



**OCASHA-Cristianos con el Sur**  
**C/ José Marañón, 3**  
**28010 MADRID**

# **CUENTAS ANUALES, MEMORIA 2016**

## **Y PRESUPUESTO 2017**

## INTRODUCCIÓN

El presente documento analiza los datos económicos correspondientes al año 2016.

Los gastos del ejercicio han ascendido a 187.582,84 Euros, lo que significa una desviación respecto al gasto presupuestado (117.570 Euros) de 70.012,84 Euros (59,55 %).

En cuanto a los ingresos, han supuesto la cantidad de 195.104,39 Euros, lo que supone una desviación respecto a los ingresos presupuestados (117.570 Euros), de 77.534,39 Euros (65,95 %).

En resumen, el ejercicio 2016 se cierra con un resultado positivo de 7.521,55 Euros. Este resultado positivo se pasará a contabilizar en la cuenta de Remanente (Excedentes de ejercicios anteriores).

## BALANCE SITUACION OCASHA(31-12-2016)

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	2016	2015
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
	<b>III. Inmovilizado material</b>			
216	2. Mobiliario		208,99	1827,00
217	3. Equipos procesos información		912,50	0,00
2817	4. Amortizacion acumulada inmovil. material		- 1121,49	- 1827,00
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>			
	<b>II. Deudores comerciales y otras cuentas</b>			
440	Típicos		75,65	21,65
471	Organismos S. Social deudores		0,00	131,27
	<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>			
54804	2. Depósito Triodos	7	20468,85	20479,51
54805	3. Depósito B. Popular	7	25000,00	25000,00
551	4. Cuentas Zonas	7-8	13370,20	8739,27
	<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equival.</b>			
570	1. Caja, Euros	7	372,97	1033,32
571	2. Caja, moneda extranjera	7	10,00	10,00
572	3. Bancos, instituciones de crédito c/c	7	35123,13	26231,04
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>94420,80</b>	<b>81646,06</b>
Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	2016	2015
	<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>			
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>			
	<b>A-1) Fondos propios</b>			
	<b>I. Dotación fundacional/Fondo social</b>			
101	1. Fondo social		12063,89	12063,89
	<b>III. Excedentes de ejercicios anteriores</b>			
120	1. Remanente		61394,49	60567,21
-121	2. (Excedentes negativos ejercicios ant.)			
129	<b>IV. Excedente del ejercicio</b>	3	7521,55	827,28
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>			
	<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas</b>			
465	1. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	7-9	2400,00	2400,00
475	2. Hacienda Pública acreedora	7-9	1424,18	1311,68
476	3. Organismos Seg.Social acreedores	7-9	3616,69	4476,00
485	<b>4. Ingresos anticipados</b>		6000,00	0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + C)</b>		<b>94420,80</b>	<b>81646,06</b>

