



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

CUENTAS ANUALES, MEMORIA 2017

Y PRESUPUESTO 2018

INTRODUCCIÓN

El presente documento analiza los datos económicos correspondientes al año 2017.

Los gastos del ejercicio han ascendido a 190.641,93 Euros, lo que significa una desviación respecto al gasto presupuestado (118.110 Euros) de 72.531,93 Euros (61,41 %).

En cuanto a los ingresos, han supuesto la cantidad de 190.807,25 Euros, lo que supone una desviación respecto a los ingresos presupuestados (118.110 Euros), de 72.697,25 Euros (61,55 %).

En resumen, el ejercicio 2017 se cierra con un resultado positivo de 165,32 Euros. Este resultado positivo se pasará a contabilizar en la cuenta de Remanente (Excedentes de ejercicios anteriores).

BALANCE SITUACION OCASHA(31-12-2017)

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	2017	2016
	A) ACTIVO NO CORRIENTE			
	III. Inmovilizado material			
216	2. Mobiliario		0,00	208,99
217	3. Equipos procesos información		0,00	912,50
2816	4. Amortizacion acumulada Mobiliario		0,00	- 208,99
2817	4. Amortizacion acumulada equipos proc.inform.		0,00	- 912,50
	B) ACTIVO CORRIENTE			
	II. Deudores comerciales y otras cuentas			
440	Típicos		347,65	75,65
	V. Inversiones financieras a corto plazo			
54804	2. Depósito Triodos	7	20468,85	20468,85
54805	3. Depósito B. Popular	7	25000,00	25000,00
551	4. Cuentas Zonas	7-8	4046,29	13370,20
	VI. Periodificaciones corto plazo			
480	1. Gastos anticipados	12	8705,00	0,00
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equival.			
570	1. Caja, Euros	7	16,53	372,97
571	2. Caja, moneda extranjera	7	0,00	10,00
572	3. Bancos, instituciones de crédito c/c	7	29377,60	35123,13
	TOTAL ACTIVO (A + B)		87961,92	94420,80
Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	2017	2016
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A) PATRIMONIO NETO			
	A-1) Fondos propios			
	I. Dotación fundacional/Fondo social			
101	1. Fondo social		12063,89	12063,89
	III. Excedentes de ejercicios anteriores			
120	1. Remanente		68916,04	61394,49
-121	2. (Excedentes negativos ejercicios ant.)			
129	IV. Excedente del ejercicio	3	165,32	7521,55
	C) PASIVO CORRIENTE			
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas			
465	1. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	7-9	2400,00	2400,00
475	2. Hacienda Pública acreedora	7-9	1604,50	1424,18
476	3. Organismos Seg.Social acreedores	7-9	2812,17	3616,69
485	4. Ingresos anticipados		0,00	6000,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + C)		87961,92	94420,80

CUENTA DE RESULTADOS OCASHA (31-12-2017)

Nº CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTA	(Debe)	Haber
			2017	2016
	A) Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia			
721	a) Cuotas de asociados y afiliados	11	35070,78	34730,51
	b) Ingresos promociones, patrocinadores, colaboraciones			
72300	1) Aportaciones OMP	11	15195,00	14159,00
72301	2) Aportaciones Conferencia Episcopal	11	4000,00	4000,00
72302	3) Colaboraciones Diócesis viajes	11	0,00	2500,00
72303	4) Colaboraciones Diócesis seguros	11	11189,23	18660,63
	c) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del ejercicio			
74700	1) Donativos	11	29430,55	40820,50
74701	2) Donativos para cooperadores	11	72706,51	70155,00
74710	3) Donaciones Encuentros-Jornadas	11	190,00	420,00
74711	4) Donaciones Curso Formación	11	850,00	1300,00
74720	5) Donaciones Proyectos cooperación	11	6000,00	320,00
74726	6) Donaciones Proyecto El Alto	11	9750,00	6000,00
74728	7) Donaciones Proyecto Congo	11	0,00	1610,00
74729	8) Donaciones Proyecto Santiago	11	3784,00	0,00
74730	9) Donaciones Proyecto Portoviejo	11	2340,00	0,00
	2. Gastos por ayudas y otros			
(650)	a) Ayudas monetarias			
(6501000)	1) AMI Seguridad Social misioneros		7542,73	11326,76
(6501001)	2) AMI Seguros médicos cooperadores		3354,71	5.914,77
(6501002)	3) AMI Ayudas a cooperadores		2354,00	2395,77
(6501003)	4) AMI Ayudas regreso cooperadores		2900,00	2400,00
(6501004)	5) AMI Envíos directos cooperadores		72741,60	70155,00
(6504000)	6) AMCI Proyectos cooperación		6000,00	0,00
(6504003)	7) AMCI Proyecto El Alto		7625,39	8632,10
(6504005)	8) AMCI Proyecto Jimaní		2071,69	200,00
(6504007)	9) AMCI Proyecto Sabaneta		0,00	468,00
(6504008)	10) AMCI Proyecto Vallejuelo		2844,78	4180,25
(6504009)	11) AMCI Proyecto Congo		0,00	4005,67
(6504010)	12) AMCI Proyecto Santiago		4110,39	0,00
(6504011)	13) Proyecto Portoviejo		4973,27	0,00
	3. Otros ingresos de la actividad			
755	1) Bonificaciones Formación continua		210,00	210,00
	4. Gastos de personal			

