

# INFORMACIÓN ECONÓMICA |

- Balance de situación
- Cuenta de resultados
- Gastos por programa
- Fuentes de financiación
- Informe de auditoría 2018
- Entidades colaboradoras



# BALANCE DE SITUACIÓN |

## ACTIVO

<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>38.148,82 €</b>
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	21.104,64 €
III. Inmovilizado material	4.499,52 €
VI. Inversiones financieras a largo plazo	12.544,66 €
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>246.907,68 €</b>
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	17.996,27 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00 €
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	228.911,41 €
<b>TOTAL ACTIVO ( A + B )</b>	<b>285.056,50 €</b>

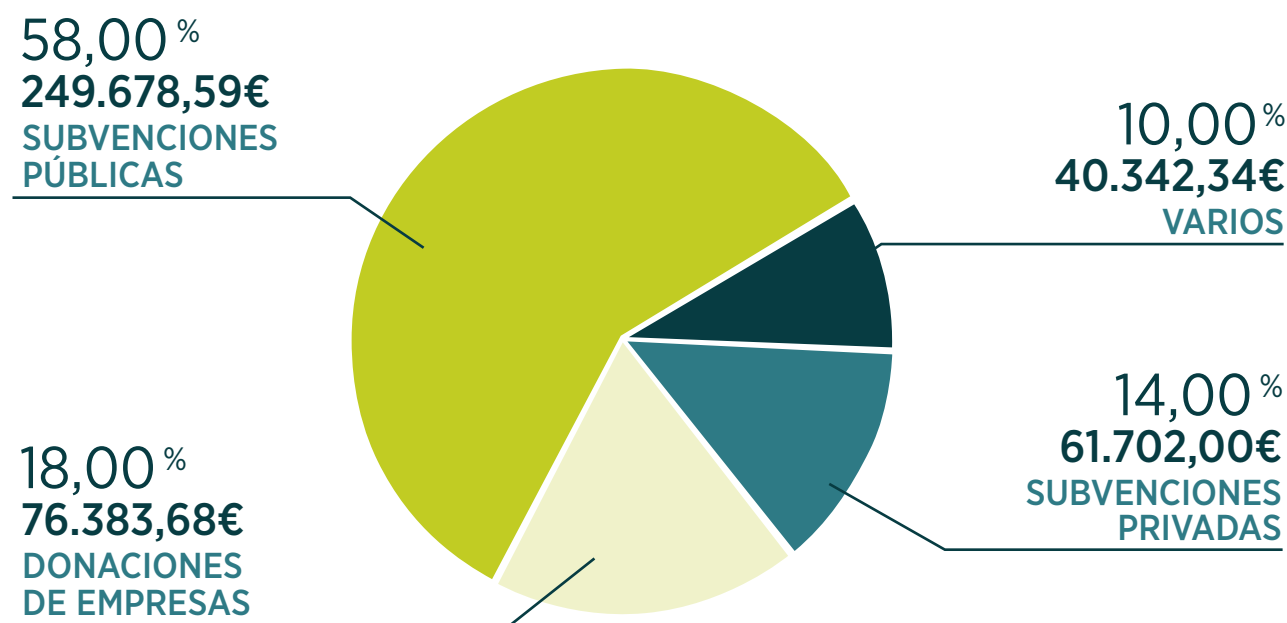
## PATROMONIO NETO Y PASIVO

<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>242.643,49 €</b>
A-1) Fondos propios	221.538,85 €
I. Dotación fundacional	6.010,12 €
II Reservas	203.096,83 €
III. Excedentes de ejercicios anteriores	0,00 €
IV. Excedente del ejercicio -	12.431,90 €
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	21.104,64 €
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>42.413,01 €</b>
I. Provisiones a corto plazo	14.850,00 €
II. Deudas a corto plazo	384,21 €
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	20.483,80 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	6.695,00 €
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>	<b>285.056,50 €</b>