## CUENTA DE RESULTADOS OCASHA (31-12-2016)

Nº CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTA	(Debe)	Haber
			2016	2015
	<b>A) Excedente del ejercicio</b>			
	<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>			
721	a) Cuotas de asociados y afiliados	11	<b>34730,51</b>	<b>35655,25</b>
	b) Ingresos promociones, patrocinadores, colaboraciones			
72300	1) Aportaciones OMP	11	<b>14159,00</b>	<b>15000,00</b>
72301	2) Aportaciones Conferencia Episcopal	11	<b>4000,00</b>	<b>4000,00</b>
72302	3) Colaboraciones Diócesis viajes	11	<b>2500,00</b>	<b>862,00</b>
72303	4) Colaboraciones Diócesis seguros	11	<b>18660,63</b>	<b>23690,64</b>
	c) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del ejercicio			
74700	1) Donativos	11	<b>40820,50</b>	<b>30747,77</b>
74701	2) Donativos para cooperadores	11	<b>70155,00</b>	<b>31157,95</b>
74710	3) Donaciones Encuentros-Jornadas	11	<b>420,00</b>	<b>1884,00</b>
74711	4) Donaciones Curso Formación	11	<b>1300,00</b>	<b>1000,00</b>
74720	5) Donaciones Proyectos cooperación	11	<b>320,00</b>	<b>260,00</b>
74726	6) Donaciones Proyecto El Alto	11	<b>6000,00</b>	<b>4000,00</b>
74728	7) Donaciones Proyecto Congo		<b>1610,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2. Gastos por ayudas y otros</b>			
(650)	a) Ayudas monetarias			
(6501000)	1) AMI Seguridad Social misioneros		<b>11326,76</b>	<b>14838,30</b>
(6501001)	2) AMI Seguros médicos cooperadores		<b>5.914,77</b>	<b>8291,84</b>
(6501002)	3) AMI Ayudas a cooperadores		<b>2395,77</b>	<b>355,00</b>
(6501003)	4) AMI Ayudas regreso cooperadores		<b>2400,00</b>	<b>3000,00</b>
(6501004)	5) AMI Envíos directos cooperadores		<b>70155,00</b>	<b>31157,95</b>
(6504002)	8) AMCI Proyecto Cochabamba		<b>0,00</b>	<b>5949,87</b>
(6504003)	9) AMCI Proyecto El Alto		<b>8632,10</b>	<b>6627,12</b>
(6504005)	11) AMCI Proyecto Jimaní		<b>200,00</b>	<b>0,00</b>
(6504006)	12) AMCI Proyecto Sto. Domingo		<b>0,00</b>	<b>115,00</b>
(6504007)	13) AMCI Proyecto Sabaneta		<b>468,00</b>	<b>420,00</b>
(6504008)	14) AMCI Proyecto Vallejuelo		<b>4180,25</b>	<b>1491,75</b>
(6504009)	15) AMCI Proyecto Congo		<b>4005,67</b>	<b>0,00</b>
	<b>3. Otros ingresos de la actividad</b>			
755	1) Bonificaciones Formación continua		<b>210,00</b>	<b>420,00</b>
	<b>4. Gastos de personal</b>			
(640)	1) Sueldos y salarios		<b>33953,18</b>	<b>34790,57</b>
(642)	3) Seguridad Social a cargo de la empresa		<b>9279,47</b>	<b>11959,53</b>
	<b>5. Otros gastos de la actividad</b>			
(622)	1) Reparaciones y conservación		<b>1062,89</b>	<b>1282,88</b>
(623)	2) Servicios profesionales independientes		<b>0,00</b>	<b>48,40</b>
(625)	3) Primas de seguros		<b>912,07</b>	<b>908,10</b>

(626)	4) Servicios bancarios		<b>136,48</b>	<b>145,40</b>
(627)	5) Publicidad, Propaganda		<b>4095,20</b>	<b>4965,31</b>
(62801)	6) Teléfono		<b>626,72</b>	<b>575,93</b>
(62802)	7) Correo		<b>408,47</b>	<b>266,74</b>
(6290101)	8) Locomoción ciudad		<b>321,45</b>	<b>146,20</b>
(6290102)	9) Viajes nacional		<b>489,61</b>	<b>502,60</b>
(6290103)	10) Viajes internacional		<b>0,00</b>	<b>150,00</b>
(6290104)	11) Visitas a equipos		<b>1.547,70</b>	<b>0,00</b>
(6290201)	12) Material de oficina		<b>289,67</b>	<b>973,87</b>
(6290202)	13) Fotocopias		<b>80,45</b>	<b>66,61</b>
(6290204)	14) Programas informática		<b>0,00</b>	<b>127,04</b>
(6290401)	15) Encuentros sensibilización		<b>93,08</b>	<b>978,72</b>
(6290402)	16) Jornadas Formación		<b>3597,12</b>	<b>1365,36</b>
(6290403)	17) Curso Formación		<b>1850,00</b>	<b>1585,77</b>
(6290404)	18) Formación interna		<b>15,00</b>	<b>457,65</b>
(6290501)	19) Consejos, Asambleas, reuniones cooperadores		<b>11669,64</b>	<b>9831,78</b>
(6290601)	20) Libros y revistas		<b>0,00</b>	<b>292,61</b>
(6290602)	21) Suscripciones equipos		<b>240,00</b>	<b>240,00</b>
(6290701)	22) Gastos casa		<b>997,68</b>	<b>1093,70</b>
(6290801)	23) Gastos varios		<b>367,80</b>	<b>72,48</b>
(6290901)	24) Coordinadoras ONGD		<b>4749,35</b>	<b>1331,68</b>
(68)	<b>6. Amortización del inmovilizado</b>		<b>1121,49</b>	<b>1827,00</b>
	<b>7. Otros resultados</b>			
(678)	1. Gastos excepcionales			
	<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7)</b>		<b>7302,80</b>	<b>444,85</b>
769	<b>13. Ingresos financieros</b>		<b>218,75</b>	<b>382,43</b>
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13)</b>			
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>	<b>3</b>	<b>7521,55</b>	<b>827,28</b>
	<b>18. Impuestos sobre beneficios</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>RESULTADO TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>7521,55</b>	<b>827,28</b>

