



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 2013, 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 2013 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 2013, 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 Síntes Pons
Socio - Auditor de Cuentas

Maó, 05 de Marzo de 2014

VIVES Y SINTES CIA. DE AUDITORIA SI

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 A88607482639

Imparte Colegio

111,63 euros

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Balance PYMESFL al cierre del ejercicio 2013

ACTIVO	Nota	2013	2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE		44.404,81	51.398,15
I. Inmovilizado intangible	5,18	37.289,30	42.382,58
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
III. Inmovilizado material	5,18	7.115,51	9.015,57
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		1.164.401,00	1.641.564,63
I. Existencias		0,00	0,00
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	7	659.156,32	1.401.423,55
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9	1.453,86	321,75
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo		15,48	15,48
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		503.775,34	239.803,85
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.208.805,81	1.692.962,78



FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Balance PYMESFL al cierre del ejercicio 2013

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	2013	2012
A) PATRIMONIO NETO		203.286,27	222.458,80
A-1) Fondos propios		166.536,27	182.208,80
I. Dotación fundacional		6,01	6,01
1. Dotación fundacional	11	6,01	6,01
2. (Dotación fundacional no exigida)		0,00	0,00
II. Reservas	11	113.483,61	113.483,61
III. Excedentes de ejercicios anteriores	11	68.719,18	-10.592,71
IV. Excedente del ejercicio	11	-15.672,53	79.311,89
A-2) Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	36.750,00	40.250,00
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		1.005.519,54	1.470.503,98
I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo		0,01	412,01
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	10	0,01	412,01
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Beneficiarios-Acreedores	8	990.946,84	1.461.346,48
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		14.572,69	8.745,49
1. Proveedores	10	0,00	665,35
2. Otros acreedores	10	14.572,69	8.080,14
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.208.805,81	1.692.962,78

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

CUENTA DE RESULTADOS PYMESFL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31-12-2013

Epígrafes	Nota	2013	2012
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia		482.300,93	718.701,59
a) Cuotas de asociados y afiliados		3.628,32	2.776,05
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	13	439.988,45	636.367,91
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	13	38.684,16	79.557,63
2. Gastos por ayudas y otros		-352.568,16	-498.993,23
a) Ayudas monetarias	13	-351.825,70	-498.179,96
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-742,46	-813,27
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
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	13	5.215,40	9,10
7. Gastos de personal	13	-126.251,33	-112.748,63
8. Otros gastos de la actividad	13	-25.321,11	-26.848,62
9. Amortización del inmovilizado	13	-3.493,34	-4.643,27
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.	13,14	3.500,00	3.500,00
11. Exceso de provisiones		0,00	0,00
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	13	0,00	-14,58
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		-16.617,61	78.962,36
13. Ingresos financieros	13	945,08	349,53
14. Gastos financieros		0,00	0,00
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)		945,08	349,53
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	3	-15.672,53	79.311,89
18. Impuestos sobre beneficios	12	0,00	0,00
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+18)		-15.672,53	79.311,89
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	14	-3.500,00	-3.500,00
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	-3.500,00
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-3.500,00	-3.500,00
E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	43.750,00
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)		-19.172,53	119.561,89

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

(Conforme al RD 1491/2011 de 24 de octubre y a la Resolución de 26 de marzo de 2013 del ICAC por la que se aprueba al Plan Contable de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos).

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.

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

- 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.
- Resolución de 26 de marzo de 2013 del ICAC por la que se aprueba al Plan Contable de Pequeñas y Medianas 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:

No existen razones ni causas que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente, se aplica en el ejercicio la Resolución de 26 de marzo de 2013 del ICAC por la que se aprueba al Plan Contable de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos, sin que ello afecte a la comparabilidad.

Elementos recogidos en varias partidas:

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

Cambios en criterios contables:

No se han producido cambios de criterio en el presente ejercicio.

