

CUENTAS

ANUALES

SED 2017

SED

BALANCE ABREVIADO DEL EJERCICIO CERRADO A 31/12/2017

| BALANCE ABREVIADO SED 2017 | | | | |
|-----------------------------------|--|----------------------------|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | | NOTAS DE LA MEMORIA | 2017 | 2016 |
| Nº CUENTAS | A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 72.900,55 | 76.804,81 |
| | I. Inmovilizado Intangible | 5,1 | 0,14 | 0,14 |
| | II. Inmovilizado Material | 5.2 | 70.945,41 | 74.849,67 |
| | IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | 11 | 1.955,00 | 1.955,00 |
| | B) ACTIVO CORRIENTE | | 708.152,07 | 920.655,51 |
| | II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia | 7 | 19.500,00 | 39.900,00 |
| | III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | | 220.824,16 | 469.831,49 |
| | V. Inversiones financieras a corto plazo | 11 | 100.000,00 | 100.364,51 |
| 480 | VI. Periodificaciones a corto plazo | 14,4 | 9.497,18 | 4.835,82 |
| | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 11 | 358.330,73 | 305.723,69 |
| | TOTAL ACTIVO (A + B) | | 781.052,62 | 997.460,32 |
| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | | | | |
| Nº CUENTAS | A) PATRIMONIO NETO | | 553.606,06 | 485.522,26 |
| | A-1) Fondos Propios | 9 | 425.327,56 | 364.993,76 |
| | I. Dotación Fundacional / Fondo Social | 9 | 107.992,01 | 107.992,01 |
| 101 | 1. Dotación fundacional / Fondo Social | | 107.992,01 | 107.992,01 |
| | III. Excedentes de ejercicios anteriores | 9 | 235.488,44 | 191.226,76 |
| 129 | IV. Excedente del ejercicio | 3 | 81.847,11 | 65.774,99 |
| 132 | A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 10 | 128.278,50 | 120.528,50 |
| | C) PASIVO CORRIENTE | | 227.446,56 | 511.938,06 |
| 522,551,555 | II. Deudas a corto plazo | 10 | 208.271,37 | 470.979,36 |
| | IV. Beneficiarios - Acreedores | 8 | 0,00 | 18.022,79 |
| | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 12 | 19.175,19 | 22.935,91 |
| 400 | 1. Proveedores | | 2.691,01 | 10.614,02 |
| 410,412,465,475,476 | 2. Acreedores varios | | 16.484,18 | 12.321,89 |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | | 781.052,62 | 997.460,32 |

Importes en euros

SED

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CERRADA A 31/12/2017

| CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA | | NOTAS de la MEMORIA | 2017 | 2016 |
|--|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | | | |
| | 1. Ingresos de la Entidad por actividad propia | 14,5 | 2.016.707,74 | 1.680.395,14 |
| 721 | a) Cuotas de Asociados y afiliados | | 21.720,00 | 21.720,00 |
| | b) Cuotas de usuarios | | - | - |
| 722, 723 | c) Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboradores | | 1.026.768,79 | 1.123.196,06 |
| 740, 747, 748 | d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | | 968.218,95 | 535.479,08 |
| 728 | e) Reintegro de ayudas y asignaciones | | - | - |
| 705,751,759 | 1.bis Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil | 14,6 | 536,20 | 1.123,60 |
| | 2. Ayudas monetarias y otros | | -1.411.939,59 | -1.194.297,77 |
| (650) | a) Ayudas monetarias | 14,2 | -1.384.824,94 | -1.156.398,41 |
| (651) | b) Ayudas no monetarias | | - | - |
| (653), (654) | c) Gastos por colaboradores y del órgano de gobierno | | -24.716,29 | -28.578,08 |
| (658) | d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | | -2.398,36 | -9.321,28 |
| | 7. Gastos del personal | 14,1 | -242.660,41 | -254.882,58 |
| | 8. Otros gastos de la actividad | 14,3 | -275.578,69 | -179.472,80 |
| (68) | 9. Amortización del inmovilizado | 14,3 | -3.356,25 | -1.307,43 |
| | 12bis. Otros resultados | | -3.553,04 | 12.413,71 |
| | A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | 3 | 81.555,96 | 63.971,87 |
| | 13. Ingresos financieros | 11 | 291,15 | 1.803,12 |
| | A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17) | | 81.847,11 | 65.774,99 |
| | A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2) | | 81.847,11 | 65.774,99 |
| 6300*,6301*,(633),638 | 18. Impuestos sobre beneficios ** | | | |
| | A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDO EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 18) | | 81.847,11 | 65.774,99 |
| B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO. | | | | |
| 940,942 | 1. Subvenciones recibidas | 10 | 756.778,09 | 393.432,56 |
| 941,9421 | 2. Donaciones y legados recibidos | 10 | 220.590,86 | 213.625,02 |
| | B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6) | | 977.368,95 | 607.057,58 |
| C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | | | |
| (840),(8420) | 1. Subvenciones recibidas | 10 | -759.978,09 | -393.432,56 |
| (841),(8421) | 2. Donaciones y legados recibidos | 10 | -209.640,86 | -142.046,52 |
| | C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5) | | -969.618,95 | -535.479,08 |
| | D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1 +C.1) | | 7.750,00 | 71.578,50 |
| | H) Otras variaciones | | -21.513,31 | |
| | I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H) | | 68.083,80 | 137.353,49 |

Memoria Económica

MEMORIA ABREVIADA DE SOLIDARIDAD EDUCACIÓN DESARROLLO (SED), DEL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

1.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La asociación SOLIDARIDAD, EDUCACIÓN y DESARROLLO (SED), se constituyó en Madrid el 17 de junio de 1992 como Asociación privada, no gubernamental, sin ánimo de lucro, de acuerdo con la ley de asociaciones (Ley 191/1964), vigente en ese momento, con la disposición de colaborar en el desarrollo y la solidaridad con las personas del Tercer mundo, mediante la realización de proyectos.

La ONGD Sed se implica en la realización de proyectos destinados a la promoción de la infancia y de la juventud, a promocionar la paz y la solidaridad en los países del Tercer Mundo y a establecer estructuras de cooperación para conseguir los objetivos de la Asociación (Acta de fundación).

Por orden de 09 de Mayo de 2007, del Ministerio del Interior, fue declarada de Utilidad Pública, conservando hasta la fecha esta declaración.

En Asamblea extraordinaria de socios, celebrada el 7 de febrero de 2004, se aprueba una nueva redacción de estatutos, adaptados a la nueva Ley de Asociaciones (Ley 1/2002).

Los objetivos, fines y actividades de la asociación quedan reflejados en el Art. 3 de los estatutos.

En el subtítulo 3.2 se especifican las actividades para dar cumplimiento a los fines:

- Generar y apoyar propuestas y campañas de transformación social y que promuevan la igualdad entre mujeres y hombres como parte inherente del proceso de desarrollo.

- Colaboración con organismos estatales y privados para fines de desarrollo y solidaridad, integrarse en las diferentes coordinadoras de organizaciones no gubernamentales y afiliarse a organizaciones similares sin fines lucrativos, tanto estatales como extranjeras.
- Y, en general, la formación de monitores y monitoras locales, el envío de personal preparado y el establecimiento de estructuras de cooperación para la consecución de estos objetivos, de modo particular con la obra social educativa del ámbito marista.
- Colaborar con recursos humanos, materiales y económicos con otras entidades sociales que trabajen en el propio país.

La Asociación tiene la capacidad jurídica necesaria para realizar, en general, todos los actos lícitos relacionados directa o indirectamente con la consecución de sus fines.

El domicilio social de esta Asociación se encuentra en Madrid, calle Xaudaró, número 25, sede donde se halla el centro de su efectiva administración y dirección.

Todos los importes que aparecen en las Cuenta anuales están referidos a euros.

2. -BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2017 adjuntas han sido formuladas por la Junta Directiva a partir de los registros contables de la entidad a 31 de diciembre de 2017 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines de lucro, así como lo establecido en la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el plan general de contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del ejercicio 2017.

También contempla el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre.

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 y el presupuesto de 2018 se someterán a la aprobación por la Asamblea de socios, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las cuentas anuales han sido formuladas según el modelo abreviado por la Junta Directiva con fecha 13 de abril de de 2018.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de noviembre, por el que se aprueba la adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos y sus posteriores modificaciones.

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

La Entidad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios

significativos en el valor de los activos o pasivos que sean significativos y que afecten al ejercicio actual o que se pueda esperar que afecten a ejercicios futuros.

2.4. Comparación de la información.

A los efectos de la obligación establecida en el artículo 35.6 del Código de Comercio, y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad se reflejan las cifras comparativas con el año anterior.

2.5. Agrupación de partidas.

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.7. Cambios en criterios contables.

No se han realizado en el ejercicio, ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2017 por cambios de criterios contables.

2.8. Correcciones de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2017 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

3-EXCEDENTE DEL EJERCICIO

En el ejercicio 2017 el excedente ha sido de 81.847,11 €

La propuesta de aplicación del excedente por parte de la Junta Directiva, que se presentará a su aprobación a la Asamblea, es la siguiente:

Base de reparto:

Excedente del ejercicio 2017: 81.847,11 €

Aplicación:

A remanente: 81.847,11 €

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

4.1 Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definida o indefinida.