# **OBRA DE COOPERACION APOSTOLICA SEGLAR HISPANO AMERICANA (OCASHA)**

## **MEMORIA DEL EJERCICIO 2016**

### **1.- ACTIVIDADES DE LA ASOCIACION**

O.C.A.S.H.A. (Obra de Cooperación Apostólica Seglar Hispano Americana) nació en Mayo de 1957 como Asociación de laicos misioneros. Posteriormente, el 27 de Febrero de 1961, se procedió al establecimiento de OCASHA como obra de la Iglesia, dependiente de la Comisión Episcopal de Misiones, con fines exclusivamente misioneros.

El 5 de Marzo de 1981, se inscribió en el Registro de Entidades Religiosas, de la Dirección General de Asuntos Religiosos (Ministerio de Justicia), con el número: 223-SE/C.

OCASHA fue erigida canónicamente como Asociación Pública de fieles laicos y se aprobaron sus Estatutos por la Conferencia Episcopal Española, el 21 de Noviembre de 1987.

Forma parte de la Coordinadora Española de ONG para el Desarrollo desde el 5 de Mayo de 1988.

Con fecha 16 de Diciembre de 1999, está inscrita en el Registro de Organizaciones No Gubernamentales de Desarrollo, de la Agencia Española de Cooperación Internacional.

Su domicilio social se encuentra en Madrid, calle José Marañón, nº 3.

La finalidad es la siguiente:

- \* Cooperar en proyectos de promoción desarrollo y pastoral que le sean solicitados, en América Latina y Africa.
- \* Preparar y proporcionar personal laico adecuado para el fin de la Asociación y atender a los miembros de OCASHA en destino y a su regreso.
- \* Promover en España la necesidad de cooperación con las comunidades de América Latina y demás países en desarrollo.
- \* Queda excluida de sus fines toda idea de lucro.

## **2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

### **1) Imagen fiel:**

Las cuentas anuales formadas por el balance de situación, la cuenta de resultados y la memoria se han presentado a partir de los registros contables disponibles, habiéndose aplicado las disposiciones vigentes en materia contable, con el único objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación.

Los estados financieros se obtienen de los registros contables de la Asociación y se han formulado siguiendo los principios de contabilidad recogidos en el Plan General Contable de 2007 y teniendo en cuenta las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos.

Las cifras contenidas en los documentos que componen estos estados financieros, el balance de situación, las cuentas de resultados y esta memoria, están expresados en euros.

La Entidad ha adaptado sus Cuentas a la nueva normativa contable que establecen los RD 1491/2011 (Adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines de lucro") y 1514/2007 ("Nuevo Plan General de Contabilidad"), habiendo elegido la opción de Microempresa.

Estas cuentas han sido formuladas por el Director de la Secretaría Técnica de la Asociación y, posteriormente a su aprobación, son firmadas por el Presidente y el Administrador.

### **2) Principios contables no obligatorios aplicados:**

Para la consecución de la imagen fiel de las cuentas anuales no ha sido necesaria la aplicación de ningún principio contable no obligatorio, ya que lo dispuesto por las normas de obligado cumplimiento en materia contable ha sido suficiente para abordar la problemática contable de la Asociación.

### **3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:**

No se ha realizado ningún cambio en estimaciones contables que haya sido significativo.

Se ha aplicado el principio de empresa en funcionamiento. La dirección de la Asociación no ve en el horizonte del medio plazo la existencia de incertidumbres importantes que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Asociación siga funcionando.

#### 4) Comparación de la información:

De acuerdo con el actual Plan General de Contabilidad y el Real Decreto 1491/2011 (Adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines de lucro), las cuentas anuales se presentan estructuradas en dos columnas, donde se reflejan los importes del ejercicio actual y los del ejercicio anterior.

#### 5) Elementos recogidos en varias partidas:

No existen elementos recogidos en varias partidas del balance.

#### 6) Cambios de criterio contable:

No se ha producido ningún cambio en los criterios contables que se utilizaron al formular las cuentas anuales del ejercicio anterior, que hayan tenido efectos significativos en las mismas.

#### 7) Corrección de errores:

Al elaborar las cuentas anuales del ejercicio de 2016, no han sido detectados errores provenientes de ejercicios anteriores.