Corrección de errores:

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

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

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 2013

Excedente negativo del ejercicio	-15.672,53
----------------------------------	------------

Aplicación excedente

A excedentes de ejercicios anteriores	-15.672,53
A Reservas voluntarias	

Base de reparto 2012

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

El excedente de 2012 se incorporó al epígrafe de los fondos propios A.1) III "excedentes de ejercicios anteriores".

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 5ª de la segunda parte del Plan General Contable de PYMESFL (Resolución 26 de Marzo de 2013).

El registro de la cesión de uso del local 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 %
---------------------------	---------

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

Mobiliario	10 %
Equipos informáticos y de proceso de datos	25 %

Norma de Valoración 2ª y 3ª de la segunda parte del Plan General Contable de PYMESFL Resolución 26 de Marzo de 2013.

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 Plan General Contable de PYMESFL, Resolución 26 de Marzo de 2013, 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.

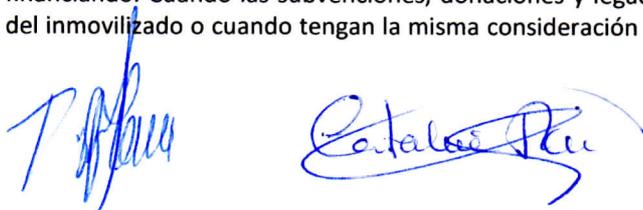
e) Existencias

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



FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

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.

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

5.- Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.

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	51.587,40	0,00	-3.500,00	48.087,40
Amortización Acumulada	-9.204,82	-1.593,28	0,00	-10.798,10
Total Neto	42.382,58	-1.593,28	-3.500,00	37.289,30
Inmovilizado material				
Bruto	47.933,71	0,00	0,00	47.933,71
Amortización Acumulada	-38.918,14	-1.917,45	17,39	-40.818,20
Total Neto	9.015,57	-1.917,45	17,39	7.115,51
Total				
Coste	99.521,11	0,00	-3.500,00	96.021,11
Amortización Acumulada	-48.122,96	-3.510,73	17,39	-51.616,30
Total Neto	51.398,15	-3.510,73	-3.482,61	44.404,81

En el intangible se incluye 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 (2012) los movimientos fueron los siguientes:

	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

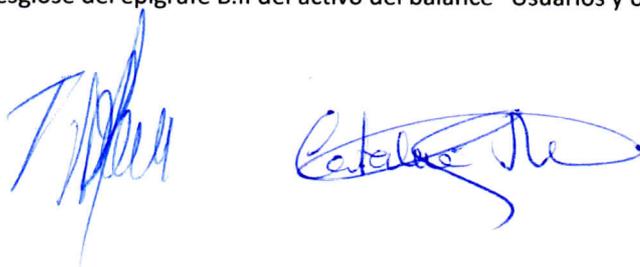
La Entidad no tiene en el presente ejercicio ni tenía en el anterior, arrendamientos operativos y/o financieros, ni activos no generadores de flujos de efectivo.

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":



FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

Epígrafe B) II, del Activo Corriente	Importe	
Usuarios y deudores de la actividad propia	2013	2012
* Administraciones Públicas	659.156,32	1.401.047,39
Saldo inicial	1.401.047,39	1.283.362,76
Aumentos	438.337,45	634.567,31
Disminuciones	-1.180.228,52	-516.882,68
* Otros colaboradores	0,00	376,16
Saldo inicial	376,16	0,00
Aumentos	0,00	376,16
Disminuciones	-376,16	0,00
TOTAL	659.156,32	1.401.423,55

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 2013	Subvenciones 2012	Suma Total
* Administración Local	216.859,93	273.836,39	490.696,32
Consell Insular de Menorca	166.760,00	273.836,39	440.596,39
Ayuntamiento Es Castell	-0,07	0,00	-0,07
Ayuntamiento Es Mercadal	29.100,00	0,00	29.100,00
Ayuntamiento Ferreries	18.000,00	0,00	18.000,00
Ayuntamiento Sant Lluís	3.000,00	0,00	3.000,00
* Administración Autonómica	130.000,00	38.460,00	168.460,00
Govern Balear	130.000,00	38.460,00	168.460,00
TOTAL	346.859,93	312.296,39	659.156,32