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

En el presente ejercicio no se han reconocido “Pérdidas netas por deterioro” derivadas de los activos intangibles.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

Aplicaciones informáticas:

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen.

4.2. Inmovilizado material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la entidad, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso, se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la entidad para sí misma.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

- | | | |
|-----------------------------------|--------------------|-----------|
| • Mobiliario | Vida útil 10 años | 10% anual |
| • Equipos procesos de información | Vida útil 4 años | 25% anual |
| • Construcciones | Vida útil 100 años | 2% anual |

4.3. Instrumentos financieros.

SED tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa.

Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;

- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

Pasivos financieros

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales y otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

Instrumentos de patrimonio propio:

Todos los instrumentos financieros se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

Inversiones financieras

Préstamos y partidas a cobrar: Inicialmente se contabilizan por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido atribuibles directamente. En caso de que haya evidencia objetiva de que los activos hayan sufrido un deterioro de valor, se efectúan las correcciones valorativas necesarias. Posteriormente, se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La asociación registra las correspondientes provisiones por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Los préstamos y partidas a cobrar con vencimiento inferior a un año, se contabilizan por su nominal.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijados, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Asociación tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Inicialmente se contabilizan por su valor razonable y posteriormente a su coste amortizado.

SED tiene 34 acciones de Banca Popular Ética adquiridas en el ejercicio económico anterior por 57.50 euros cada una.

4.3.1. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

Las inversiones temporales se adaptan a los Códigos de Conducta establecidos por la Comisión Nacional del Mercado de Valores, El Banco de España y el Ministerio de Economía

en cumplimiento de la Disposición Adicional Tercera de la Ley 44/2002 de 22 de Noviembre de Medidas de Reformas del Sistema Financiero.

Las entidades bancarias que gestionan las inversiones en 2017 son: Banco Popular Español, CAIXA, BANKIA y FIARE BANCA ÉTICA.

4.3.2. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de resultados según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

Inicialmente se contabilizan por su valor razonable, es decir, por el precio de la transacción más todos los costes atribuibles directamente. Posteriormente se contabilizan por su coste amortizado.

Los débitos y partidas a pagar con vencimiento inferior a un año, se reconocen por su valor nominal.

4.4. Transacciones en moneda extranjera.

Las operaciones realizadas en moneda extranjera se registran en la moneda funcional de la entidad (euros) a los tipos de cambio vigentes en el momento de la transacción. Durante el ejercicio, las diferencias que se producen entre el tipo de cambio contabilizado y el que se encuentra en vigor a la fecha de cobro o de pago se registran como resultados financieros en la cuenta de resultados. La entidad no ha cambiado en el ejercicio la moneda funcional que es el euro.

4.5. Impuestos sobre Sociedades.

SED se acoge y aplica el régimen fiscal contenida en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, según la cual están exentas del Impuesto sobre Sociedades, la totalidad de las rentas obtenidas por la Asociación, ya que todas ellas están contempladas, bien en el artículo 6 de la citada Ley como rentas exentas, o bien son explotaciones económicas exentas recogidas en el artículo 7 de esa Ley 49/2002.

El gasto por el Impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio se calcula en función del resultado contable antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendidas éstas como las producidas entre la base imponible del impuesto y el resultado contable antes de impuestos, que no revierten en períodos subsiguientes. Se tratan como diferencias permanentes los gastos e ingresos exentos. El ahorro impositivo derivado de la aplicación de las deducciones y bonificaciones fiscales se considera como un menor gasto del ejercicio en que se obtienen.

4.6. Ingresos y gastos.

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

No obstante, la entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

4.7. Provisiones y contingencias.

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 cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la entidad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación. En este ejercicio se han dotado cuotas de afiliados morosas por un total de 3.540 euros.

4.8. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

Para el caso de las retribuciones por prestación definida las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas.

En el caso de causa justificada, la entidad indemniza a sus empleados/as cuando cesan en sus servicios.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados/as 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.

4.9. Subvenciones, donaciones y legados

4.9.1-Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtienen sin asignación a una finalidad específica se contabilizan directamente en el excedente del ejercicio en el que se reconocen.

Las subvenciones, donaciones y legados con carácter de reintegrable se registran como pasivos hasta que adquieran la condición de no reintegrables. A estos efectos, se consideran no reintegrables cuando exista un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, donación o legado a favor de la entidad, se hayan cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre su recepción.

En particular, para entender cumplidas las citadas condiciones se aplicarán los siguientes criterios:

a) Las obtenidas para adquirir un activo solo se calificarán de no reintegrables cuando se haya adquirido el correspondiente activo.

Si las condiciones del otorgamiento exigen mantener la inversión durante un determinado número de años, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya realizado la inversión y no existan dudas razonables de que se mantendrá en el período fijado en los términos de la concesión.

En particular, se aplicará este criterio cuando las condiciones del otorgamiento obliguen a invertir permanentemente el importe recibido en un activo financiero, y a destinar el rendimiento de esa inversión exclusivamente al cumplimiento de los fines o actividad propia. El rendimiento que origine la inversión se contabilizará siguiendo los criterios generales de registro y valoración establecidos para los activos financieros.

b) Las obtenidas para la construcción, mejora, renovación o ampliación de un activo, si las condiciones del otorgamiento exigen la finalización de la obra y su puesta en condiciones de funcionamiento, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación, total o parcialmente.

En el supuesto de ejecución parcial, la subvención se calificará como no reintegrable en proporción a la obra ejecutada, siempre que no existan dudas razonables de que concluirá la construcción del activo o la ejecución de las actuaciones de mejora, renovación o ampliación según las condiciones establecidas en el acuerdo de concesión.

c) Las obtenidas para financiar gastos específicos de ejecución plurianual, si las condiciones del otorgamiento exigen la finalización del plan de actuación y la justificación de que se han realizado las correspondientes actividades, por ejemplo, la realización de cursos de formación, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación, total o parcialmente.

En el supuesto de ejecución parcial, el importe recibido se calificará como no reintegrable en proporción al gasto ejecutado, siempre que no existan dudas razonables de que se concluirá en los términos fijados en las condiciones del otorgamiento.

Si la entidad invierte los fondos recibidos en un activo financiero de forma transitoria a la espera de aplicarlos a su finalidad, el rendimiento que origine la inversión se contabilizará siguiendo los criterios generales de registro y valoración establecidos para el citado

elemento patrimonial, sin perjuicio de que el rendimiento de la inversión también deba aplicarse a la finalidad para la que fue otorgada la ayuda.

No obstante lo anterior, en aquellos casos en que la entidad receptora de la ayuda no sea la beneficiaria de los fondos recibidos, sino que actúe como un mero intermediario entre el concedente y sus destinatarios finales, el importe obtenido no tendrá influencia en su cuenta de resultados, debiéndose registrar únicamente los movimientos de tesorería que se produzcan, sin perjuicio de que si pudieran derivarse responsabilidades a la entidad por el buen fin de la ayuda recibida, ésta debería contabilizar la correspondiente provisión.

4.9.2. Valoración.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valorarán por el valor razonable del importe concedido.

Las de carácter no monetario o en especie se valorarán por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable del citado bien o servicio pueda determinarse de manera fiable.

4.9.3. Criterios de imputación al excedente del ejercicio.

La imputación al excedente del ejercicio de las subvenciones, donaciones y legados que tengan el carácter de no reintegrables se efectuará atendiendo a su finalidad.

En este sentido, el criterio de imputación de una subvención, donación o legado de carácter monetario será el mismo que el aplicado a otra subvención, donación o legado recibido en especie, cuando se refieran a la adquisición del mismo tipo de activo o a la cancelación del mismo tipo de pasivo.

Cuando se obtengan para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.

Cuando se obtengan para adquirir activos del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias: se imputarán como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la

amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Se aplicará este mismo criterio si la ayuda tiene como finalidad compensar los gastos por grandes reparaciones a efectuar en los bienes del Patrimonio Histórico.

Sin perjuicio de lo anterior, en caso de enajenación del activo recibido, si la entidad estuviera obligada a destinar la contraprestación obtenida de manera simultánea a la adquisición de un activo de la misma naturaleza, la subvención, donación o legado se imputará como ingreso del ejercicio en el que cese la citada restricción.

Se considerarán en todo caso de naturaleza irreversible las correcciones valorativas por deterioro de los elementos en la parte en que éstos hayan sido financiados gratuitamente. Entidades públicas y privadas que han subvencionado algún proyecto de SED durante el ejercicio 2017. Se adjunta a la Memoria el cuadro de Subvenciones como Anexo I y Anexo II.

5. ACTIVO INMOVILIZADO

En los cuadros siguientes se indican los movimientos ocurridos durante el ejercicio 2017 de las partidas del Activo Inmovilizado.