### 3.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO

<b>Base de reparto</b>	<b>Importe</b>
Saldo de la Cuenta de resultados	7.521,55
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
<b>Total.....</b>	<b>7.521,55</b>

<b>Aplicación</b>	<b>Importe</b>
A reserva legal	
A remanente	7.521,55
A reservas voluntarias	
A compensación con resultados positivos de Ejercicios anteriores	
<b>Total.....</b>	<b>7.521,55</b>

El ejercicio se ha cerrado con un resultado positivo de 7.521,55 euros.

#### **4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION**

Los criterios contables aplicados en relación a las diferentes partidas del balance, de la cuenta de resultados y del estado de cambios en el patrimonio neto han sido los siguientes:

##### **1) Inmovilizado intangible:**

No existen inmovilizados de esta naturaleza.

##### **2) Inmovilizado material:**

Los bienes comprendidos en este epígrafe están contabilizados por su precio de adquisición, según las actuales normas de valoración.

A partir del reconocimiento inicial, los inmovilizados materiales son objeto de amortización y, en su caso, de correcciones de valor.

La amortización de los activos no se ajusta a su vida útil, considerándose una depreciación anual equivalente al coste total del activo.

##### **3) Inversiones inmobiliarias:**

No existen inversiones inmobiliarias.

##### **4) Bienes integrantes del Patrimonio Histórico:**

No existen bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

##### **5) Arrendamientos:**

No existen arrendamientos.

##### **6) Permutas:**

No existen permutas.

##### **7) Activos financieros y pasivos financieros:**

a) Activos financieros: Los activos financieros registrados en el balance de situación están clasificados como:

- "Activos financieros a coste amortizado", correspondiendo a depósitos y tesorería.

Los activos están valorados por el valor nominal menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Los activos financieros se dan de baja cuando, atendiendo a la realidad económica de una operación, se produce una transferencia significativa de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.

b) Pasivos financieros: Se clasifican como pasivos financieros a coste amortizado todos los débitos de la Asociación, sean por operaciones comerciales o no comerciales. Los pasivos clasificados en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que salvo evidencia en contrario, es igual al valor razonable de la contraprestación recibida.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento hasta un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal.

Los costes directamente atribuibles y las comisiones financieras cargadas a la Asociación al originar las deudas se reconocen directamente en la cuenta de resultados.

Posteriormente, los pasivos incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado, contabilizándose los intereses devengados en la cuenta de resultados mediante la aplicación del método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos contabilizados inicialmente por su valor nominal se continúan valorando posteriormente por dicho importe.

Los pasivos financieros se dan de baja cuando las obligaciones que los generaron se extinguen.

#### **8) Créditos y débitos por la actividad propia:**

No aplicable

#### **9) Existencias:**

No aplicable

#### **10) Transacciones en moneda extranjera:**

No se han realizado operaciones ni transacciones en moneda distinta al euro.

#### **11) Impuesto sobre beneficios:**

La Asociación está sujeta a la Ley 49/2002 por la que está exenta del tributo por el Impuesto de Sociedades.

#### **12) Ingresos y gastos**

El reconocimiento de un gasto tiene lugar como consecuencia de una disminución de los recursos de la Asociación y lleva aparejado el reconocimiento o incremento de un pasivo, la disminución de un activo o el reconocimiento de un ingreso o de una partida de patrimonio neto.

Los ingresos sólo se reconocen cuando su importe puede valorarse con fiabilidad, es probable que se reciban los rendimientos económicos derivados de la transacción y el grado de realización de la transacción pueda ser valorado con fiabilidad.

En concreto, al realizar una actividad exenta de IVA, el importe de este impuesto figura como más valor del bien o servicio adquirido.

### 13) Provisiones y contingencias:

No se han estimado durante el ejercicio provisiones por los conceptos referidos en este punto.

### 14) Subvenciones, donaciones y legados:

Se aplica para su registro los criterios que establece el Plan General de Contabilidad y el Real Decreto 1491/2011 (Adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines de lucro), con la opción de Microempresa.

### 15) Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas:

Con carácter general, los criterios utilizados para contabilizar las transacciones con partes vinculadas son los aplicables según la naturaleza de la transacción, valorándose estos por el precio normal de mercado.

No obstante, las operaciones realizadas con entidades del grupo se contabilizaron utilizando las normas generales, tal y como dispone la norma de registro y valoración del Plan General de Contabilidad.