(640)	1) Sueldos y salarios		37717,08	33953,18
(642)	3) Seguridad Social a cargo de la empresa		11828,81	9279,47
	5. Otros gastos de la actividad			
(622)	1) Reparaciones y conservación		760,72	1062,89
(623)	2) Servicios profesionales independientes		1815,00	0,00
(625)	3) Primas de seguros		919,47	912,07
(626)	4) Servicios bancarios		52,95	136,48
(627)	5) Publicidad, Propaganda		3095,28	4095,20
(62801)	6) Teléfono		667,94	626,72
(62802)	7) Correo		300,49	408,47
(6290101)	8) Locomoción ciudad		176,70	321,45
(6290102)	9) Viajes nacional		468,96	489,61
(6290103)	10) Viajes internacional		415,02	0,00
(6290104)	11) Visitas a equipos		0,00	1.547,70
(6290201)	12) Material de oficina		149,93	289,67
(6290202)	13) Fotocopias		0,00	80,45
(6290204)	14) Programas informática		0,00	0,00
(6290401)	15) Encuentros sensibilización		149,88	93,08
(6290402)	16) Jornadas Formación		0,00	3597,12
(6290403)	17) Curso Formación		1329,85	1850,00
(6290404)	18) Formación interna		420,00	15,00
(6290501)	19) Consejos, Asambleas, reuniones cooperadores		11029,86	11669,64
(6290601)	20) Libros y revistas		0,00	0,00
(6290602)	21) Suscripciones equipos		165,00	240,00
(6290701)	22) Gastos casa		695,26	997,68
(6290801)	23) Gastos varios		354,59	367,80
(6290901)	24) Coordinadoras ONGD		1610,58	4749,35
(68)	6. Amortización del inmovilizado		0,00	1121,49
	7. Otros resultados			
(678)	1. Gastos excepcionales			
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7)		74,14	7302,80
769	13. Ingresos financieros		91,18	218,75
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13)			
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	3	165,32	7521,55
	18. Impuestos sobre beneficios			0
	RESULTADO TOTAL	3	165,32	7521,55

OBRA DE COOPERACION APOSTOLICA SEGLAR HISPANO AMERICANA (OCASHA)

MEMORIA DEL EJERCICIO 2017

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. Y de la Red de Entidades para el Desarrollo Solidario (REDES) desde su fundación en el año 2003.

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 2017, no han sido detectados errores provenientes de ejercicios anteriores.

3.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Base de reparto	Importe
Saldo de la Cuenta de resultados	165,32
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total.....	165,32

Aplicación	Importe
A reserva legal	
A remanente	165,32
A reservas voluntarias	
A compensación con resultados positivos de Ejercicios anteriores	
Total.....	165,32

El ejercicio se ha cerrado con un resultado positivo de 165,32 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 mayor 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:

No existen partes vinculadas.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

La evolución de las partidas que integran el inmovilizado, durante el año 2017 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	208,99	0,00	208,99	0,00
Equipos procesos información	912,50	0,00	912,50	0,00
<u>Amortización inmovilizado material</u>	0,00	0,00	- 1.121,49	0,00
<u>TOTAL</u>	1.121,49	0,00	- 1.121,49	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			
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
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
TOTAL	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			
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Activos financieros mantenidos para negociar					45.468,85	45.468,85	45.468,85	45.468,85
Activos financieros a coste amortizado					48.876,30	33.440,42	48.876,30	33.440,42
Activos financieros a coste							0,00	0,00
TOTAL					94.345,15	78.909,27	94.345,15	78.909,27

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

- Depósito Triodos: 20.468,85 euros.
- Depósito Banco Popular: 25.000 euros.