5.1. Inmovilizado intangible

| | Saldo a 31/12/2016 | Altas 2017 | Bajas 2017 | Saldo a 31/12/2017 |
|---|-----------------------|------------|------------|-----------------------|
| Aplicaciones informáticas | 1.195,79 | | | 1.195,79 |
| Amortización acumulada de aplicaciones informáticas | -1.195,65 | | | -1.195,65 |
| TOTAL | 0,14 | - | - | 0,14 |

5.2. Inmovilizado material.

| | Saldo 31/12/2016 | Altas 2017 | Bajas 2017 | Total | Amortización acumulada a 01/01/2017 | Amortización 2017 | Bajas | Amortización acumulada 31/12/2017 | VNC |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|----------|-----------------------------------|------------------|
| Terrenos y bienes naturales | 9.292,65 | - | - | 9.292,65 | - | - | | - | 9.292,65 |
| Construcciones | 60.000,00 | - | | 60.000,00 | - | 1.200,00 | | 1.200,00 | 58.800,00 |
| Mobiliario | 4.392,85 | - | - | 4.392,85 | 3.667,79 | 241,67 | | 3.909,46 | 483,39 |
| Equipos para procesamiento de información | 32.196,71 | 1.251,99 | - | 33.448,70 | 29.364,84 | 1.714,58 | | 31.079,42 | 2.369,19 |
| Elementos de transporte | 2.000,00 | - | 2.000,00 | - | - | 200,00 | 2.000,00 | | - |
| TOTAL | 107.882,21 | 1.251,99 | 2.000,00 | 107.134,20 | 33.032,63 | 3.356,25 | | 36.188,88 | 70.945,23 |

SED no se ha acogido a ninguna Ley de Revalorización de Activos con anterioridad a este ejercicio. La amortización de los distintos elementos se lleva a cabo en función del tipo del bien y de su vida útil.

El saldo correspondiente a la partida Terrenos y bienes naturales, corresponde a un ingreso por donación que se materializó a través de escritura de donación en 2015.

En el 2016 se recibió la donación de un vehículo valorado en 2.000 euros que ha sido enviado como donación a Costa de Marfil por lo que se ha sido dado de baja como inmovilizado dentro de la entidad.

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO

La Asociación no posee bienes contabilizados por este concepto.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Los créditos, desglose y movimiento de la partida "Usuarios y otros deudores de la actividad propia", son los siguientes:

| Concepto | Saldo inicial | Altas | Bajas | Saldo final |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Afiliados | 3.000,00 | 26.100,00 | 25.560,00 | 3.540,00 |
| Otros deudores | 39.900,00 | 166.322,84 | 186.722,84 | 19.500,00 |
| TOTAL | 42.900,00 | 192.422,84 | 212.282,84 | 23.040,00 |

En este ejercicio se ha dotado una provisión por cuotas de afiliados morosos por importe de 3.540 euros. La provisión dotada el año anterior de 3.000 euros, ha sido aplicada este año.

8. BENEFICIARIOS – ACREEDORES

| Denominación de la cuenta | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final |
|----------------------------|---------------|----------|-----------|-------------|
| Beneficiarios y acreedores | 18.022,79 | - | 18.022,79 | - |
| Total... | 18.022,79 | - | 18.022,79 | - |

Corresponde a unos fondos enviados en 2017 al socio local para la ejecución de un proyecto del ejercicio 2016.

9. FONDOS PROPIOS

SED se constituyó el 17 de Junio de 1992 como Asociación privada de interés general, sin fin lucrativo alguno y de carácter exclusivamente particular y privado, sin patrimonio fundacional.

El siguiente cuadro recoge el análisis de los movimientos durante el ejercicio de cada partida de Balance incluida en esta agrupación:

| | Saldo a 31/12/2016 | Aumentos | Disminuciones | Saldo a 31/12/2017 |
|--|--------------------|------------|---------------|--------------------|
| Capital Social | 107.992,01 | | | 107.992,01 |
| Reservas | 298.693,48 | 44.261,68 | | 342.955,16 |
| Excedente (-) de ejercicios anteriores | -107.466,72 | | | -107.466,72 |
| Resultado del ejercicio | 65.774,99 | 81.847,11 | 65.774,99 | 81.847,11 |
| Total | 364.993,76 | 126.108,79 | 65.774,99 | 425.327,56 |

La partida Reservas, recoge el remanente de ejercicios anteriores, así como regularizaciones de saldos por importe de 21.513,31.

10. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No reintegrables

| | Saldo a 31/12/2016 | Aumentos | Disminuciones | Saldo a 31/12/2017 |
|---------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Entidades privadas | 58.528,50 | 220.590,86 | 209.640,86 | 69.478,50 |
| Entidades públicas | 0,00 | 756.778,09 | 756.778,09 | 0,00 |
| Donaciones privadas | 62.000,00 | 0,00 | 3.200,00 | 58.000,00 |
| TOTAL | 120.528,50 | 977.368,95 | 969.618,95 | 128.728,50 |

Reintegrables

| | Saldo a 31/12/2016 | Aumentos | Disminuciones | Saldo a 31/12/2017 |
|--------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Entidades públicas | 470.979,36 | 502.953,33 | 759.148,79 | 208.271,37 |
| TOTAL | 470.979,36 | 502.953,33 | 759.148,79 | 208.271,37 |

La información relacionada con importe, origen y características de las subvenciones y donaciones recibidas, queda recogida en el Anexo I y Anexo II.

11. ACTIVOS FINANCIEROS.

El siguiente cuadro muestra los activos financieros a largo plazo al final del ejercicio:

| CLASE | INVERSIONES FINANCIERAS | |
|--------------|-------------------------|-----------------|
| | 2017 | 2016 |
| Acciones | 1.955,00 | 1.955,00 |
| TOTAL | 1.955,00 | 1.955,00 |

El siguiente cuadro muestra los activos financieros a corto plazo al final del ejercicio:

| INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | |
|---|-------------------------|-------------------|
| CLASE | INVERSIONES FINANCIERAS | |
| | 2017 | 2016 |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | 100.000,00 | 100.000,00 |
| TOTAL | 100.000,00 | 100.000,00 |

Las inversiones mantenidas hasta el vencimiento corresponden a imposiciones a plazo fijo. Que han generado 291.15 euros de ingresos.

A continuación se presentan los activos financieros por categoría:

| Categorías | Instrumentos financieros a largo plazo | | Instrumentos financieros a corto plazo | |
|---|--|----------|--|------------|
| | Instrumentos de patrimonio | | Créditos, Derivados, Otros | |
| | (acciones, fondos de inversión, etc) | | | |
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | 1.955,00 | 1.955,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Préstamos y partidas a cobrar | | | 240.215,86 | 509.518,10 |
| Total | 1.955,00 | 1.955,00 | 340.215,86 | 609.518,10 |

El cuadro no incluye el efectivo y otros activos líquidos

El efectivo disponible de la entidad a 31 de Diciembre de 2017 es de 358.330,73 euros

Caja 6.686,97 euros

Caja moneda extranjera 167,00 euros

Bancos 351.476,76 euros

A 31 de diciembre de 2016, el efectivo disponible ascendía a 290.131,52 euros

El saldo de la partida Préstamos y partidas a cobrar, está compuesto por:

| CUENTAS A COBRAR | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2017 | 2016 |
| 1. Clientes | 52,24 | 0,00 |
| 2. Deudores | 19.500,00 | 39.900,00 |
| 4. Entrega gastos pendientes justificación | -137,24 | 482,67 |
| | | 469.135,43 |
| 5. H.P. Deudora por subvenciones | 220.800,86 | |
| TOTAL | 240.215,86 | 509.518,10 |

12. PASIVOS FINANCIEROS.

No existen deudas cuya duración residual sea superior a cinco años. Tampoco existen deudas con garantía real.

A corto plazo, los pasivos de la entidad a 31 de diciembre de 2017 son:

| Categorías | Instrumentos financieros a corto plazo | |
|----------------------------|--|------------|
| | Derivados y otros | |
| | 2017 | 2016 |
| Débitos y partidas a pagar | 215.179,13 | 499.493,16 |
| Total | 215.179,13 | 499.493,16 |

| INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2017 | 2016 |
| Deudas a corto plazo | 208.271,37 | 470.979,36 |
| Deudas a CP transformables en subvenciones, donaciones y legados | 208.343,90 | 470.979,36 |
| Cuenta corriente con administradores | -72,53 | 0,00 |
| Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 6.907,76 | 22.935,91 |
| Proveedores | 2.691,01 | 10.614,02 |
| Acreedores varios | 4.216,75 | 17.899,78 |
| TOTAL DÉBITOS Y OTRAS PARTIDAS A PAGAR | 215.179,13 | 493.915,27 |

Otros pasivos financieros: Según se establece en el Real Decreto 1491/2011 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, las subvenciones que a cierre del ejercicio no puedan considerarse no reintegrables, se registran como pasivos hasta que adquieran la condición de no reintegrable.

El Anexo I y Anexo II recogen los cuadros de las subvenciones.

13. SITUACIÓN FISCAL

Conciliación del resultado del ejercicio con la base imponible del Impuesto de Sociedades.

| | Aumentos | Disminuciones | Importe |
|---|--------------|---------------|------------|
| Excedente positivo del ejercicio: | | | 81.847,11 |
| Diferencias permanentes: | | | |
| | 1.940.357,98 | | -81.847,11 |
| Gastos e ingresos exentos Según Ley 49/2002 | | 2.022.205,09 | |
| Impuesto sobre sociedades | | | |
| Base imponible (Resultado fiscal) | | | 0 |

Las diferencias permanentes incluyen todos los ingresos y gastos del ejercicio 2017, ya que la totalidad de las rentas obtenidas por SED, están contempladas, bien en el artículo 6 de la Ley 49/2002 como rentas exentas, o bien son explotaciones económicas exentas recogidas en el artículo 7 de esa Ley 49/2002. La información relativa a la identificación de dichas rentas, con indicación de los ingresos y gastos de cada una de ellas, está recogida en la Memoria Económica, en cumplimiento del Real Decreto 1270/2003.