## 5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

La evolución de las partidas que integran el inmovilizado, durante el año 2016 ha sido la siguiente:

### Inmovilizado Material

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO INICIAL</u>	<u>ENTRADAS O AUMENTOS</u>	<u>SALIDAS O DISMINUCIONES</u>	<u>SALDO FINAL</u>
Mobiliario	0,00	208,99	0,00	208,99
Equipos procesos información	0,00	912,50	0,00	912,50
<u>Amortización inmovilizado material</u>	0,00	0,00	-1121,49	- 1121,49
<b><u>TOTAL</u></b>	0,00	1121,49	-1121,49	0,00

## 6.- BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO

No existen este tipo de bienes.

## 7.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

### A) ACTIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación de las diferentes categorías de activos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma 9ª de registro y valoración del Plan General para PYMES, obedece al siguiente cuadro:

Clases/ Categorías	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						TOTAL	TOTAL
	Instrumentos de patrimonio		Valores repr. de deuda		Créditos deriv. Otros			
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Activos financieros mantenidos para negociar							0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado							0,00	0,00
Activos financieros a coste							0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Clases/ Categorías	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL	TOTAL
	Instrumentos de patrimonio		Valores repr. de deuda		Créditos deriv. Otros			
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Activos financieros mantenidos para negociar								
Activos financieros a coste amortizado					81.493,14	94.345,15	81.493,14	94.345,15
Activos financieros a coste							0,00	0,00
<b>TOTAL</b>					81.493,14	94.345,15	81.493,14	94.345,15

Los activos financieros mantenidos para negociar, lo componen las inversiones financieras a corto plazo: 45.479,51 euros. Corresponden a:

- Depósito Triodos: 20.479,51 euros.
- Depósito Banco Popular: 25.000 euros.

Están valorados a valor razonable (valoración a 31-12-2016), llevando la diferencia entre el valor inicial y el razonable a la cuenta de resultados.

Los activos financieros clasificados a coste amortizado están compuestos por la Tesorería.

El movimiento del ejercicio ha sido el siguiente:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	VALORACIONES (+) (-)	SALDO FINAL
Inversiones financieras a corto	45.479,51	0,00	45.479,51
Tesorería	36.013,63	12.852,01	48.865,64
<b>TOTAL</b>	<b>81.493,14</b>	<b>12.852,01</b>	<b>94.345,15</b>

## B) PASIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación de las diferentes categorías de pasivos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma de registro y valoración 9ª del Plan General de Contabilidad para PYMES obedece al siguiente detalle:

Clases/ Categorías	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						TOTAL	TOTAL
	Deudas con Entidades de Crédito		Obligac. otros valores negoc.		Derivados y Otros			
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Pasivos financieros a coste amortizado							0,00	0,00
Pasivos financieros mantenidos para negociar							0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Clases/ Categorías	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL	TOTAL
	Deudas con Entidades de Crédito		Obligac. otros valores negoc.		Derivados y Otros			
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Pasivos financieros a coste amortizado					8.187,68	7.440,87	8.187,68	7.440,87
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
<b>TOTAL</b>					<b>8.187,68</b>	<b>7.440,87</b>	<b>8.187,68</b>	<b>7.440,87</b>

Los pasivos financieros tienen vencimientos en el corto plazo, están valorados por el valor nominal de la operación, siendo su composición la siguiente:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	VARIACIONES (+) (-)	SALDO FINAL
Personal	2.400,00	0,00	2.400,00
Administraciones Públicas	5.787,68	-746,81	5.040,87
<b>TOTAL</b>	<b>8.187,68</b>	<b>-746,81</b>	<b>7.440,87</b>

## 8.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

CUENTAS CORRIENTES CON SOCIOS		13.370,20
55101 Zona Aragón (Remanente)	335,39	
55102 Zona Levante ( Remanente)	6.648,99	
55103 Zona Andalucía (Remanente)	2.291,84	
55104 Zona Norte (Remanente)	0,00	
55105 Zona Cataluña (Remanente)	0,00	
55106 Zona La Mancha (Remanente)	4.093,98	
55107 Zona Madrid (Remanente)	0,00	

## 9.- BENEFICIARIOS-ACREEDORES

\* El saldo de "Personal (Remuneraciones pendientes de pago)" (2.400 Euros), se corresponde a la parte de pagas extraordinarias que se han devengado en 2016 y que se pagarán en el año 2017.

\* El saldo de "Hacienda Pública Acreedora" (1.424,18 Euros), se corresponde a las retenciones de IRPF del 4º Trimestre de 2016. Este importe se ha pagado en Enero de 2017.