Están valorados a valor razonable (valoración a 31-12-2017), 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	45.468,85	0,00	45.468,85
Tesorería	48.876,30	- 15.435,88	33.440,42
TOTAL	94.345,15	- 15.435,88	78.909,27

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			
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Pasivos financieros a coste amortizado							0,00	0,00
Pasivos financieros mantenidos para negociar							0,00	0,00
TOTAL	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			
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Pasivos financieros a coste amortizado					7.440,87	6.816,67	7.440,87	6.816,67
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
TOTAL					7.440,87	6.816,67	7.440,87	6.816,67

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	5.040,87	- 624,20	4.416,67
TOTAL	7.440,87	- 624,20	6.816,67

8.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

CUENTAS CORRIENTES CON SOCIOS		4.046,29
55101 Zona Aragón (Remanente)	1.689,74	
55102 Zona Levante (Remanente)	922,51	
55103 Zona Andalucía (Remanente)	1.434,04	
55104 Zona Norte (Remanente)	0,00	
55105 Zona Cataluña (Remanente)	0,00	
55106 Zona La Mancha (Remanente)	0,00	
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 2017 y que se pagarán en el año 2018.

* El saldo de "Hacienda Pública Acreedora" (1.604,50 Euros), se corresponde a las retenciones de IRPF del 4º Trimestre de 2017. Este importe se ha pagado en Enero de 2018.

* El saldo de "Organismos Seguridad Social Acreedora" (2.812,17 Euros), es por la Seguridad Social del mes de Diciembre de 2017 (Régimen General) y Convenios Especiales para Misioneros (4º trimestre de 2017), cuyos vencimientos han sido en Enero de 2018.

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 2017 el importe de los distintos donativos ha ascendido a 190.506,07 euros, corresponden a:

- Cuotas de asociados.....35.070,78
- Donativos.....29.430,55
- Donativos para cooperadores.....72.706,51
- Donaciones Encuentros y Jornadas..... 190,00
- Donaciones Curso Formación..... 850,00
- Donaciones Proyectos cooperación..... 6.000,00
- Donaciones Proyecto El Alto..... 9.750,00
- Donaciones Proyecto Santiago.....3.784,00
- Donaciones Proyecto Portoviejo..... . 2.340,00
- Aportaciones Conferencia Episcopal..... 4.000,00

- Aportaciones OMP..... 15.195,00
- Aportaciones Diócesis seguros..... 11.189,23

12.- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO

El saldo de "Gastos anticipados" (8.705 euros) responde a diversos gastos correspondientes a 2018, que se han efectuado en diciembre de 2017 (mantención y seguridad social de varios proyectos de cooperación).

13.- 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 2017****GASTOS PRESUPUESTARIOS**

EPIGRAFES	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION	NOTAS
1 AYUDAS MONETARIAS				
Proyecto El Alto-Sta.Mª Pobres	6.200,00	7.625,39	1.425,39	
Proyecto Jimaní	100,00	2.071,69	1.971,69	(1)
Proyecto Santiago	5.300,00	4.110,39	- 1.189,61	
Proyecto Vallejuelo	3.400,00	2.844,78	- 555,22	
Proyecto Portoviejo	4.500,00	4.973,27	473,27	
Proyectos cooperación	0,00	6.000,00	6.000,00	(2)
2 GASTOS COL.Y ORG.GOBIERNO				
Consejos,Asambleas,reunion.cooper.	9.500,00	11.029,86	1.529,86	(3)
3 CONSUMOS DE EXPLOTACION				
Locomoción ciudad	300,00	176,70	- 123,30	
Viajes Nacional	300,00	468,96	168,96	
Viajes internacional	0,00	415,02	415,02	
Visitas a equipos	2.400,00	0,00	- 2.400,00	(4)
Reparaciones y conservación	900,00	760,72	- 139,28	
Material Oficina	400,00	149,93	- 250,07	
Teléfono	600,00	667,94	67,94	
Correo	400,00	300,49	- 99,51	
Publicidad, Propaganda	3.900,00	3.095,28	- 804,72	
Encuentros sensibilización	650,00	149,88	- 500,12	
Jornadas Formación	0,00	0,00	0,00	
Curso Formación	0,00	1.329,85	1.329,85	
Libros y revistas	250,00	165,00	- 85,00	
Gastos casa	800,00	695,26	- 104,74	
Primas de seguros	900,00	919,47	19,47	
Coordinadoras ONGD	1.500,00	1.610,58	110,58	
Gastos varios	300,00	354,59	54,59	
Servicios profesionales independ.	0,00	1.815,00	1.815,00	(5)