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":

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

Epígrafe C) IV, del Pasivo Corriente		Importe	
Beneficiarios-Acreedores		2013	2012
* Proyectos entidades:		990.946,84	1.461.346,48
Saldo inicial		1.461.346,48	1.305.026,21
Aumentos		360.846,00	517.545,70
Disminuciones		-831.245,64	-361.225,43
* Proyectos personas físicas:		0,00	0,00
Saldo inicial		0,00	0,00
Aumentos		0,00	0,00
Disminuciones		0,00	0,00
TOTAL		990.946,84	1.461.346,48

En las bases de convocatoria de proyectos para los ejercicios 2013 y 2012, la Entidad estipula que asumirá la financiación 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 2013	349.645,29
Ejercicio 2012	267.834,42
Ejercicio 2011	299.638,20
Ejercicio 2010	57.014,94
Ejercicio 2009	393,68
Ejercicio 2008	16.420,41
TOTAL	990.946,94

El vencimiento de los pasivos es inferior al año.

9.- Activos financieros.

Categorías	Clases													
	Instrumentos financieros a largo plazo					Instrumentos financieros a corto plazo					Total			
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos	Derivados	Otros	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos	Derivados	Otros			2013	2012
			2013	2012							2013	2012	2013	2012
Activos a valorar razonable con cambios en excedente del ejercicio: - Mantenedos para negociar. - Otros														
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento														
Préstamos y partidas a cobrar											1.163.877,79	1.641.242,88	1.163.877,79	1.641.242,88
Activos disponibles para la venta: - Valorados a valor razonable - Valorados a coste														
Derivados de cobertura														
Totales											1.163.877,79	1.641.242,88	1.163.877,79	1.641.242,88

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

Desglose partidas:

- Deudores comerciales: 930,65 (2013) y 0,00 (2012)
- Depósitos: 15,48 (2013) y 15,48 (2012)
- Usuarios: 659.156,32 (2013) y 1.401.423,55 (2012)
- Efectivo y otros: 503.775,34 (2013) y 239.803,85 (2012)

10.- Pasivos financieros.

Categorías	Clases													
	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros			
2013	2012			2013	2012	2013	2012			2013	2012	2013	2012	
Débito y partidas a pagar										993.840,26	1.465.183,36	993.840,26	1.465.183,36	
Pasivos a valorar razonable con cambios en el excedente del ejercicio: - Mantenedos para negociar. - Otros														
Derivados de cobertura														
Totalizaciones										993.840,26	1.465.183,36	993.840,26	1.465.183,36	

Desglose partidas:

- Otras deudas a corto plazo: 0,01 (2013) y 412,01 (2012)
- Beneficiarios acreedores: 990.946,84 (2013) y 1.461.346,48 (2012)
- Proveedores y acreedores comerciales: 2.893,41 (2013) y 3.424,87 (2012).

La totalidad de partidas que se indican en esta nota vencen en el ejercicio 2014

11.- Fondos propios.

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

Fondos propios	Importe	
	2013	2012
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	182.202,79	102.890,90
Saldo inicial	102.890,90	113.483,61
Aumentos	79.311,89	0,00
Disminuciones	0,00	-10.592,71
Excedente del ejercicio	-15.672,53	79.311,89
Saldo inicial	79.311,89	-10.592,71
Aumentos	-15.672,53	79.311,89
Disminuciones	-79.311,89	10.592,71
TOTAL	166.536,27	182.208,80

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

12.- 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 2012 resulta ser 0,00 euros.