\* El saldo de "Organismos Seguridad Social Acreedora" (3.616,69 Euros), es por la Seguridad Social del mes de Diciembre de 2016 (Régimen General) y Convenios Especiales para Misioneros (4º trimestre de 2016), cuyos vencimientos han sido en Enero de 2017.

## 10.- SITUACION FISCAL

La Asociación está sujeta a la Ley 49/2002, por la que está exenta del tributo por el Impuesto de Sociedades.

## 11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el ejercicio 2016 el importe de los distintos donativos ha ascendido a 194.675,64 euros, corresponden a:

- Cuotas de asociados.....34.730,51
- Donativos.....40.820,50
- Donativos para cooperadores.....70.155,00
- Donaciones Encuentros y Jornadas..... 420,00
- Donaciones Curso Formación..... 1.300,00
- Donaciones Proyectos cooperación..... 320,00
- Donaciones Proyecto El Alto..... 6.000,00
- Donaciones Proyecto Congo..... 1.610,00
- Aportaciones Conferencia Episcopal..... 4.000,00
- Aportaciones OMP..... 14.159,00
- Aportaciones Diócesis seguros..... 18.660,63
- Aportaciones Diócesis viajes..... 2.500,00



## 12.- OTRA INFORMACION

### a/ Retribución de los Órganos de Gobierno

De acuerdo a los estatutos de la Asociación, los cargos de sus Órganos de Gobierno son de confianza y gratuitos en el ejercicio de sus funciones.

b/ El 25 de Junio de 2016 tuvieron lugar elecciones a la Presidencia de la Asociación, resultando elegido para un periodo de cuatro años D. Juan Ramiro Faulí Navarro.

### c/ Número medio de empleados durante el ejercicio

El número medio de empleados durante el ejercicio ha sido de 1,07 distribuidos en las siguientes categorías:

- 1 Titulado Superior (Grupo 1)
- 0,07 Limpiadora (Grupo 10)

### d/ Información sobre el medio ambiente

Se procede al reciclaje correcto de papel, envases y vidrio.

Se utilizan fluorescentes y bombillas de bajo consumo para la iluminación de la mayor parte de espacios de las instalaciones de la Asociación.

**LIQUIDACION PRESUPUESTO OCASHA-CCS****Ejercicio 2016****GASTOS PRESUPUESTARIOS**

<b>EPIGRAFES</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>REALIZACION</b>	<b>DESVIACION</b>	<b>NOTAS</b>
<b>1 AYUDAS MONETARIAS</b>				
Proyecto El Alto-Sta.Mª Pobres	5.000,00	8.632,10	3.632,10	(1)
Proyecto Jimaní	100,00	200,00	100,00	
Proyecto Sabaneta	700,00	468,00	- 232	
Proyecto Vallejuelo	3.300,00	4.180,25	880,25	
Proyecto Congo	2.000,00	4.005,67	2.005,67	(2)
<b>2 GASTOS COL.Y ORG.GOBIERNO</b>				
Consejos,Asambleas,reunion.cooper.	8.500,00	11.669,64	3.169,64	(3)
<b>3 CONSUMOS DE EXPLOTACION</b>				
Locomoción ciudad	300,00	321,45	21,45	
Viajes Nacional	300,00	489,61	189,61	
Visitas a equipos	2.400,00	1.547,70	- 852,30	
Reparaciones y conservación	900,00	1.062,89	162,89	
Material Oficina	400,00	370,12	- 29,88	
Teléfono	600,00	626,72	26,72	
Correo	400,00	408,47	8,47	
Publicidad, Propaganda	3.900,00	4.095,20	195,20	
Encuentros sensibilización	650,00	93,08	- 556,92	
Jornadas Formación	4.000,00	3.597,12	- 402,88	
Curso Formación	2.500,00	1.850,00	- 650,00	
Libros y revistas	250,00	240,00	- 10,00	
Gastos casa	800,00	997,68	197,68	
Primas de seguros	900,00	912,07	12,07	
Coordinadoras ONGD	1.500,00	4.749,35	3.249,35	(4)
Gastos varios	300,00	367,80	67,80	