EPIGRAFES	PRESUPUESTO	REALIZACIÓN	DESVIACION	NOTAS
4 GASTOS DE PERSONAL				
Sueldos y salarios (oficina)	37.500,00	37.717,08	217,08	
Seguridad Social entidad	11.250,00	11.828,81	578,81	
Seguridad Social misioneros	12.300,00	7.542,73	- 4.757,27	(6)
Seguros médicos cooperadores	6.500,00	3.354,71	- 3.145,29	(7)
Ayudas a cooperadores	700,00	2.354,00	1.654,00	(8)
Ayudas al regreso	600,00	2.900,00	2.300,00	(8)
Envíos directos a cooperadores	0,00	72.741,60	72.741,60	(9)
Formación continua	420,00	420,00	0,00	
6 AMORTIZACION INMOVILIZADO	0,00	0,00	0,00	
7 GASTOS FINANCIEROS Y ASIMIL.				
Gastos bancarios	240,00	52,95	- 187,05	
8 GASTOS EXTRAORDINARIOS				
Gastos extraordinarios	6.000,00	0,00	- 6.000	(10)
TOTAL GASTOS	118.110,00	190.641,93	72.531,93	

LIQUIDACION PRESUPUESTO OCASHA-CCS

Ejercicio 2017

INGRESOS PRESUPUESTARIOS

EPIGRAFES	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION	NOTAS
2. CUOTAS DE AFILIADOS Cuotas de afiliados	36.500,00	35.070,78	- 1.429,22	
3. INGRESOS DE COLABORACIONES				
Captación de recursos (donativos)	38.000,00	29.430,55	- 8.569,45	(11)
Donativos para cooperadores	0,00	72.706,51	72.706,51	(12)
Colaboraciones Enc. y Jornadas	290,00	190,00	- 100,00	
Colaboraciones Curso Formación	0,00	850,00	850,00	
Aportaciones Proyec.Cooperación	6.000,00	21.874,00	15.874,00	(13)
Aportaciones Confer.Episcopal	4.000,00	4.000,00	0,00	
Aportaciones Diócesis Seguros	6.500,00	2.294,08	- 4.205,92	(14)
Aportaciones Diócesis S.S. mision.	12.300,00	8.895,15	- 3.404,85	(14)
Aportaciones Diócesis viajes	0,00	0,00	0,00	
Aportaciones O.M.P.	14.000,00	15.195,00	1.195,00	
Bonificación formación continua	420,00	210,00	- 210,00	
6. INGRESOS FINANCIEROS Intereses c/, ahorro e inversiones	100,00	91,18	- 8,82	
TOTAL INGRESOS	118.110,00	190.807,25	72.697,25	

**SALDO (Ingresos-gastos): PRESUPUESTO: 0; REALIZACION: 165,32
DESVIACION: 165,32**

NOTAS (LIQUIDACION PRESUPUESTO)

- 1- Aumento del gasto debido a haberse destinado a ese proyecto a un misionero que no estaba previsto.
- 2- Aumento del gasto por no haberse presupuestado. Es un donativo que se recibió en 2016 para el proyecto de Cochabamba (Luis y Laura).
- 3- Aumento del gasto por la dificultad de prever con seguridad.
- 4- Disminución del gasto por no haber realizado visitas a equipos.
- 5- Aumento del gasto por no haberse presupuestado la Auditoría de Transparencia y Buen Gobierno.
- 6- Disminución del gasto por la baja en los seguros de varios cooperadores que han finalizado su compromiso.
- 7.- Disminución del gasto por el cambio al seguro MAPFRE de OMP.
- 8.- Aumento del gasto por el regreso antes de tiempo de varios misioneros.
- 9.- Aumento del gasto por no haberse presupuestado dada la naturaleza del mismo.
- 10.- Disminución del gasto por no haber tenido necesidad de realizarlo.
- 11.- Disminución del ingreso por las variaciones que existen al tener los donativos un carácter voluntario y variable.
- 12.- Aumento del ingreso por no haberse presupuestado dada la naturaleza del mismo.
- 13.- Aumento del ingreso por no haber contado con los posibles donativos para varios proyectos.
- 14.- Disminución del ingreso por la baja en los seguros de varios cooperadores que han finalizado su compromiso antes de tiempo.