SED tiene abiertos a posible inspección por las autoridades fiscales todos los ejercicios no prescritos de los principales impuestos que le son aplicables. SED ha obtenido la exención en el IVA por las actividades sociales realizadas.

14. INGRESOS Y GASTOS

14.1 Gastos de personal

El desglose correspondiente a los gastos de personal, es el siguiente:

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Sueldos y salarios | 186.823,92 | 197.913,33 |
| Seguridad social | 54.047,22 | 55.435,25 |
| Otras cargas sociales | 1.789,27 | 1.534,25 |
| TOTAL | 242.660,41 | 254.882,58 |

14.2 Ayudas monetarias

El desglose correspondiente al gasto realizado en la partida de Ayudas monetarias y otros, es el siguiente:

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ayudas Monetarias | 1.384.824,94 | 1.156.398,41 |
| Gastos por colaboraciones | 19.246,94 | 22.110,46 |
| Gastos del órgano de gobierno | 5.469,35 | 6.467,62 |
| Reintegro de subvenciones | 2.398,36 | 9.321,28 |
| TOTAL | 1.411.939,59 | 1.194.297,77 |

14.3 Gastos de la actividad.

El desglose correspondiente al gasto realizado en la partida Otros gastos de la actividad es el siguiente:

| | | 2017 | 2016 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| SERVICIOS EXTERIORES | | 255.258,95 | 176.058,46 |
| 621 | Arrendamientos y cánones | 19.602,00 | 19.602,00 |
| 622 | Reparación y conservación | 2.591,86 | 3.314,04 |
| 623 | Servicios de profesionales independientes | 45.278,01 | 43.408,43 |
| 624 | Transportes | 178,91 | 69 |
| 625 | Primas de seguros | 9.384,47 | 6.146,49 |
| 626 | Servicios bancarios y similares | 3.155,89 | 1.385,68 |
| 627 | Publicidad, propaganda y relaciones públicas | 79.397,27 | 60.086,00 |
| 628 | Suministros: mantenimiento sede central, teléfono... | 5.629,91 | 5.547,37 |
| 629 | Otros servicios: viajes nacionales e internacionales, material de reprografía y de oficina, mensajería, correos | 90.040,63 | 36.499,45 |
| PÉRDIDAS, DETERIORO Y VARIACIÓN DE PROVISIONES: | | 19.824,99 | 2.340,00 |
| 655 | Pérdidas de créditos incobrables | 19.284,99 | 2.770,00 |
| 694 | Provisión insolvencias | 3.540,00 | 3.000,00 |
| 794 | Provisiones aplicadas | 3.000,00 | 3.430,00 |
| TRIBUTOS: | | 494,75 | 1.074,34 |
| 631 | Tributos | 494,75 | 1.074,34 |
| OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD | | 275.578,69 | 179.472,80 |
| AMORTIZACIÓN: | | 3.356,25 | 1.307,43 |
| 681 | Amortización mobiliario | 241,67 | 241,67 |
| 681 | Amortización equipos informáticos | 1.714,58 | 1.065,76 |
| 681 | Amortización edificios | 1.200,00 | - |
| 681 | Amortización vehículo | 200,00 | - |
| TOTAL GASTOS DE LA ACTIVIDAD | | 278.934,94 | 180.780,23 |

14.4 Periodificación

La entidad realiza la periodificación de los gastos aún no devengados en el ejercicio correspondientes a diversas pólizas de seguros plurianuales y materiales de sensibilización de la campaña de Educación para El Desarrollo del año 2018.

| Periodificaciones a CP | Saldo inicial 01/01/2017 | Altas 2017 | Bajas 2017 | Saldo final 31/12/2017 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| Seguros | 756,88 | 1.120,18 | 756,88 | 1.120,18 |
| Materiales | 4.078,94 | 8.377,00 | 4.078,94 | 8.377,00 |
| Total | 4.835,82 | 9.497,18 | 4.835,82 | 9.497,18 |

14.5 Ingresos de la entidad por Actividad Propia.

Los ingresos de la entidad por actividad propia durante 2017 ascienden 2.018.107,14 euros. El desglose de dichos ingresos se detalla en cuadro siguiente:

| | 2017 | 2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| TOTAL | 2.018.107,74 | 1.680.395,14 |
| a) Cuotas de asociados y afiliados | 21.720,00 | 21.720,00 |
| c) Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboradores | 1.026.768,79 | 1.123.196,06 |
| d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | 968.218,95 | 535.479,08 |
| Subvenciones, donaciones y legados de capital | 1.400,00 | 0,00 |

La información relativa a actividades y condiciones de la partida de subvenciones (tanto públicas como privadas), donaciones y legados, está recogida en la tabla adjunta en el Anexo I y Anexo II de esta memoria.

14.6 Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.

Se han contabilizado bajo este epígrafe los ingresos procedentes por la impartición de cursos sobre Derechos de la Infancia al personal de los centros educativos maristas por un importe total de 536.20 euros.

14.7 Otros resultados

La Asociación registra unos ingresos extraordinarios por importe de 270 euros así como gastos extraordinarios por importe de 3.823,04 euros.

15. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

15.1. Actividad de la Entidad

La ONGD SED en cumplimiento de sus fines indicados en el artículo 3 de sus estatutos ha realizado durante el año 2017 las siguientes actividades:

a) Actividades de Educación para el Desarrollo en España, promoviendo la solidaridad con los países empobrecidos.

1- Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | Nº de horas / año |
|---------------------|---------------|--------------------------|
| Personal asalariado | 8 | 3.860 |
| Personal voluntario | 300 | 43.200 |

Desglose del personal asalariado:

3 Técnicas de proyectos (Mujeres): 10 % de su jornada.

1 Técnica de proyectos (Mujer): 50% de su jornada

2 Técnicos de proyectos (Hombres): 10% de la jornada completa de uno de ellos y 10% de la jornada de otro contratado a media jornada. (Hombres)

2 Técnica de proyectos (Mujeres): 100% de su jornada (Mujer)

2- Recursos económicos empleados en la actividad

| GASTOS /INVERSIONES | Previsto Actividad 1 EPD | Realizado Actividad 1 EPD |
|---|-----------------------------|------------------------------|
| Gastos por ayudas y otros | 103.000,00 | 124.184,83 |
| a) Ayudas monetarias | 103.000,00 | 117.206,83 |
| b) Ayudas no monetarias | | |
| c) Reintegro subvenciones | | |
| C) Gastos por colaboraciones y órgano de gobierno | | 6.978,00 |
| Gastos de Personal | 67.252,50 | 50.845,52 |
| Otros gastos de la actividad | 25.030,00 | 100.978,47 |
| Amortización de inmovilizado | | |
| Gastos financieros | | |
| Subtotal Gastos | 195.282,50 | 276.008,82 |
| Adquisición de inmovilizado | | |
| Subtotal recursos | | |
| TOTAL | 195.282,50 | 276.008,82 |

Para la realización de dichas actividades la entidad ha destinado un total de 276.008,82 euros que se han utilizado para:

- la realización, edición y promoción de las Unidades Didácticas de SED y materiales de sensibilización sobre el consumo responsable y comercio justo a través de la campaña "Consumir lo justo depende de ti" de enero a junio y la campaña " La Felicidad no cuesta dinero" de septiembre a diciembre.

- la edición de otros materiales de sensibilización para la educación no formal como videos divulgativos y la realización de exposiciones itinerantes sobre diversos temas centrados principalmente en la defensa de los derechos de la infancia.

- la realización de programas de Televisión que fue rodado en Chad para ser utilizados como medio de sensibilización en Televisión Española.

- la realización de un disco-libro denominado "Donde los tambores Hablan" con la participación de diversos artistas españoles del panorama actual de la música. Las letras de

las canciones son todas de temática social y han sido compuestas específicamente para este fin.

-la celebración del XXV Aniversario de la ONGD SED. Coincidiendo con este momento especial en la vida de la organización se han realizado diversos encuentros dirigidos a la base social de SED y un encuentro formativo sobre Defensa de Derechos de la Infancia.

-Encuentro de jóvenes por el consumo responsable. Actividad en la que participaron jóvenes procedentes de centros educativos con vinculación a tres entidades que juntas participan en una campaña de promoción e incidencia política y social de tres años de duración.

Para llevar a cabo dichas actividades la ONGD SED cuenta con personal destinado a tal efecto:

El personal asalariado contratado bajo la categoría de técnicos/as de proyectos de la organización divide su tiempo de trabajo entre los distintos fines de la entidad dedicando un % de su tiempo a este fin y por lo tanto el gasto correspondiente a nóminas y salarios de dichas personas es considerado también gasto en este fin. Se han destinado 50.845.52 euros en gastos de personal dedicado a la educación para el desarrollo.

El número de beneficiarios de las actividades de sensibilización del año 2017 se estima en 72.000 beneficiarios directos (alumnado y comunidad educativa).

Un total de 300 voluntarios participan en las distintas actividades de sensibilización que se realizan en los centros educativos maristas y no maristas.

b) Promoción y formación del voluntariado.