<b>EPIGRAFES</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>REALIZACIÓN</b>	<b>DESVIACION</b>	<b>NOTAS</b>
<b>4 GASTOS DE PERSONAL</b>				
Sueldos y salarios (oficina)	35.000,00	33.953,18	- 1.046,82	
Seguridad Social entidad	11.110,00	9.279,47	- 1.830,53	(5)
Seguridad Social misioneros	14.800,00	11.326,76	- 3.473,24	(6)
Seguros médicos cooperadores	9.000,00	5.914,77	- 3.085,23	(6)
Ayudas a cooperadores	700,00	2.395,77	1.695,77	(7)
Ayudas al regreso	600,00	2.400,00	1.800,00	(8)
Envíos directos a cooperadores	0,00	70.155,00	70.155,00	(9)
Formación continua	420,00	15,00	- 405,00	
<b>6 AMORTIZACION INMOVILIZADO</b>	<b>0,00</b>	<b>1.121,49</b>	<b>1.121,49</b>	<b>(10)</b>
<b>7 GASTOS FINANCIEROS Y ASIMIL.</b>				
Gastos bancarios	240,00	136,48	- 103,52	
<b>8 GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>				
Gastos extraordinarios	6.000,00	0,00	- 6.000	(11)
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>117.570,00</b>	<b>187.582,84</b>	<b>70.012,84</b>	

**LIQUIDACION PRESUPUESTO OCASHA-CCS**

**Ejercicio 2016**

**INGRESOS PRESUPUESTARIOS**

<b>EPIGRAFES</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>REALIZACION</b>	<b>DESVIACION</b>	<b>NOTAS</b>
<b>2. CUOTAS DE AFILIADOS</b> Cuotas de afiliados	35.500,00	34.730,51	- 769,49	
<b>3. INGRESOS DE COLABORACIONES</b>				
Captación de recursos (donativos)	30.000,00	40.820,50	10.820,50	(12)
Donativos para cooperadores	0,00	70.155,00	70.155,00	(13)
Colaboraciones Enc. y Jornadas	3.900,00	420,00	- 3.480,00	(14)
Colaboraciones Curso Formación	2.000,00	1.300,00	- 700,00	
Aportaciones Proyec.Cooperación	5.000,00	7.930,00	2.930,00	(15)
Aportaciones Confer.Episcopal	4.000,00	4.000,00	0,00	
Aportaciones Diócesis Seguros	9.000,00	7.853,00	- 1.147,00	(16)
Aportaciones Diócesis S.S. mision.	14.800,00	10.807,63	- 3.992,37	(16)
Aportaciones Diócesis viajes	0,00	2.500,00	2.500,00	(17)
Aportaciones O.M.P.	12.700,00	14.159,00	1.459,00	
Bonificación formación continua	420,00	210,00	- 210,00	
<b>6. INGRESOS FINANCIEROS</b> Intereses c/, ahorro e inversiones	250,00	218,75	- 31,25	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>117.570,00</b>	<b>195.104,39</b>	<b>77.534,39</b>	

**SALDO (Ingresos-gastos): PRESUPUESTO: 0; REALIZACION: 7.521,55  
DESVIACION: 7.521,55**

## **NOTAS (LIQUIDACION PRESUPUESTO)**

- 1- Aumento del gasto debido a los gastos no previstos de muebles y material pedagógico.
- 2- Aumento del gasto por la repatriación de la misionera.
- 3- Aumento del gasto por el incremento en la participación en la Asamblea.
- 4- Aumento del gasto por haber pagado la Asamblea del SCAM.
- 5- Disminución del gasto por la baja de la limpiadora.
- 6- Disminución del gasto por la baja en los seguros de varios cooperadores que han finalizado su compromiso.
- 7.- Aumento del gasto por surgir necesidad no prevista.
- 8.- Aumento del gasto por no haber tenido en cuenta el regreso de varios misioneros.
- 9.- Aumento del gasto por la naturaleza de este concepto que recoge gastos imprevistos que se han realizado para apoyar proyectos concretos
- 10.- Aumento del gasto por no haberse presupuestado la compra del ordenador portátil, pantalla, pc y aspirador.
- 11.- Disminución del gasto por no haber tenido necesidad de realizarlo.
- 12.- Aumento del ingreso por las variaciones que existen al tener los donativos un carácter voluntario y variable.
- 13.- Aumento del ingreso por la naturaleza de este concepto que recoge donativos imprevistos que se han recibido para apoyar proyectos concretos.
- 14.- Disminución del ingreso por haber contabilizado estos ingresos en otra cuenta.
- 15.- Aumento en el ingreso por la dificultad de prever con seguridad.
- 16.- Disminución del ingreso por las bajas en el seguro de varios cooperadores.
- 17.- Aumento del ingreso por no tener prevista esa entrada.