PRESUPUESTO PARA EL PRÓXIMO EJERCICIO

El Presupuesto aprobado por el Consejo General de OCASHA, de fecha 21 de Abril de 2018, para el Ejercicio 2018, es el siguiente:

PRESUPUESTO OCASHA-CCS EJERCICIO 2018

PRESUPUESTO DE GASTOS

EPIGRAFES	PRESUPUESTO
1 AYUDAS MONETARIAS	
Proyecto El Alto- Santa María Madre de los Pobres	8.000
Proyecto Jimaní	3.140
Proyecto Vallejuelo	1.700
Proyecto Santiago-Dajabón	3.140
Proyecto Portoviejo	4.900
Proyectos Cantero de Letur	60.000
Proyecto Paso a Paso	20.000
2 GASTOS COLAB. Y ORG. GOBIERNO	
Consejos, Asambleas, reuniones cooperadores	10.500
3 CONSUMOS DE EXPLOTACION	
Locomoción ciudad	300
Viajes nacional	300
Visitas a equipos	2.400
Reparaciones y conservación	900
Material Oficina	400
Teléfono	670
Correo	300
Publicidad y Propaganda	3.900
Encuentros Sensibilización	250
Jornadas Formación	1.000
Curso Formación	2.400
Libros y revistas	170
Gastos casa	700
Primas de seguros	900
Coordinadoras ONGD	1.500
Gastos varios	300

EPIGRAFES	PRESUPUESTO
4 GASTOS DE PERSONAL	
Sueldos y salarios	38.633
Seguridad Social entidad	12.078
Seguridad Social misioneros	6.520
Seguros médicos cooperadores	2.800
Ayudas a cooperadores	700
Ayudas regreso cooperadores	900
6 GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILADOS	
Gastos bancarios	240
7 GASTOS EXTRAORDINARIOS	
Gastos extraordinarios	3.000
TOTAL GASTOS	193.061

**PRESUPUESTO OCASHA-CCS
EJERCICIO 2018**

PRESUPUESTO DE INGRESOS

EPIGRAFES	PRESUPUESTO
2 CUOTAS DE AFILIADOS	
Cuotas de afiliados	36.000
3 INGRESOS DE COLABORACIONES	
Captación de recursos (donativos)	38.000
Colaboraciones Encuentros y Jornadas	450
Aportaciones Proyectos Cooperación	90.200
Aportaciones Conferencia Episcopal	4.000
Aportaciones Diócesis seguros	2.800
Aportaciones Diócesis S. Social misioneros	6.520
Aportaciones O.M.P.	14.571
Bonificación Formación Continua	420
6 INGRESOS FINANCIEROS	
Intereses c/c, ahorro e inversiones	100
TOTAL INGRESOS	193.061

SALDO (Ingresos-Gastos): 0

INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE CUENTAS ANUALES

La Comisión Económica de OCASHA, representada por D^a 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 2017, 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 2017 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, 6 de Marzo de 2018

Fdo: Margarita Pardo Palacios
Comisión Económica

Fdo: Pedro del Río Carballo
Comisión Económica

APROBACION DE LAS CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2017

Este Documento de Cuentas Anuales, Memoria 2017 y Presupuesto 2018 fue aprobado en el Consejo General de OCASHA celebrado el día 21 de Abril de 2018.

Los gastos han ascendido a 190.641,93 Euros y los ingresos han sido de 190.807,25 Euros, lo que supone que el ejercicio 2017 se cierra con un resultado positivo de 165,32 Euros.

Fdo: Juan Ramiro Faulí Navarro
Presidente

Fdo: María Asunción Melero Martínez
Administrador