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

Ejercicio 2013:

Excedente contable	-15.672,53
Diferencia permanente negativa (ingresos exentos)	491.961,41
Diferencia permanente positiva (gastos imputables a rentas exentas)	507.633,94
BASE IMPONIBLE:	0,00

Ejercicio 2012:

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

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

13.- Ingresos y gastos

Desglose de las partidas de ingresos:

Partidas de ingresos	2013	2012
Cuotas de usuarios y afiliados	3.628,32	2.776,05
Subvenciones y donaciones	443.488,45	639.867,91
Reintegro de ayudas y asignaciones	38.684,16	79.557,63
Otros ingresos actividad	5.215,40	9,10
Ingresos financieros	945,08	349,53
TOTAL	491.961,41	722.560,22

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

Desglose de las partidas de gastos:

Partidas de gastos	2013	2012
Ayudas monetarias	352.568,16	498.993,23
Proyectos convocatoria emergencias	15.000,00	30.000,00
Viajes representación internacional	0,00	0,00
Proy. sensibilización y concienciación	28.232,40	36.069,60
Proyectos de cooperación directa	174.541,32	159.350,22
Proyectos con ONGs	133.822,43	272.627,93
Oficina seguimiento proy. Managua	0,00	0,00
Gastos por colaboraciones	500,00	813,27
Reintegros de subvenciones, donaciones	0,00	0,00
Donaciones banca cívica (Caixa Col.)	472,01	132,21
Otros gastos	25.321,11	26.848,62
Arrendamientos	3.500,00	3.500,00
Mantenimiento	0,00	708,00
Profesionales independientes	8.791,51	8.824,26
Transportes	0,00	30,71
Seguros	304,25	300,23
Servicios bancarios	279,57	396,76
Publicidad	0,00	0,00
Suministros	2.210,74	2.672,40
Otros servicios y gastos	10.235,04	10.394,18
Tasas y tributos	0,00	22,08
Personal	126.251,33	112.748,63
Sueldos y salarios	114.333,88	85.657,32
Seguridad social empresa	11.162,45	27.091,31
Otros gastos sociales	755,00	27.091,31
Amortización del inmovilizado	3.493,34	4.643,27
Pérdidas inmovilizado material	0,00	14,58
Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00
TOTAL	507.633,94	643.248,33

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.

La partida de Otros ingresos corresponde a aportaciones excepcionales recibidas por la entidad.

14.- Subvenciones, donaciones y legados.

Subvenciones, donaciones y legados	2013	2012
Subvenciones a la actividad	439.988,45	636.367,91
Govern Balear	130.000,00	270.000,00
Consell Insular Menorca	166.760,00	123.836,21
Ayuntamiento Maó	50.000,00	100.000,00
Ayuntamiento Ciutadella	2.500,00	30.000,00
Ayuntamiento Alaior	5.000,00	5.000,00
Ayuntamiento Es Castell	5.000,00	10.000,00
Ayuntamiento Ferreries	18.000,00	22.000,00
Ayuntamiento Es Mercadal	41.000,00	41.000,00
Ayuntamiento Sant Illuís	14.077,45	26.731,10
Ayuntamiento Es Migjorn gran	6.000,00	6.000,00
Ayudas privadas	1.651,00	1.800,60
Subvenciones de capital	3.500,00	3.500,00
Ayuntamiento Ferreries (Cesión uso local)	3.500,00	3.500,00
TOTAL	443.488,45	639.867,91

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

En el epígrafe A-3) del Patrimonio Neto figura un saldo a cierre de 2013 de 36.750,00 € correspondiente al importe pendiente de imputar por la cesión de uso del local cedido por el Excmo. Ayunt. de Ferreries mencionado en la nota 5 de esta memoria. Su saldo en 2012 era de 40.250,00 €.

