proyecto siempre y cuando haya suficiente disponibilidad presupuestaria y liquidez.

El desglose de los proyectos pendientes de pago por ejercicios es el siguiente:

Proyectos aprobados	importe pendiente
Ejercicio 2012	494.053,42
Ejercicio 2011	695.151,05
Ejercicio 2010	216.051,80
Ejercicio 2009	23.249,50
Ejercicio 2008	32.840,71
TOTAL	1.461.346,48

El vencimiento de los pasivos es inferior al año.

9.- Fondos propios

Composición y movimiento del epígrafe "Fondos propios" del balance de situación:

Fondos propios	Importe	
	2012	2011
Dotación fundacional	6,01	6,01
Saldo inicial	6,01	6,01
Aumentos	0,00	0,00
Disminuciones	0,00	0,00
Reservas y Rsdos. ejercicios anteriores	102.890,90	113.483,61
Saldo inicial	113.483,61	116.310,01
Aumentos	0,00	0,00
Disminuciones	-10.592,71	-2.826,40
Excedente del ejercicio	79.311,89	-10.592,71
Saldo inicial	-10.592,71	-2.826,40
Aumentos	79.311,89	-10.592,71
Disminuciones	10.592,71	2.826,40
TOTAL	182.208,80	102.896,91



10.- Situación fiscal

La Asociación tributa en régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo Ley 49/2002.

La base imponible de la declaración de este impuesto para el ejercicio 2011 resulta ser 0,00 euros, con una cuota a devolver de 248.35 euros.

La conciliación entre el excedente contable y la base imponible del impuesto sobre sociedades se deduce del siguiente cuadro:

Ejercicio 2012:

Excedente contable	79.311,89
Diferencia permanente negativa (ingresos exentos)	722.560,22
Diferencia permanente positiva (gastos imputables a rentas)	643.248,33
BASE IMPONIBLE:	0,00

Ejercicio 2011:

Excedente contable	-10.592,71
Diferencia permanente negativa (ingresos exentos)	1.078.051,08
Diferencia permanente positiva (gastos imputables a rentas)	1.088.643,79
BASE IMPONIBLE:	0,00

La entidad tienen abiertos a inspección los 4 ejercicios no prescritos de los impuestos de sociedades e IRPF.

11.- Ingresos y gastos

Desglose de las partidas de ingresos:

Partidas de ingresos	2012	2011
Cuotas de usuarios y afiliados	2.776,05	3.572,56
Subvenciones y donaciones	639.867,91	1.075.119,67
Reintegro de ayudas y asignaciones	79.557,63	11.533,84
Otros ingresos actividad	9,10	1.116,35
Ingresos financieros	349,53	1.242,50
TOTAL	722.560,22	1.092.584,92

Desglose de las partidas de gastos:



Partidas de gastos	2012	2011
Ayudas monetarias	498.993,23	913.964,65
Proyectos convocatoria emergencias	30.000,00	138.030,78
Viajes representación internacional	0,00	3.633,94
Proy. sensibilización y concienciación	36.069,60	49.897,46
Proyectos de cooperación directa	159.350,22	356.181,43
Proyectos con ONGs	272.627,93	348.450,70
Oficina seguimiento proy. Managua	0,00	13.998,02
Gastos por colaboraciones	813,27	543,00
Reintegros de subvenciones, donaciones	0,00	3.000,00
Donaciones banca cívica (Caixa Col.)	132,21	229,32
Otros gastos	26.848,62	33.110,09
Arrendamientos	3.500,00	0,00
Mantenimiento	708,00	914,50
Profesionales independientes	8.824,26	8.768,51
Transportes	30,71	0,00
Seguros	300,23	290,69
Servicios bancarios	396,76	183,42
Publicidad	0,00	22,00
Suministros	2.672,40	3.722,84
Otros servicios y gastos	10.394,18	19.192,86
Tasas y tributos	22,08	15,27
Personal	112.748,63	147.460,27
Sueldos y salarios	85.657,32	112.298,76
Seguridad social empresa	27.091,31	35.161,51
Amortización del inmovilizado	4.643,27	4.941,78
Pérdidas inmovilizado material	14,58	0,00
Diferencias negativas de cambio	0,00	3.700,84
TOTAL	643.248,33	1.103.177,63

La entidad no realiza actividad económica ni mercantil alguna y la totalidad de sus actividades se incluyen en las previstas en sus estatutos como actividad propia no lucrativa.