# CUENTA DE RESULTADOS |

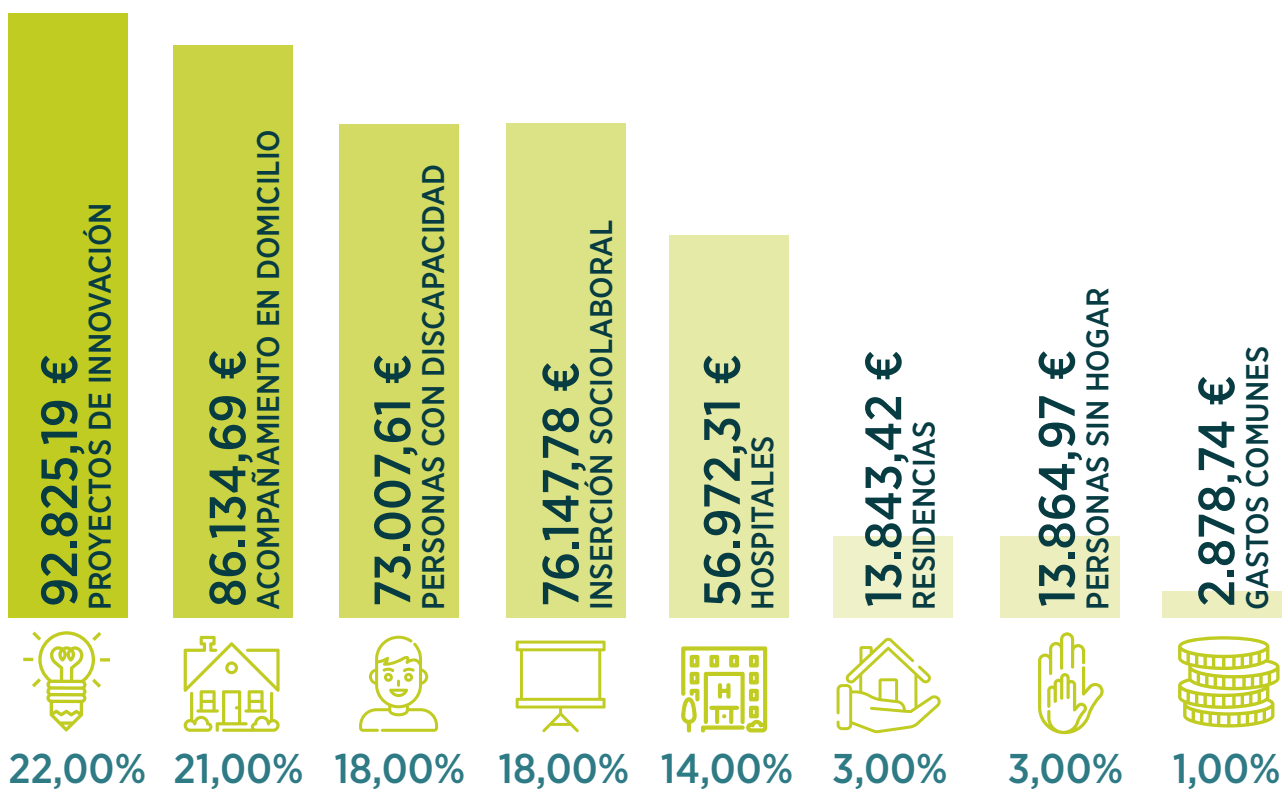
<b>A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>12.431,90 €</b>
1. Ingresos de la Actividad Propia	417.557,37 €
2. Ventas y otros Ingresos de la Actividad Mercantil	5.000,00 €
3. Gastos por ayudas y otros	-93.113,53 €
8. Gastos de Personal	-251.762,22 €
9. Otros Gastos de la Actividad	-64.174,57 €
10. Amortización del Inmovilizado	-6.226,76 €
11. Subvenciones, Donaciones y Legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	5.276,16
<b>A.1 EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+8+9+10+11)</b>	<b>12.556,45 €</b>
14. Ingresos financieros	273,08 €
16. Variaciones del valor razonable en instrumentos financieros	-397,63 €
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+16)</b>	<b>-124,55 €</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	<b>12.431,90 €</b>
<b>A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>12.431,90 €</b>

# FUENTES DE FINANCIACIÓN |



**TOTAL FUENTES DE FINANCIACIÓN 428.106,61 €**

# GASTOS POR PROGRAMA |



**TOTAL GASTOS: 415.674,71 €**



## **INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS**

### **Al Patronato de la FUNDACIÓN DESARROLLO Y ASISTENCIA**

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de “Fundación Desarrollo y Asistencia”, que comprende el balance de situación abreviado al 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria abreviadas correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

### ***Responsabilidad del Presidente del patronato de la Fundación en relación con las cuentas anuales***

El Presidente del Patronato de la Fundación es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

### ***Responsabilidad del auditor***

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales abreviadas adjuntas basadas en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requisitos de ética, así



como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

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

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

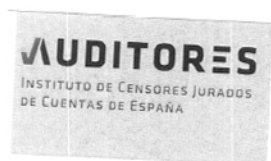
### **Opinión**

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de "Fundación Desarrollo y Asistencia" al 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado a 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.

Madrid, 16 de mayo de 2019.



CENTENO SAN SEGUNDO  
FRANCISCO

2019 Núm. 01/19/12327

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto  
a la normativa de auditoría de cuentas  
española o internacional



Francisco Centeno San Segundo