1-Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | Nº de horas / año |
|---------------------|--------|-------------------|
| Personal asalariado | 4 | 986 |
| Personal voluntario | | |

Desglose del personal asalariado:

2 Técnicas de proyectos (Mujeres): 10% de su jornada

2 Técnico de proyectos (Hombre): 10% de su jornada

1 Técnica de proyectos (Mujer): 50% de su jornada

2-Recursos económicos empleados en la actividad

| GASTOS /INVERSIONES | Previsto Actividad 2 VOLUNTARIADO | Realizado Actividad 2 VOLUNTARIADO |
|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Gastos por ayudas y otros | 13.400,00 | 12.268,94 |
| a) Ayudas monetarias | | |
| b) Ayudas no monetarias | | |
| c) Reintegro subvenciones | | |
| C) Gastos por colaboraciones y órgano de gobierno | 13.400,00 | 12.268,94 |
| Gastos de Personal | 17.490,00 | 13.459,93 |
| Otros gastos de la actividad | 7.220,00 | 9.384,47 |
| Amortización de inmovilizado | | |
| Gastos financieros | | |
| Subtotal Gastos | 38.110,00 | 35.113,34 |
| Adquisición de inmovilizado | | |
| Subtotal recursos | | |
| TOTAL | 38.110,00 | 35.113,34 |

Para la realización de las actividades englobadas bajo este epígrafe se han necesitado 35.113,34 euros.

El resto de los gastos corresponden a la formación de todos los voluntarios/as tanto internacionales como nacionales de la entidad y reembolso de gastos necesarios para el desarrollo de su actividad como pago de ayudas al transporte.

La promoción y formación del voluntariado se realiza tanto en España como en el extranjero y las actividades básicas que se realizan son jornadas de formación en distintos lugares de España, la realización de viajes al extranjero para llevar a cabo colaboraciones con los socios locales de SED y la realización de actividades de apoyo en las sedes regionales y locales de la organización.

Los fondos con los que se financian las actividades de voluntariado provienen de los ingresos obtenidos por donaciones y colaboraciones particulares y campañas de captación de fondos realizadas en los Colegios Maristas.

El personal asalariado contratado bajo la categoría de técnicos de proyectos de la organización divide su tiempo de trabajo entre los distintos fines de la entidad dedicando un % de su tiempo a este fin y por lo tanto el gasto correspondiente a nóminas y salarios de dichas personas es considerado también gasto en este fin.

El número total de voluntarios y voluntarias beneficiarios de estas actividades durante el año 2017 ha sido de 123 para el voluntariado internacional y 600 para el voluntariado nacional.

c) Acciones de Cooperación al desarrollo.

1-Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Número | Nº de horas / año |
|---------------------|--------|-------------------|
| Personal asalariado | 9 | 7.930 |
| Personal voluntario | 111 | 39.960 |

Desglose del personal asalariado:

2 Técnicos de proyectos (Hombres): 80 % de su jornada

1 Técnico de proyectos (Hombre): 100% de su jornada

2 Técnicas de proyectos (Mujeres): 80% de su jornada

1 Técnica de proyectos (Mujer): 50% de su jornada

3 Técnicas de proyectos (Mujeres): 100% de su jornada

2-Recursos económicos empleados en la actividad

| GASTOS /INVERSIONES | Previsto Actividad 3 COOPERACIÓN | Realizado Actividad 3 COOPERACIÓN |
|---|-------------------------------------|--------------------------------------|
| Gastos por ayudas y otros | 1.315.559,51 | 1.269.316,44 |
| a) Ayudas monetarias | 1.315.559,51 | 1.269.316,44 |
| b) Ayudas no monetarias | | |
| c) Reintegro subvenciones | | |
| C) Gastos por colaboraciones y órgano de gobierno | | |
| Gastos de Personal | 118.678,50 | 122.474,61 |
| Otros gastos de la actividad | 12.287,27 | 53.734,55 |
| Amortización de inmovilizado | | |
| Gastos financieros | | |
| Subtotal Gastos | 1.446.525,28 | 1.445.525,60 |
| Adquisición de inmovilizado | | |
| Subtotal recursos | | |
| TOTAL | 1.446.525,28 | 1.445.525,60 |

La ONGD SED realiza acciones de cooperación para el desarrollo y la solidaridad con países empobrecidos, en respuesta a sus necesidades, teniendo en cuenta su identidad cultural, la perspectiva de género y el respeto al medio ambiente.

Se han destinado un total de 1.445.525,60 euros a proyectos de Cooperación para el Desarrollo, provenientes tanto de campañas de captación de recursos como de subvenciones públicas y privadas como de donaciones particulares.

El personal asalariado contratado bajo la categoría de técnicos de proyectos de la organización divide su tiempo de trabajo entre los distintos fines de la entidad dedicando un % de su tiempo a este fin y por lo tanto el gasto correspondiente a nóminas y salarios de dichas personas es considerado también gasto en este fin.

El número de beneficiarios directos de las actividades de cooperación durante el 2017 supera las 600.000 personas.

El personal asalariado contratado bajo la categoría de técnicos de proyectos de la organización divide su tiempo de trabajo entre los distintos fines de la entidad dedicando un % de su tiempo a este fin y por lo tanto el gasto correspondiente a nóminas y salarios de dichas personas es considerado también gasto en este fin.

Recursos económicos totales empleados por la entidad:

| GASTOS /INVERSIONES | Realizado Actividad 1 EPD | Realizado Actividad 2 VOLUNTARIADO | Realizado Actividad 3 COOPERACIÓN | TOTAL ACTIVIDADES | No imputado a actividades | Total | TOTAL PREVISTO | TOTAL REALIZADO | DESVIACIÓN |
|--|------------------------------|---------------------------------------|---|----------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Gastos por ayudas y otros | 124.184,83 | 12.268,94 | 1.269.316,44 | 1.405.770,21 | 6.169,35 | 1.411.939,56 | 1.440.159,51 | 1.411.939,56 | 28.219,95 |
| a) Ayudas monetarias | 117.206,83 | | 1.269.316,44 | 1.386.523,27 | 700,00 | 1.387.223,27 | 1.418.559,51 | 1.387.223,27 | 31.336,24 |
| b) Ayudas no monetarias | | | | - | | - | - | - | - |
| c) Reintegro subvenciones | | | | - | | - | - | - | - |
| C) Gastos por colaboraciones y órgano de gobierno | 6.978,00 | 12.268,94 | | 19.246,94 | 5.469,35 | 24.716,29 | 21.600,00 | 24.716,29 | - 3.116,29 |
| Gastos de Personal | 50.845,52 | 13.459,93 | 122.474,61 | 186.780,06 | 55.880,36 | 242.660,42 | 246.101,00 | 242.660,42 | 3.440,58 |
| Otros gastos de la actividad | 100.978,47 | 9.384,47 | 53.734,55 | 164.097,49 | 118.304,26 | 282.401,75 | 179.787,27 | 282.401,75 | - 102.614,48 |
| Amortización de inmovilizado | | | | - | 3.356,25 | 3.356,25 | 3.500,00 | 3.356,25 | 143,75 |
| Gastos financieros | | | | - | | - | - | - | - |
| Subtotal Gastos | 276.008,82 | 35.113,34 | 1.445.525,60 | 1.756.647,76 | 183.710,22 | 1.940.357,98 | 1.869.547,78 | 1.940.357,98 | - 70.810,20 |
| Adquisición de inmovilizado | | | | - | 1.251,99 | 1.251,99 | - | 1.251,99 | - 1.251,99 |
| Subtotal recursos | | | | - | 1.251,99 | 1.251,99 | - | 1.251,99 | - 1.251,99 |
| TOTAL | 276.008,82 | 35.113,34 | 1.445.525,60 | 1.756.647,76 | 184.962,21 | 1.941.609,97 | 1.869.547,78 | 1.941.609,97 | - 72.062,19 |

Recursos económicos totales obtenidos por la entidad:

| | PREVISTO | REALIZADO |
|---|---------------------|---------------------|
| Cuotas de asociados y afiliados | 21.720,00 | 21.720,00 |
| subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado | 887.141,78 | 1.029.768,79 |
| Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado | 953.413,00 | 969.618,95 |
| Otros ingresos | 1.000,00 | 536,20 |
| Ingresos financieros | 1.000,00 | 291,15 |
| Ingresos extraordinarios | 5.000,00 | 270,00 |
| TOTALES | 1.869.274,78 | 2.022.205,09 |

15.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

SED no posee bienes y derechos que formen parte del Fondo Social ni ejerce ninguna actividad al margen de sus fines, por lo tanto, destina el 100% de sus rentas a fines propios según se describe en la ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las ESFL y su reglamento (2003).