12.- Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de administración

12.1.- Actividad de la entidad

I.- Actividad realizada

A) Identificación

Denominación y descripción de la actividad	Gestionar mayoritariamente fondos públicos de las Administraciones que integran la entidad para desarrollar proyectos de cooperación al desarrollo en el sur y de sensibilización en el norte.
Tipo de actividad	Actividad propia no lucrativa de ayuda.
Identificación de la actividad por sectores	Concienciación y ayuda al desarrollo de países pobres.
Lugar de desarrollo de la actividad	La sensibilización en la isla de Menorca y los proyectos de desarrollo en Centroamérica, América del Sur, África, India y Líbano

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	3,00	3,67	5.850,00	7.156,50
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	11	10	200	180

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	0	0
Personas jurídicas	27	22

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas a otros	597.626,56	498.993,23
a) Ayudas monetarias	595.626,56	498.179,96
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	2.000,00	813,27
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	122.325,36	112.748,63
Otros gastos de actividad	34.400,00	26.848,62
Amortización del Inmovilizado	6.000,00	4.643,27
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	14,58
Gastos financieros	300,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Subtotal gastos	760.651,92	643.248,33
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	3.000,00	451,51
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal recursos	3.000,00	451,51
TOTAL	763.651,92	643.699,84

II.- Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	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
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	761.651,92	638.067,31
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	79.557,63
Aportaciones privadas	1.700,00	4.576,65
Otros tipos de ingresos	300,00	358,63
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	763.651,92	722.560,22

B. 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

III.- Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

Las principales desviaciones responden a la menor cuantía de subvenciones recibidas por parte del sector público y que han motivado a su vez la desviación en las ayudas monetarias al disponer de menos recursos para aplicar a proyectos. El excedente del ejercicio se explica por los reintegros de ayudas y asignaciones no previstas inicialmente.

12.2.- Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

En este apartado se incluye información relativa al grado de cumplimiento en el destino de las rentas e ingresos obtenidos por la entidad y a su aplicación en el presente ejercicio.

La Asociación no ejerce actividad económica y/o mercantil alguna por lo que en los ajustes al resultado a fin de determinar la base de cálculo para delimitar el mínimo a destinar a la propia actividad para dar cumplimiento a lo que al respecto prevé la LEY 50/2002, se consideran sólo los ajustes positivos (gastos no deducibles y 100% computables) al darse en el ejercicio ningún ingreso no computable a ajustar negativamente en la determinación de la base de cálculo referida.

Por otra parte mencionar que en el apartado de destino efectivo de rentas, epígrafe 2. Inversiones, se ha considerado la parte efectivamente liquidada de las inversiones realizadas en el ejercicio por adquisición de inmovilizado material (39,50 euros).

Handwritten signature

Handwritten signature

I.- Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

La Entidad ha obtenido un resultado contable positivo de 79.311,89 euros que sumado a los ajustes positivos que ascienden a 643.248,33 euros, determinan una base de cálculo de 722.560,22 euros.

En el presente ejercicio la Entidad ha aplicado recursos por importe de 638.657,18 euros (detallados en el cuadro siguiente), que representa un 88,39% de la base de cálculo.

II.- Recursos aplicados en el ejercicio

	IMPORTE		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
1. Gastos en cumplimiento de fines	638.617,68	0,00	0,00
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1. + 2.2.)	0,00	0,00	0,00
2.1. Realizadas en el ejercicio	39,50	0,00	0,00
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores:		0,00	0,00
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00	
TOTAL (1 + 2)	638.657,18	0,00	0,00

13.- Operaciones con partes vinculadas

Las únicas operaciones realizadas con partes vinculadas se corresponden con las subvenciones recibidas por la Entidad.

Volumen de operaciones vinculadas:

Operaciones con entidades vinculadas	2012	2011
Consell Insular de Menorca	123.836,21	510.000,00
Ayuntamiento de Maó	100.000,00	40.000,00
Ayuntamiento de Ciutadella de menorca	30.000,00	60.000,00
Ayuntamiento de Alaior	5.000,00	0,00
Ayuntamiento de Ferreries	22.000,00	24.000,00
Ayuntamiento de Sant Lluís	26.731,10	48.123,03
Ayuntamiento de Es Castell	10.000,00	21.490,07
Ayuntamiento de Es Mercadal	41.000,00	42.000,00
Ayuntamiento de Es Migjorn Gran	6.000,00	4.000,00
Govern Balear	270.000,00	313.500,00
Cesión derecho uso loca - Ayto.Ferreries	3.500,00	0,00
TOTAL	638.067,31	1.063.113,10