## **PRESUPUESTO PARA EL PRÓXIMO EJERCICIO**

El Presupuesto aprobado por el Consejo General de OCASHA, de fecha 22 de Abril de 2017, para el Ejercicio 2017, es el siguiente:

### **PRESUPUESTO OCASHA-CCS EJERCICIO 2017**

#### **PRESUPUESTO DE GASTOS**

<b>EPIGRAFES</b>	<b>PRESUPUESTO</b>
<b>1 AYUDAS MONETARIAS</b>	
Proyecto El Alto- Santa María Madre de los Pobres	6.200
Proyecto Jimaní	100
Proyecto Vallejuelo	3.400
Proyecto Santiago-Dajabón	5.300
Proyecto Portoviejo	4.500
<b>2 GASTOS COLAB. Y ORG. GOBIERNO</b>	
Consejos, Asambleas, reuniones cooperadores	9.500
<b>3 CONSUMOS DE EXPLOTACION</b>	
Locomoción ciudad	300
Viajes nacional	300
Visitas a equipos	2.400
Reparaciones y conservación	900
Material Oficina	400
Teléfono	600
Correo	400
Publicidad y Propaganda	3.900
Encuentros Sensibilización	650
Libros y revistas	250
Gastos casa	800
Primas de seguros	900
Coordinadoras ONGD	1.500
Gastos varios	300
Formación continua	420

<b>EPIGRAFES</b>	<b>PRESUPUESTO</b>
<b>4 GASTOS DE PERSONAL</b>	
Sueldos y salarios	37.500
Seguridad Social entidad	11.250
Seguridad Social misioneros	12.300
Seguros médicos cooperadores	6.500
Ayudas a cooperadores	700
Ayudas regreso cooperadores	600
<b>6 GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS</b>	
Gastos bancarios	240
<b>7 GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	
Gastos extraordinarios	6.000
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>118.110</b>

**PRESUPUESTO OCASHA-CCS  
EJERCICIO 2017**

**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

<b>EPIGRAFES</b>	<b>PRESUPUESTO</b>
<b>2 CUOTAS DE AFILIADOS</b>	
Cuotas de afiliados	36.500
<b>3 INGRESOS DE COLABORACIONES</b>	
Captación de recursos (donativos)	38.000
Colaboraciones Encuentros y Jornadas	290
Aportaciones Proyectos Cooperación	6.000
Aportaciones Conferencia Episcopal	4.000
Aportaciones Diócesis seguros	6.500
Aportaciones Diócesis S. Social misioneros	12.300
Aportaciones O.M.P.	14.000
Bonificación Formación Continua	420
<b>6 INGRESOS FINANCIEROS</b>	
Intereses c/c, ahorro e inversiones	100
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>118.110</b>

**SALDO (Ingresos-Gastos): 0**



## **INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE CUENTAS ANUALES**

La Comisión Económica de OCASHA, representada por D<sup>a</sup> Margarita Pardo Palacios, con DNI nº 13135521 Z, con domicilio en Madrid, c/ Embalse de Picadas, 13 – 1º B, y D. Pedro del Río Carballo, con DNI nº 7241347 G, con domicilio en Madrid, Avda. Doctor García Tapia , 114 - 1º C, ha auditado las Cuentas Anuales de OCASHA, que comprenden el Balance de Situación abreviado al 31 de diciembre de 2016, la Cuenta de Resultados y la Memoria abreviada correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las Cuentas Anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de OCASHA al 31 de diciembre de 2016 y de los Resultados de sus operaciones y recursos obtenidos y aplicados durante el ejercicio anual y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptadas.

Madrid, 7 de Marzo de 2017

Fdo: Margarita Pardo Palacios  
Comisión Económica

Fdo: Pedro del Río Carballo  
Comisión Económica

## **APROBACION DE LAS CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2016**

Este Documento de Cuentas Anuales, Memoria 2016 y Presupuesto 2017 fue aprobado en el Consejo General de OCASHA celebrado el día 22 de Abril de 2017.

Los gastos han ascendido a 187.582,84 Euros y los ingresos han sido de 195.104,39 Euros, lo que supone que el ejercicio 2016 se cierra con un resultado positivo de 7.521,55 Euros.

Fdo: Juan Ramiro Faulí Navarro  
Presidente

Fdo: María Asunción Melero Martínez  
Administrador