La información relativa al cumplimiento del destino de rentas al que hace referencia la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones se presenta a continuación

| Ejercicio | Resultado contable | Ajustes negativos | Ajustes positivos | Base de Cálculo | Renta a destinar | % | Recursos destinados a fines | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | Pte |
|--------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 2013 | 17.628,00 | -1.852,37 | 1.717.163,39 | 1.734.703,53 | 1.717.163,39 | 99% | 1.717.163,39 | 1.717.163,39 | | | | | 0,00 |
| 2014 | 556,31 | -1.833,29 | 1.763.263,98 | 1.764.283,25 | 1.763.263,98 | 100% | 1.763.263,98 | | 1.763.263,98 | | | | 0,00 |
| 2015 | -55.817,87 | -924,6 | 1.706.512,87 | 1.651.619,60 | 1.651.619,60 | 100% | 1.706.512,87 | | | 1.651.619,60 | | | 0,00 |
| 2016 | 65.774,99 | -1.307,43 | 1.633.901,27 | 1.699.676,26 | 1.699.676,26 | 100% | 1.636.090,22 | | | | 1.636.090,22 | 63.586,04 | 0,00 |
| 2017 | 81.847,11 | -3.356,25 | 1.940.357,98 | 2.022.205,09 | 2.022.205,09 | 100% | 1.941.609,97 | | | | | 1.878.023,93 | 144.181,16 |
| Total | | | | | | | | 1.717.163,39 | 1.763.263,98 | 1.651.619,60 | 1.636.090,22 | 1.941.609,97 | 144.181,16 |

15.3. Gastos de administración.

La cuenta 654 recoge el saldo de los gastos que han sido reembolsado a los órganos de gobierno por el desarrollo de su actividad. El total de gastos ha sido de 5.469,35 EUROS

16. INFORMACION MEDIOAMBIENTAL

SED no desarrolla actividad medioambiental como tal dentro de las descritas en sus fines estatutarios, por lo que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida que registre activos de dicha naturaleza (activos materiales; compensaciones a recibir de terceros), ni pasivos (subvenciones de capital; provisiones; responsabilidades; contingencias), gastos e ingresos derivados de actuaciones medioambientales.

SED incluye la perspectiva ambiental transversal de la ecología en el desarrollo y la cooperación en todas sus acciones de desarrollo y educación para el desarrollo y sensibilización y en sus programas de formación del voluntariado. La campaña de Educación para el Desarrollo y Sensibilización realizada durante el ejercicio 2017 trata sobre el consumo responsable que incide en el respeto al medio ambiente, porque cuando añadimos el calificativo de "responsable" a nuestro consumo estamos significando la importancia que tiene consumir para elegir entre las diversas opciones que ofrece el mercado de bienes y servicios, teniendo en cuenta los productos que valoran la protección del medio ambiente.

17 - OTRA INFORMACIÓN

17.1 Información acerca de las operaciones realizadas en moneda distinta del euro y criterios de valoración empleados.

La ONGD realiza transferencias a los socios locales de los proyectos donde no se opera en euros, haciendo la conversión de los fondos a USA \$, ateniéndose al cambio oficial en el instante de la operación.

17.2 Información acerca del control y optimización de los recursos.

Durante el 2017 SED ha trabajado dando prioridad a la transparencia y al rigor en todos los quehaceres de la entidad, tanto en la gestión de los proyectos como en la gestión financiera de los fondos. Como mecanismos de control que utiliza SED, se cuenta con una serie de procedimientos que garantizan el buen funcionamiento de la entidad. Anualmente se realiza una auditoría de cuentas por un equipo de auditores externos y una auditoría sobre procedimientos en relación a la transparencia y el buen gobierno de la organización.

17.3 Retribuciones dinerarias o en especie a los miembros del Órgano de Gobierno.

Ningún miembro de la Junta Directiva de SED recibe remuneración económica alguna por el ejercicio de su cargo. Sólo son abonados o reembolsados los gastos derivados del desarrollo de su actividad.

17.4 Cambios en el órgano de gobierno

En el ejercicio 2017 se realizó la XXVI Asamblea General Extraordinaria de la ONGD SED en la que se eligieron los miembros de la Junta directiva de la organización por un período de tres años.

Según los acuerdos tomados en dicha asamblea, los cambios producidos en la composición del órgano de gobierno con respecto a la composición fueron los siguientes:

Alta de David Aranda Rillo como secretario de la entidad y baja de Arturo Fernández Jaria que pasa a ocupar el puesto de vocal 2º de la organización y alta de Ángel de Pedro Valverde como vocal 3º de la organización.

La composición del órgano de gobierno quedó como sigue:

Presidente: Manuel Jorques Bru DNI Nº 73.366.378-N
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vicepresidente: Javier Salazar Celis DNI Nº 73.366.372-Y
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Tesorerera: Beatriz de la Banda Velázquez DNI Nº 02.914.271-X
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Secretario: David Aranda Rillo DNI Nº 77.055.166-Z
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vocal 1º : Felipe Moreno González DNI Nº 03.415.734-G
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vocal 2º : Arturo Fernández Jaria DNI 40.849.446-C
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vocal 3º: Francisco Ángel de Pedro Valverde DNI Nº 12.390.140-V
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Delegado SED Cataluña: Ángel Domingo Lahuerta DNI Nº 47.695.512-K
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vocal SED Cataluña: Daniel Farrás Berdejo DNI Nº 47.881.625-H
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Delegada SED Compostela: Ana Belén Salas García DNI Nº 09.759.171-H
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vocal SED Compostela: Tamara Cabezas Gutiérrez DNI Nº 71.449.192-Z
Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Delegado SED Mediterránea: Fernando Domínguez del Toro DNI Nº 27.307.825-V
 Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vocal SED Mediterránea: Lucía Muñoz García con DNI Nº 48.820.112-J
 Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Delegado SED Ibérica: Antonio Tejedor Mingo DNI Nº 3057571-C
 Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

Vocal SED Ibérica: Myriam C. Lyle García DNI Nº 76.874.234-T
 Fecha de nombramiento: 10 de junio de 2017

17.5 Honorarios auditoria 2017

Los honorarios de la auditoria de las cuentas anuales del ejercicio 2017 ascienden a 3.582,28 euros (tasas e IVA incluidos)

17.6. Personal medio

Los contratos de trabajo firmados por la ONGD, están regidos por el Convenio de intervención social estatal (Resolución de 22 de junio de 2015, que está en vigor hasta el 31 de diciembre de 2017)

El número medio de empleados durante el año 2017 ha sido de 11 personas con el siguiente desglose:

| NÚMERO MEDIO EMPLEADOS | Técnico/a de proyectos | | Responsable gestión, y técnicos administración y finanzas | | TOTAL | |
|------------------------|------------------------|-----------|---|----------|-----------|-----------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| Hombres | 2 | 3 | 0 | 0 | 2 | 3 |
| Mujeres | 8 | 9 | 1 | 1 | 9 | 10 |
| TOTAL | 10 | 12 | 1 | 1 | 11 | 13 |

| | Técnico/a de proyectos | | Responsable gestión, y técnicos administración y finanzas | | TOTAL | |
|---|------------------------|------|---|------|-------|------|
| | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 |
| NÚMERO DE EMPLEADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO | | | | | | |
| Hombres | 2 | 2 | 0 | 0 | 2 | 2 |
| Mujeres | 7 | 9 | 1 | 1 | 8 | 10 |
| TOTAL | 9 | 11 | 1 | 1 | 10 | 12 |

17.7 Información sobre el periodo medio de pago a proveedores durante el ejercicio.

Disposición adicional tercera. Deber de información de la ley 15/2010 de 5 de Julio: De acuerdo con la Resolución de 29 de enero de 2016 del ICAC, sobre la información a incorporar en la memoria de cuentas anuales en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales:

| | Ejercicio | Ejercicio Anterior |
|--------------------------------|-----------|--------------------|
| Periodo medio pago proveedores | 0 | 0 |

18- HECHOS POSTERIORES

No ha ocurrido ningún hecho significativo que afecte o amplíe la información presentada, o a la situación de la Asociación, que haya supuesto la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en los documentos que integran las cuentas anuales o que no haya supuesto un ajuste en las cuentas anuales adjuntas.

19. INVENTARIO

| CUENTA | CONCEPTO | FECHA ADQUISICION | PRECIO ADQUISICION | % AMORTIZACION | AMORTIZACIÓN 2017 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA | PENDIENTE AMORTIZAR |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| 2150001 | PROGRAMAS ANTIGUOS | antiguo | 810,84 | 33% | | | |
| TOTAL APLICACIONES ANTIGUAS | | | 810,84 | | | | |
| 2150001 | SAGE SP CONTAPLUS | 26/12/2005 | 1.042,84 | 33% | | | |
| 2150001 | PANDA PLATINIUM | 26/07/2006 | 152,95 | 33% | | | |
| TOTAL APLICACIONES INFORMATICAS | | | 1.195,79 | | | | |
| 210000 | TERRENO | | 9.292,65 | 0% | - | | 9.292,65 |
| TOTAL TERRENOS | | | 9.292,65 | | - | | 9.292,65 |
| 2110000 | CASA CORDOVILLA | 17/05/2016 | 60.000,00 | 2% | 1.200,00 | 1.200,00 | 58.800,00 |
| TOTAL CONSTRUCCIONES | | | 60.000,00 | | 1.200,00 | 1.200,00 | 58.800,00 |

| CUENTA | CONCEPTO | FECHA ADQUISICION | PRECIO ADQUISICION | % AMORTIZACION | AMORTIZACIÓN 2017 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA | PENDIENTE AMORTIZAR |
|-------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| 2250001 | MOBILIARIO | antiguo | 1.975,97 | 10% | | 1.975,97 | |
| 2250001 | ARCHIVADORES CENTRAL | 19/05/2010 | 2.416,88 | 10% | 241,67 | 1.933,48 | 483,40 |
| TOTAL MOBILIARIO | | | 4.392,85 | | 241,67 | 3.909,45 | 483,40 |

sigue...