Saldos a cierre de las operaciones vinculadas:

Saldos con entidades vinculadas	2012	2011
Consell Insular de Menorca	732.657,39	818.821,18
Ayuntamiento de Maó	0,00	0,00
Ayuntamiento de Ciutadella de menorca	0,00	0,00
Ayuntamiento de Alaior	2.500,00	30.000,00
Ayuntamiento de Ferreries	22.000,00	12.000,00
Ayuntamiento de Sant Lluís	0,00	24.061,51
Ayuntamiento de Es Castell	31.490,00	42.980,07
Ayuntamiento de Es Mercadal	28.900,00	42.000,00
Ayuntamiento de Es Migjorn Gran	0,00	0,00
Govern Balear	583.500,00	313.500,00
TOTAL	1.401.047,39	1.283.362,76

14.- Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables

La Asociación en la preparación de las cuentas de este ejercicio iniciado el 01 de enero de 2012 ha optado por incluir la información comparativa del 2011 sin adaptar a los nuevos criterios esas cuentas del ejercicio anterior, en consecuencia las presentes cuentas anuales deberán ser en todo caso calificadas como iniciales a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad.

Por aplicación del RD 1491/2011, por el que se aprueban las normas contables aplicables a las entidades no lucrativas se contabiliza el derecho de uso del local cedido sin contraprestación por el Ayto. Ferreries, cesión ésta que vence el 29-06-2024. Este local se destina a oficina y sede de la entidad para el desarrollo de la propia actividad. El importe registrado es el valor razonable del derecho de uso, el cual se amortiza sistemáticamente en el plazo de la cesión.

Como consecuencia de ello en el balance de la Entidad a 01-01-2012 se ha registrado en el Activo no corriente, bajo el epígrafe I, "Inmovilizado intangible" un aumento por el valor razonable de la cesión: 43.750,00 euros y en el Patrimonio Neto, bajo el epígrafe A3, "Subvenciones, donaciones y legados recibidos": 43.750,00 euros.

Handwritten signature

15.- Otra información

- La distribución al término del ejercicio del personal de la Asociación es: 3,67 mujeres y ningún hombre. En el ejercicio anterior dicha fue de 4,07 mujeres y ningún hombre. En ambos ejercicios la categoría única del personal es de "empleados administrativos".
- Los miembros del Comité Ejecutivo no perciben retribución alguna por ningún concepto ni se le han concedido anticipos ni créditos en ninguno de los dos ejercicios, el presente 2012 y el pasado, 2011.
- Los honorarios devengados para la Auditoría de Cuentas Anuales abreviadas del ejercicio 2012 ascienden a 3.325,00 euros, al igual que el ejercicio anterior.

Handwritten signature

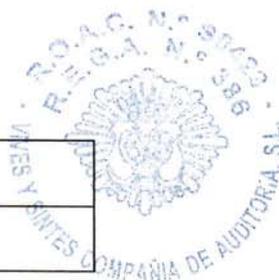
- El destino de las rentas e ingresos obtenidos durante los ejercicios 2012 y 2011 han sido los fines de interés general de acuerdo con la Ley 49/2002, de 23 de diciembre (art. 3.2.).
- Dada la actividad a la que se dedica la Asociación, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria respecto a información de cuestiones medioambientales.
- La **Junta de Gobierno**, está compuesta de conformidad al siguiente cuadro:

CÀRREC	NOM
Presidència	Begoña Jusue Hernández, regidora de l'Ajuntament de Maó
Vicepresidència 1ª	Juanjo Pons Anglada, conseller de Cooperació del Consell de Menorca
Vicepresidència 2ª	Antonia Maria Estarellas Torrens, directora general del Govern balear
Secretaria	Antònia Florit Salord, representant de Caritas
Vocalies	Lorenzo Coll Arredondo, regidor de l'Ajuntament de Ciutadella
	Alexandra Marquès Rotger, regidora de l'Ajuntament de Ferreries
	Emma Reyes, regidora de l'Ajuntament des Mercadal
	Antoni Mascaró, regidor de l'Ajuntament d'Alaior
	Matilde Mamajón, regidora de l'Ajuntament des Castell
	Ana Brit Sánchez, regidora de l'Ajuntament des Migjorn
	Candelaria Moreno, regidora de l'Ajuntament de Sant Lluís
	Magdalena Cardona Cardona, representant d'Amics i Amigues Poble Saharaui
	Maria Gràcia Seguí Puntas, representant de Mans Unides
	Leonor Hernández Pons, representant d'Apotecaris Solidaris
	Marian Aguilar, representant de Delwende
	Àngela Pérez Chuecos, representant d'Entrepobles
	Antonio Airós, representant de Proideba
	Catalina Pons Seguí, representant de l' STEI
	Águeda Riudavets, representant de Creu Roja
José Tadeo, representant d'Amics de Binde	
M. Àngels Fullana Caballo, representant del Moviment de Renovació Pedagògica	