15.- 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	3,00	5.850,00	5.850,00
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	13	14

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas a otros	355.086,63	352.568,16
a) Ayudas monetarias	355.086,63	352.568,16
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	126.850,00	126.251,33
Otros gastos de actividad	22.920,00	25.321,11
Amortización del Inmovilizado	6.000,00	3.493,34
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Subtotal gastos	510.856,63	507.633,94
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	1.400,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal recursos	1.400,00	0,00
TOTAL	512.256,63	507.633,94

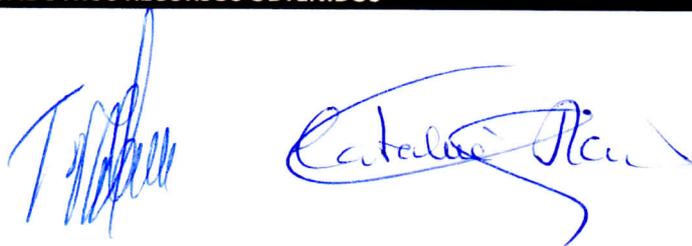
II.- Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

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	438.337,45	441.837,45
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	38.684,16
Aportaciones privadas	200,00	1.651,00
Cuotas usuarios	1.200,00	3.628,32
Otros tipos de ingresos	300,00	6.160,48
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	440.037,45	491.961,41

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



FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

III.- Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

Las principales desviaciones responden a reintegros de ayudas y asignaciones.

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.

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

La Entidad ha obtenido un resultado contable negativo de 15.672,53 euros que sumado a los ajustes positivos que ascienden a 507.633,94 euros, determinan una base de cálculo de 491.961,41 euros.

En el presente ejercicio la Entidad ha aplicado recursos por importe de 504.140,60 euros (detallados en el cuadro siguiente), que representa un 102,48 % de la base de cálculo.

II.- Recursos aplicados en el ejercicio

1. Gastos en cumplimiento de fines	IMPORTE		
	504.140,60	0,00	0,00
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1. + 2.2.)	0,00	0,00	0,00
2.1. Realizadas en el ejercicio	0,00	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)	504.140,60	0,00	0,00



FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

16.- Operaciones con partes vinculadas

Las únicas operaciones realizadas con partes vinculadas se corresponden con las subvenciones recibidas por la Entidad para el desarrollo de su actividad en el ejercicio corriente.

Volumen de operaciones vinculadas:

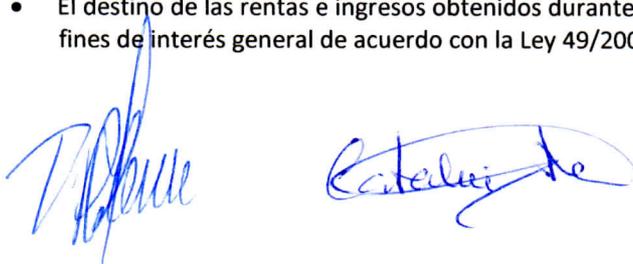
Operaciones con entidades vinculadas	2013	2012
Consell Insular de Menorca	166.760,00	123.836,21
Ayuntamiento de Maó	50.000,00	100.000,00
Ayuntamiento de Ciutadella de Menorca	2.500,00	30.000,00
Ayuntamiento de Alaior	5.000,00	5.000,00
Ayuntamiento de Ferreries	18.000,00	22.000,00
Ayuntamiento de Sant Lluís	14.077,45	26.731,10
Ayuntamiento de Es Castell	5.000,00	10.000,00
Ayuntamiento de Es Mercadal	41.000,00	41.000,00
Ayuntamiento de Es Migjorn Gran	6.000,00	6.000,00
Govern Balear	130.000,00	270.000,00
Cesión derecho uso loca - Ayto.Ferreries	3.500,00	3.500,00
TOTAL	441.837,45	638.067,31

Saldos a cierre de las operaciones vinculadas:

Saldos con entidades vinculadas	2013	2012
Consell Insular de Menorca	440.596,39	732.657,39
Ayuntamiento de Maó	0,00	0,00
Ayuntamiento de Ciutadella de Menorca	0,00	0,00
Ayuntamiento de Alaior	0,00	2.500,00
Ayuntamiento de Ferreries	18.000,00	22.000,00
Ayuntamiento de Sant Lluís	0,00	0,00
Ayuntamiento de Es Castell	-0,07	31.490,00
Ayuntamiento de Es Mercadal	29.100,00	28.900,00
Ayuntamiento de Es Migjorn Gran	3.000,00	0,00
Govern Balear	168.460,00	583.500,00
TOTAL	659.156,32	1.401.047,39

17.- Otra información

- La distribución al término del ejercicio del personal de la Asociación es: 3,00 mujeres y ningún hombre. En el ejercicio anterior dicha fue de 3,67 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 2013 y el pasado, 2012.
- Los honorarios devengados para la Auditoría de Cuentas Anuales del ejercicio 2013 ascendieron a 3.500 euros y 3.325 euros para el 2012.
- El destino de las rentas e ingresos obtenidos durante los ejercicios 2013 y 2012 han sido los fines de interés general de acuerdo con la Ley 49/2002, de 23 de diciembre (art. 3.2.).



FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

- 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.
- A continuación se detalla la información requerida por la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance			
	Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior	
	Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	31.465,38	94,35	27.611,90	98,39
Resto	1.885,88	5,65	451,51	1,61
TOTAL PAGOS EJERCICIO	33.351,26	100,00	28.063,41	100,00
Aplazamientos que al cierre sobrepasan el plazo máximo legal	130,52	37,32	296,90	40,10

- La **Junta de Gobierno**, está compuesta de conformidad con lo acordado en reunión de Junta de Gobierno de 12 de Junio de 2013, que se indica en el siguiente cuadro:

CÀRREC	NOM
Presidència	Antoni Mascaró, regidor de l'Ajuntament de Alaior
Vicepresidència 1ª	Juanjo Pons Anglada, conseller de Cooperació del Consell de Menorca
Vicepresidència 2ª	Antonia Maria Estarellas Torrens, Directora General del Govern Balear
Secretaria	Catalina Pons Seguí, representant de STEI
Vocalies	Begoña Jusué Hernández, representant de l'Ajuntament de Maó
	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
	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 Saharai
	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
	Águeda Riudavets, representant de Creu Roja
	M. Àngels Fullana Caballo, representant del Moviment de Renovació Pedagògica
	Joan Mercadal, representant del Secretariat Diocesà de Missions
	Antonia Florit Salord, representant de CARITAS
	Sebastiana Cañellas Alves, representant de la Fundació Vicente Ferrer
	Gabriel Calafat Pons, representant de NURA

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

El Comité Ejecutivo está integrado por:

Presidència: Antoni Mascaró, regidor de l'Ajuntament de Alaior

Vicepresidència 1ª: Juanjo Pons Anglada, conseller de Cooperació del Consell de Menorca

Secretaria: Catalina Pons Seguí, representant de STEI

Vocalia: Antonia Florit Salord, en representació de Càritas

18.- Inventario

FONS MENORQUI DE COOPERACIO

Inventario a 31-12-2013

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

INMOVILIADO INTANGIBLE		55.245,16	17.955,86	37.289,30
------------------------	--	-----------	-----------	-----------

	Drets sobre actius cedits en ús	43.750,00	7.000,00	36.750,00
01-01-12	CESIÓ LOCAL EN LLOGUER	43.750,00	7.000,00	36.750,00
	Página WEB	11.337,40	10.798,10	539,30
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 FONS MENORQUI DE COOPERACIÓ	7.122,40	6.583,10	539,30
	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	40.818,20	7.115,51
----------------------	--	-----------	-----------	----------

	Obras en locales	667,72	667,72	0,00
05-07-04	OBRES ELÈCTRIQUES LOCAL	667,72	667,72	0,00
	Utillaje	199,00	68,30	130,70
06-10-10	CÀMARA FUJI MOD. 270 OSM05516	199,00	68,30	130,70
	Mobiliario	18.431,93	12.638,44	5.793,49