| | | | | | | | |
|---------|-----------------------------|------------|----------|-----|--|----------|--|
| 2260001 | MONTOR SED MADRID | 22/11/2007 | 215,76 | 25% | | 215,76 | |
| 2260001 | EQUIPOS IBERICA | 21/12/2007 | 913,37 | 25% | | 913,37 | |
| 2260001 | MONITOR SED CENTRAL | 23/01/2008 | 736,25 | 25% | | 736,25 | |
| 2260001 | ORDENADOR CENTRAL | 30/01/2008 | 1.217,10 | 25% | | 1.217,10 | |
| 2260001 | MONITOR SED CENTRAL II | 31/01/2008 | 304,44 | 25% | | 304,44 | |
| 2260001 | COPIADORA MINOLTA | 18/04/2008 | 3.582,09 | 25% | | 3.582,09 | |
| 2260001 | PORTATIL COMPOSTELA | 29/04/2008 | 999,00 | 25% | | 999,00 | |
| 2260001 | ORDENADOR PAMPLON | 29/05/2008 | 793,14 | 25% | | 793,14 | |
| 2170000 | ORDENADOR LEON | 29/01/2009 | 873,94 | 25% | | 873,94 | |
| 2170000 | ORDENADOR CENTRAL | 26/03/2009 | 422,07 | 25% | | 422,07 | |
| 2170000 | ORDENADOR SEVILLA | 01/04/2009 | 410,65 | 25% | | 410,65 | |
| 2170000 | PORTATIL SED MADRID | 05/02/2010 | 701,53 | 25% | | 701,53 | |
| 2170000 | ORDENADOR CENTRAL | 17/05/2010 | 750,01 | 25% | | 750,01 | |
| 2170000 | ORDENADOR ASTURIAS HOSPITAL | 01/03/2011 | 528,00 | 25% | | 528,00 | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------------|------------|------------------|-----|-----------------|------------------|-----------------|
| 2170000 | ORDENADOR CENTRAL | 01/12/2011 | 1.431,00 | 25% | | 1.431,00 | |
| 2170000 | ORDENADOR CENTRAL | 04/01/2012 | 728,64 | 25% | | 728,64 | |
| 2160001 | COPIADORA COLOR CENTRAL | 29/04/2013 | 2.057,00 | 25% | 514,25 | 1.885,59 | 171,41 |
| 2170000 | ORDENADOR CENTRAL | 03/03/2014 | 1.360,33 | 25% | 340,09 | 1.360,33 | - |
| 2170000 | PC SERVIDOR CENTRAL | 21/03/2016 | 818,81 | 25% | 204,70 | 409,40 | 409,41 |
| 2170000 | ORDENADOR IBÉRICA PAMPLONA | 24/11/2016 | 711,9 | 25% | 177,98 | 355,96 | 355,95 |
| 217000 | EQUIPO SED MEDITERRANEA | 10/03/2016 | 658,24 | 25% | 164,56 | 164,56 | 493,68 |
| 217000 | VIDEO PROYECTOR | 23/02/2017 | 553 | 25% | 138,25 | 138,25 | 414,75 |
| 217000 | PORTATIL ASUS | 15/02/2017 | 698,99 | 25% | 174,75 | 174,75 | 524,24 |
| TOTAL EQUIPOS INFORMATICOS | | | 33.448,70 | | 1.714,58 | 31.079,27 | 2.369,44 |

ANEXOI: SUBVENCIONES PRIVADAS

| CODIGO ENTIDADES PRIVADAS | CODIGO | ENTIDAD | CANTIDAD CONCEDIDA | FECHA RESOLUCION | PERIODO EJECUCION | COBRADO 2017 | PENDIENTE DE COBRO | IMPUTADO A RESULTADOS EN 2017 | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2017 |
|---------------------------|---------|----------------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------|--------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 4400001 | I6BG131 | FUNDACIÓN CAJA NAVARRA | 17.000,00 | 08-02-16 | 2016 | 13.600,00 | - | - | - |
| 4400008 | M6CM132 | FUNDACIÓN CAJASOL | 18.000,00 | 15-09-14 | 2015 | - | 4.500,00 | - | - |
| 4400014 | I1GT131 | FUNDACIÓN CAJA NAVARRA | 18.500,00 | 30-06-14 | 2014-2015 | 50,00 | - | - | - |
| 4400015 | X5ES164 | FUNDACION SGAE | 15.000,00 | 11-09-17 | 2017 | 15.000,00 | - | 15.000,00 | - |
| 4400032 | C2ES171 | EDP SERVICIOS FINANCIEROS | 9.500,00 | 07-07-17 | 2017 | 9.500,00 | - | 9.500,00 | - |
| 4400039 | M6GH134 | GRUPO EDITORIAL LUIS VIVES | 50.000,00 | | 2015-2016 | | | | - |
| 4400039 | M6GH134 | GRUPO EDITORIAL LUIS VIVES | 50.000,00 | | 2016-2017 | - | - | - | 18.478,50 |
| 4400040 | I6CH152 | AUZO LAGÚN | 10.500,00 | 15-10-15 | 2016 | - | - | 10.500,00 | - |
| 4400041 | I6KE153 | FUNDACION CAJA NAVARRA | 19.000,00 | 07-07-15 | 2015 | | 7.600,00 | | |
| 4400043 | I6KE141 | FUNDACIÓN CAJA NAVARRA | 12.000,00 | 08-02-16 | 2016 | 9.600,00 | - | - | - |
| 4400044 | X8ES111 | SERUNIÓN | 4.000,00 | 09-12-17 | 2017 | 4.000,00 | - | 4.000,00 | - |

sigue...

ANEXOI: SUBVENCIONES PRIVADAS

| CODIGO ENTIDADES PRIVADAS | CODIGO | ENTIDAD | CANTIDAD CONCEDIDA | FECHA RESOLUCION | PERIODO EJECUCION | COBRADO 2017 | PENDIENTE DE COBRO | IMPUTADO A RESULTADOS EN 2017 | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2017 |
|---------------------------|-------------------|--|--------------------|------------------|-------------------|--------------|--------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 4400048 | X6CM161 | FUNDACIÓN REAL MADRID | 10.000,00 | 16-12-16 | 2017 | - | - | 10.000,00 | - |
| 4400048 | X6CM171 Y X6CM172 | FUNDACIÓN REAL MADRID | 15.000,00 | 01-08-17 | 2017 | 15.000,00 | - | 15.000,00 | - |
| 4400049 | I6CH152 | AUZO LAGÚN | 4.550,00 | 28-12-16 | 2016 | - | - | 4.550,00 | - |
| 4400050 | M3SI121 | CAJA LABORAL KUTXA SOOC COOP | 15.000,00 | 03-12-16 | 2017 | - | - | 15.000,00 | - |
| 4400051 | X5ES171 | EDELVIVES | 6.000,00 | | 2017 | 6.000,00 | - | 6.000,00 | - |
| 4400052 | I6GT153 | FUNDACION CAJA NAVARRA | 8.000,00 | 10-02-17 | 2017-2018 | 1.600,00 | 6.400,00 | 8.000,00 | - |
| 4400053 | M3PE171 | PROVINCIA MARISTA IBERICA | 30.000,00 | 12-04-17 | 2017 | 30.000,00 | - | 30.000,00 | - |
| 4400054 | X5ES164 | SOCIEDAD AIE | 1.000,00 | 04-047-2017 | 2017 | - | 1.000,00 | - | 1.000,00 |
| 440056 | I2ES171 | EDP SERVICIOS FINANCIEROS | 9.500,00 | 09-07-05 | 2017 | 9.500,00 | - | 9.500,00 | - |
| 4400060 | M6GH134 | EDELVIVES PROYECTO GHANA 2017 | 50.000,00 | 01-01-17 | 2018 | 50.000,00 | - | - | 50.000,00 |
| | | EDELVIVES (CESIÓN LOCAL) | 19.602,00 | 01-01-17 | 2017 | 19.602,00 | - | 19.602,00 | - |
| | | PROYDE CHAD | 10.000,00 | 2017 | 2017 | | | 10.000,00 | - |
| | | FUNDACIÓN CRECER JUGANDO - Honduras | 4.447,46 | 2017 | 2017 | N/A | N/A | 4.447,46 | - |
| | | FUNDACIÓN CRECER JUGANDO - El Salvador | 11.792,71 | 2017 | 2017 | N/A | N/A | 11.792,71 | - |
| | | FUNDACIÓN CRECER JUGANDO - Benín | 4.248,66 | 2017 | 2017 | N/A | N/A | 4.248,66 | - |
| | | FUNDACIÓN CRECER JUGANDO - Guatemala | 11.814,19 | 2017 | 2017 | N/A | N/A | 11.814,19 | - |
| | | FUNDACIÓN CRECER JUGANDO - Nicaragua | 9.576,16 | 2017 | 2017 | N/A | N/A | 9.576,16 | - |
| | | OTRAS DONACIONES | 1.109,68 | 2017 | 2017 | | | 1.109,68 | - |
| | | DONACIÓN CASA CORDOVILLA | 60.000,00 | 2017 | | | | 1.200,00 | 58.800,00 |
| | | DONACIÓN COCHE (BAJA) | 2.000,00 | 2017 | | | | 200,00 | - |
| | | TOTALES | | | | 183.452,00 | 19.500,00 | 211.040,86 | 128.278,50 |