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

	Joan Mercadal, representant del Secretariat Diocesà de Missions
	Sebastiana Cañellas Alves, representant de la Fundació Vicente Ferrer



El Comité Ejecutivo está integrado por:

Presidència: Begoña Jusué Hernández, regidora de l'Ajuntament de Maó
 Vicepresidència 1ª: Juanjo Pons Anglada, conseller de Cooperació del Consell de Menorca
 Secretaria: Antònia Florit Salord, en representació de Caritas
 Vocalia: Catalina Pons Seguí, en representació de l'STEi

16.- Inventario

Inventario a 31-12-2012

Fecha adquisición	Descripción del elemento	Importe Adquisición	Amortización Acumulada	Valor neto contable
-------------------	--------------------------	---------------------	------------------------	---------------------

INMOVILIADO INTANGIBLE	55.245,16	12.862,58	42.382,58
-------------------------------	------------------	------------------	------------------

Derechos de uso por activos cedidos	43.750,00	3.500,00	40.250,00
--	------------------	-----------------	------------------

01-01-12	CESIÓ LOCAL EN LLOGUER	43.750,00	3.500,00	40.250,00
----------	------------------------	-----------	----------	-----------

Página WEB	11.337,40	9.204,82	2.132,58
-------------------	------------------	-----------------	-----------------

27-04-07	DISSENY, MONTATGE PAG.WEB	1.605,00	1.605,00	0,00
----------	---------------------------	----------	----------	------

30-06-09	PROGRAMA APLICACIO GESTIO PROJECTES-PEP	2.610,00	2.610,00	0,00
----------	---	----------	----------	------

23-11-09	PAGINA WEB FONDS MENORQUI DE COOPERACIÓ	7.122,40	4.989,82	2.132,58
----------	---	----------	----------	----------

Aplicaciones informáticas	157,76	157,76	0,00
----------------------------------	---------------	---------------	-------------

07-08-08	PROGRAMA LOGIC CONTROL PRE-CONTA LW32	157,76	157,76	0,00
----------	---------------------------------------	--------	--------	------

INMOVILIADO MATERIAL	47.933,71	38.918,14	9.015,57
-----------------------------	------------------	------------------	-----------------

Obras en locales	667,72	667,72	0,00
-------------------------	---------------	---------------	-------------

05-07-04	OBRES ELÈCTRIQUES LOCAL	667,72	667,72	0,00
----------	-------------------------	--------	--------	------

Utillaje	199,00	47,21	151,79
-----------------	---------------	--------------	---------------

06-10-10	CÀMARA FUJI MOD. 270 OSM05516	199,00	47,21	151,79
----------	-------------------------------	--------	-------	--------