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

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	268,62	234,82
28-02-07	Encuadernadora Ibimatic IBICO	287,68	117,13	170,55
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	371,59	683,89
24-07-07	Taula 70*70 Faig/metalitzat	291,28	101,52	189,76
21-08-07	Bocacartes alum., basse llum...	99,57	43,96	55,61
21-08-07	Estanteria metàlica 70+100-100*40- 14 ES	419,08	185,21	233,87
21-08-07	Estanteria metàlica 90+90*40-16 estants	419,57	185,43	234,14
21-08-07	Estanteria metàlica 90+90+100*40- 16 est.	488,45	216,01	272,44
21-08-07	Prestatges metàlics color blanc	2.959,17	1.723,92	1.235,25
06-08-08	Estanteries Faig de 60x24	273,02	147,54	125,48
06-08-08	Mobiliari oficina	1.161,84	627,88	533,96
06-08-08	Taula 90 de 160x160 Faig + peu columna	306,00	165,37	140,63
06-08-08	Taules 90 mides 160x160 Faig	810,00	437,75	372,25
06-08-08	Mobiliari oficina	504,02	207,12	296,90
20-10-09	FRIGORÍFICO LIEHERR	299,00	260,09	38,91
01-02-10	Radiador DELONGUI	122,00	54,93	67,07
30-11-11	Radiador Oli Orbegozo RA2000C	61,01	12,73	48,28
26-01-12	Convector Orbegozo CVT 3600	39,50	7,63	31,87

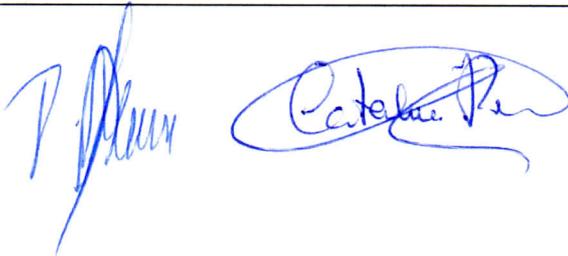
Equipos proceso información	28.635,06	27.443,74	1.191,32
------------------------------------	------------------	------------------	-----------------

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	122,32	0,00
20-02-09	CONFIG. Y PROGR. CENTRALITA	290,00	290,00	0,00
20-02-09	INSTALACIÓN SIN RED	87,17	87,17	0,00

FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

Memoria PYMESFL, ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2013.

20-02-09	CONFIGURACIÓ EQUIPADA	965,70	965,70	0,00
20-02-09	SUBMASCARA 2 ENLAC.	231,77	231,77	0,00
20-02-09	TELEFONO	272,73	272,73	0,00
20-02-09	TELEFONO	162,28	162,28	0,00
20-02-09	XACOM EASYGATE ENLACE	139,20	139,20	0,00
28-05-09	CAMARA PANASONIC	485,52	485,52	0,00
19-12-11	Impresora XEROX Work Center M35	1.799,50	915,78	883,72
27-12-12	Portàtil Packard Bell 4GB 500	412,01	104,41	307,60
Total general:		103.178,87	58.774,06	44.404,81



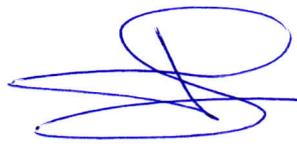
FONS MENORQUÍ DE COOPERACIÓ

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 2013 de la entidad, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2013, que han sido formulados por el Comité Ejecutivo el 28 de febrero de 2014.



Fdo. D. Antoni Mascaró Camps
PRESIDENTE



Fdo. D. Juanjo Pons Anglada
VICEPRESIDENTE



Fdo. Dña. Catalina Pons Seguí
SECRETARIA



Fdo. Dña. Antonia Florit Salord
VOCAL

Estas cuentas anuales comprenden el presente documento de 23 páginas (incluida la presente), escritas a una sola cara.