ANEXO II: SUBVENCIONES PÚBLICAS

| CODIGO ENTIDADES PUBLICAS | CODIGO | ENTIDAD | FECHA RESOLUCION | PERIODO EJECUCION | IMPORTE SUBVENCION | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2016 | IMPUTADO A RESULTADOS EN 2017 | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2017 |
|---------------------------|---------|--------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 5220001 | M6GH131 | DIPUTACIÓN DE PALENCIA | 11-08-15 | 2015-2016 | 28.080,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 5220000 | M6BOL93 | AYTO CANTILLANA | 01-01-11 | 2011 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 |
| 5220040 | I6KE155 | SUBV JUNTA CASTILLA Y LEON | 03-10-16 | 2017 | 138.124,00 | 138.124,00 | 138.124,00 | 0,00 |
| 5220054 | M6CM161 | DIPUTACIÓN DE SEVILLA | 23-09-16 | 2016 | 23.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 0,00 |
| 5220057 | M7PE143 | SUBV AYTO DE PRIEGO DE CÓRDOBA | 27-04-15 | 2015 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 5220088 | I6KE125 | AYTO DE ALCOBENDAS | 02-12-16 | 2017 | 38.514,73 | 38.514,73 | 38.514,73 | 0,00 |
| 5220095 | I5ES162 | GOBIERNO DE NAVARRA | 01-09-16 | 2016 | 30.000,00 | 21.340,01 | 21.340,01 | 0,00 |
| 5220124 | I6EC172 | AYTO DE OVIEDO | 14-12-17 | 2017-2018 | 26.440,31 | | 0,00 | 26.440,31 |
| 5220170 | M1BO163 | AYTO DE BADAJOZ | 28-08-17 | 2017 | 2.883,01 | | 2.883,01 | 0,00 |
| 5220182 | I5ES153 | AYTO DE AZUQUECA | 02-01-17 | 2017 | 2.682,00 | | 2.682,00 | 0,00 |
| 5220199 | I6KE131 | JUNTA DE CASTILLA Y LEON | 30-12-17 | 2017 | 270,00 | | 270,00 | 0,00 |
| 5220209 | M6CM153 | SUBV AYTO DE BURGOS | 25-11-16 | 2017 | 38.483,48 | 38.483,48 | 38.483,48 | 0,00 |
| 5220232 | M6BO164 | DIPUTACIÓN DE JAEN | 20-06-17 | 2017 | 20.954,70 | | 20.954,70 | 0,00 |
| 5220237 | ICH161 | AYTO DE CENDEA DE GALAR | 03-08-17 | 2017 | 1.071,33 | | 1.071,33 | 0,00 |
| 5220238 | M6CM161 | DIPUTACIÓN DE BADAJOZ | 28-07-17 | 2017 | 6.331,00 | | 6.331,00 | 0,00 |
| 5220239 | C6HO171 | DIPUTACIÓN DE PALENCIA | 14-09-17 | 2017 | 7.474,50 | | 7.474,50 | 0,00 |

sigue...

ANEXO II: SUBVENCIONES PÚBLICAS

| CODIGO ENTIDADES PUBLICAS | CODIGO | ENTIDAD | FECHA RESOLUCION | PERIODO EJECUCION | IMPORTE SUBVENCION | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2016 | IMPUTADO A RESULTADOS EN 2017 | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2017 |
|---------------------------|---------|------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 5220241 | M6BO164 | DIPUTACIÓN DE HUELVA | 18-10-17 | 2017 | 24.995,69 | | 0,00 | 24.995,69 |
| 5220242 | M6BO172 | JUNTA DE CASTILLA Y LEON | 24-10-17 | 2017-2018 | 143.778,00 | | 0,00 | 143.778,00 |
| 5220243 | M6CM143 | DIPUTACIÓN DE HUELVA | 02-08-17 | 2017 | 20.000,00 | | 20.000,00 | 0,00 |
| 5220244 | C5ES163 | AYUNTAMIENTO DE BURGOS | 30-09-17 | 2017 | 7.582,56 | | 7.582,56 | 0,00 |
| 5220245 | C6ZA161 | AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID | 22-09-17 | 2017 | 12.853,67 | | 12.853,67 | 0,00 |
| 5220246 | C6HO171 | AYTO DE PALENCIA | 13-10-17 | 2017 | 6.440,00 | | 6.440,00 | 0,00 |
| 5220302 | M3SI121 | SUBV AYTO BURGOS | 30-12-16 | 2017 | 18.625,80 | 18.625,80 | 18.625,80 | 0,00 |
| 5220303 | M3SI121 | SUBVENCIÓN AYTO SEVILLA | 18-11-16 | 2017 | 40.909,00 | 40.909,00 | 40.909,00 | 0,00 |
| 5220306 | M6BO152 | SUBV AYUNTAMIENTO LEÓN | 25-11-16 | 2017 | 3.857,14 | 3.857,14 | 3.857,14 | 0,00 |
| 5220307 | M6BO163 | SUBV AYTO MURCIA | 17-11-16 | 2017 | 2.468,02 | 2.468,02 | 2.468,02 | 0,00 |
| 5220308 | M6PE161 | SUBV GOB PRINCIPADO ASTURIAS | 17-11-16 | 2017 | 91.488,87 | 91.488,87 | 91.488,87 | 0,00 |
| 5220309 | C5ES163 | SUBV GOB PRINCIPADO ASTURIAS | 17-11-16 | 2017 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 5220311 | M6CM143 | SUBV DIPUTACIÓN GRANADA | 22-11-16 | 2017 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| 5220312 | M6CM143 | SUBV DIPUTACIÓN CORDOBA | 25-10-16 | 2016 | 16.024,11 | 16.024,11 | 16.024,11 | 0,00 |

sigue...

ANEXO SUBVENCIONES PÚBLICAS II:

sigue...

| | | | | | | | | |
|---------|---------|----------------------------|----------|------|-----------|----------|-----------|----------|
| 5220313 | Y5ES172 | SUBV AYUNTAMIENTO BADALONA | 30-12-16 | 2017 | 827,20 | 827,20 | 827,20 | 0,00 |
| 5220315 | M6CA133 | SUBV AYTO CARTAGENA | 02-12-16 | 2017 | 8.817,00 | 8.817,00 | 8.817,00 | 0,00 |
| 5220317 | I5ES163 | SUBV AYTO ALCALA HENARES | 21-12-16 | 2017 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 5220323 | Y3RC171 | AYTO DE LLEIDA | 05-01-17 | 2017 | 1.500,00 | | 1.500,00 | 0,00 |
| 5220324 | Y5ES171 | AYTO DE LLEIDA | 05-01-17 | 2017 | 1.210,00 | | 1.210,00 | 0,00 |
| 5220325 | Y6PR161 | AYTO DE LLEIDA | 05-01-17 | 2017 | 3.591,00 | | 3.591,00 | 0,00 |
| 5220326 | X3HA161 | AYTO DE MURCIA | 02-02-17 | 2017 | 10.000,00 | | 10.000,00 | 0,00 |
| 5220327 | I5ES172 | GOBIERNO DE NAVARRA | 24-08-17 | 2017 | 29.810,00 | | 29.810,00 | 0,00 |
| 5220328 | X3SU171 | AYTO DE ALCOBENDAS | 03-08-17 | 2017 | 20.000,00 | | 20.000,00 | 0,00 |
| 5220329 | C7MZ171 | AYTO DE SALAMANCA | 30-06-17 | 2017 | 5.132,57 | | 5.132,57 | 0,00 |
| 5220330 | M6BO163 | DIPUTACIÓN DE BURGOS | 30-09-17 | 2017 | 6.794,98 | | 6.794,98 | 0,00 |
| 5220331 | Y6PR161 | AYTO DE GERONA | 07-07-17 | 2017 | 11.703,88 | | 11.703,88 | 0,00 |
| 5220332 | Y5ES174 | AYTO DE GERONA | 07-07-17 | 2017 | 2.093,28 | | 2.093,28 | 0,00 |
| 5220334 | Y5ES175 | AYTO DE BARCELONA | 17-07-17 | 2017 | 8.599,70 | | 0,00 | 8.599,70 |
| 5220339 | C6ZA171 | AYTO DE LEON | 13-10-17 | 2018 | 4.530,20 | | 0,00 | 4.530,20 |
| 5220340 | M6CM143 | AYTO DE CARTAGENA | 29-09-17 | 2017 | 11.026,62 | | 11.026,62 | 0,00 |
| 5220341 | I6BG131 | AYTO DE TUDELA | 21-09-17 | 2017 | 18.410,33 | | 18.410,33 | 0,00 |

ANEXO SUBVENCIONES PÚBLICAS II:

| CODIGO ENTIDADES PUBLICAS | CODIGO | ENTIDAD | FECHA RESOLUCION | PERIODO EJECUCION | IMPORTE SUBVENCION | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2016 | IMPUTADO A RESULTADOS EN 2017 | PENDIENTE DE IMPUTACIÓN A 31/12/2017 |
|---------------------------|---------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 5220343 | I6KE171 | GOBIERNO DE NAVARRA | 16-11-17 | 2017 | 84.794,00 | | 84.794,00 | 0,00 |
| | | DONACIONES | 2017 | 2017 | 1.989,30 | | 1.989,30 | 0,00 |
| | | TOTALES | | | 1.007.661,98 | 470.979,36 | 758.578,09 | 217.343,90 |