Joan Mercadal

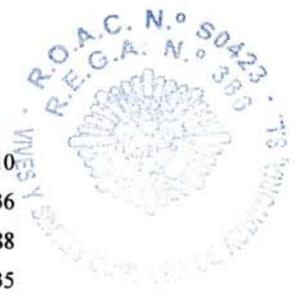
Sebastiana Cañellas Alves

Mobiliario		18.431,93	11.631,29	6.800,64
01-12-01	Taula DM 250 x 120	375,08	375,08	0,00
01-12-01	Cartellera suro 250 x 134	187,54	187,54	0,00
17-02-04	Prestatges metall magatzem	295,66	295,66	0,00
30-04-04	Mobiliari oficina	6.067,62	6.067,62	0,00
18-07-05	Mobiliari oficina	503,44	205,69	297,75
28-02-07	Encuademadora Ibimatic IBICO	287,68	58,73	228,95
24-07-07	Envà simple 230*280	1.405,92	578,11	827,81
24-07-07	Taula 110*70 Faig/metalitzat	1.055,48	266,04	789,44
24-07-07	Taula 70*70 Faig/metalitzat	291,28	72,39	218,89
21-08-07	Bocacartes alum., basse llum...	99,57	34,00	65,57
21-08-07	Estanteria metàlica 70+100-100*40- 14 ES	419,08	143,90	275,18
21-08-07	Estanteria metàlica 90+90*40-16 estants	419,57	143,47	276,10
21-08-07	Estanteria metàlica 90+90+100*40- 16 est.	488,45	167,16	321,29
21-08-07	Prestatges metàlics color blanc	2.959,17	1.519,17	1.440,00
06-08-08	Estanteries Faig de 60x24	273,02	120,24	152,78
06-08-08	Mobiliari oficina	1.161,84	511,70	650,14
06-08-08	Taula 90 de 160x160 Faig + peu columna	306,00	134,77	171,23
06-08-08	Taules 90 mides 160x160 Faig	810,00	356,75	453,25
06-08-08	Mobiliari oficina	504,02	156,72	347,30
01-02-10	FRIGORÍFICO LIEHERR	299,00	185,34	113,66
01-02-10	Radiador DELONGUI	122,00	40,90	81,10
30-11-11	Radiador Oli Orbeago RA2000C	61,01	6,63	54,38
26-01-12	Convector Orbeago CVT 3600	39,50	3,68	35,82

Equipos proceso información		28.635,06	26.571,92	2.063,14
01-08-00	Fotocopiadora / impressora	9.056,29	9.056,29	0,00
15-03-01	Ordinador Celerón 700 MHZ	986,76	986,76	0,00
18-10-01	Ordinador Pentium III 1000 MHZ	789,59	789,59	0,00
10-05-02	Ordinador portàtil Amilo PIII	2.066,02	2.066,02	0,00
15-11-02	Canó projecció Sony	2.610,00	2.610,00	0,00
28-02-03	Pantalla de projecció	358,44	358,44	0,00
31-03-03	2 Telèfons Domo mensajes	137,00	137,00	0,00
27-05-03	Impressora HP Deskjet 1220C	342,55	342,55	0,00
27-05-03	Escàner HP Scanjet 3500C	125,28	125,28	0,00
28-05-03	Safata de sobres fotocopiadora	247,08	247,08	0,00
30-06-03	Altaveus logic 3 sound station	119,60	119,60	0,00
15-04-04	Càmera fotogràfica Nikon collpi	941,92	941,92	0,00
06-05-04	Deshumidificador Delonghi Dec 18	299,00	299,00	0,00
21-05-04	Centraleta / contestador telèfon	1.058,51	1.058,51	0,00
02-09-04	2 Ordinadors HP 3 GHZ Pantalla plana	3.165,90	3.165,90	0,00
12-12-06	Càmara Digital Sony DCRDV405	1.026,35	1.026,35	0,00
30-08-08	Ordinador Athlon 64X2 5000+S.Ambox	336,57	336,57	0,00
29-01-09	MONITOR HACER 17"	122,32	119,97	2,35
20-02-09	CONFIG. Y PROGR. CENTRALITA	290,00	280,07	9,93

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



20-02-09	INSTALACIÓN SIN RED	87,17	65,07	22,10
20-02-09	CONFIGURACIÓN EQUIPADA	965,70	929,34	36,36
20-02-09	SUBMASCARA 2 ENLAC.	231,77	165,89	65,88
20-02-09	TELEFONO	272,73	263,38	9,35
20-02-09	TELEFONO	162,28	156,72	5,56
20-02-09	XACOM EASYGATE ENLACE	139,20	134,43	4,77
28-05-09	CAMARA PANASONIC	485,52	437,63	47,89
19-12-11	Impresora XEROX Work Center M35	1.799,50	351,15	1.448,35
27-12-12	Portátil Packard Bell 4GB 500	412,01	1,41	410,60
Total general:		103.178,87	51.780,72	51.398,15



FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

Los abajo firmantes, miembros del Comité Ejecutivo de la Entidad **FONS MENORQUI DE COOPERACIÓ**, firman el balance, la cuenta de resultados y la memoria al 31 de diciembre de 2012 de la entidad, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012, que han sido formulados por el Comité Ejecutivo el 15 de febrero de 2013.

Fdo. Dña. Begoña Jusué Hernández
PRESIDENTA

Fdo. D. Juanjo Pons Anglada
VICEPRESIDENTE

Fdo. Dña. Antònia Florit Salord
SECRETARIA

Fdo. Dña. Catalina Pons Seguí
VOCAL

Estas cuentas anuales comprenden el presente documento de 22 páginas (incluida la presente), escritas a una sola cara.