

FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA
Y LA ALEGRIA

CUENTAS ANUALES AL
31 DE DICIEMBRE DE 2010
JUNTO CON EL INFORME
DE LOS AUDITORES

Al Patronato de la
FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA

Hemos auditado las cuentas anuales de la **FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA** que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2010, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha. El Patronato de la Fundación es responsable de la formulación de las cuentas anuales de la Fundación, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoria de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación global, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2010 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la **FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA** al 31 de diciembre de 2010 y de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

AEA AUDITORES DE EMPRESAS ASOCIADOS, S.L



Luis Felipe Suárez-Olea Martínez

6 de junio de 2011

BALANCE DE PYMES

BP1

NIF:	G83014233		UNIDAD (1)
DENOMINACIÓN SOCIAL:		Euros	
FUNDACION CIUDAD DE LA ALEGRIA		09001 	
		Espacio destinado para las firmas de los administradores	

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2010 (2)	EJERCICIO 2009 (3)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	168,31	240,44
I. Inmovilizado intangible	11100		
II. Inmovilizado material	11200	168,31	240,44
III. Inversiones inmobiliarias	11300		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	11400		
V. Inversiones financieras a largo plazo	11500		
VI. Activos por impuesto diferido	11600		
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700		
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	183.185,04	105.113,35
I. Existencias	12200		
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12300	60,41	283,74
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	12380		150,90
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	12381		
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	12382		150,90
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	12370		
3. Otros deudores	12390	60,41	132,84
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	12400		
IV. Inversiones financieras a corto plazo	12500		
V. Periodificaciones a corto plazo	12600		
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12700	183.124,63	104.829,61
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	183.353,35	105.353,79

(1) Todos los documentos que integran las cuentas anuales se elaborarán expresando sus valores en euros.

(2) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(3) Ejercicio anterior.

BALANCE DE PYMES

BP2.1

NIF: G83014233

DENOMINACIÓN SOCIAL:

FUNDACION CIUDAD DE LA
ALEGRIA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2010 (1)	EJERCICIO 2009 (2)
A) PATRIMONIO NETO	20000		181.337,04	102.090,13
A-1) Fondos propios	21000		181.337,04	102.090,13
I. Capital	21100		6.010,12	6.010,12
1. Capital escriturado	21110		6.010,12	6.010,12
2. (Capital no exigido)	21120			
II. Prima de emisión	21200			
III. Reservas	21300		96.080,01	185.929,41
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)	21400			
V. Resultados de ejercicios anteriores	21500			
VI. Otras aportaciones de socios	21600			
VII. Resultado del ejercicio	21700		79.246,91	-89.849,40
VIII. (Dividendo a cuenta)	21800			
A-2) Ajustes en patrimonio neto	22000			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	23000			
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000			
I. Provisiones a largo plazo	31100			
II. Deudas a largo plazo	31200			
1. Deudas con entidades de crédito	31220			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230			
3. Otras deudas a largo plazo	31290			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	31300			
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400			
V. Periodificaciones a largo plazo	31500			
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600			
VII. Deuda con características especiales a largo plazo	31700			

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

NIF: G83014233		Espacio destinado para las firmas de los administradores		
DENOMINACIÓN SOCIAL:				
FUNDACION CIUDAD DE LA ALEGRIA				
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2010 (1)	EJERCICIO 2009 (2)
C) PASIVO CORRIENTE	32000		2.016,31	3.263,66
I. Provisiones a corto plazo	32200			
II. Deudas a corto plazo	32300			
1. Deudas con entidades de crédito	32320			
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330			
3. Otras deudas a corto plazo	32390			
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	32400			
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	32500		2.016,31	3.263,66
1. Proveedores	32580			
a) Proveedores a largo plazo	32581			
b) Proveedores a corto plazo	32582			
2. Otros acreedores	32590		2.016,31	3.263,66
V. Periodificaciones a corto plazo	32600			
VI. Deuda con características especiales a corto plazo	32700			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	30000		183.353,35	105.353,79

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.
 (2) Ejercicio anterior.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

PP

NIF: G83014233

DENOMINACIÓN SOCIAL:

FUNDACION CIUDAD DE LA
ALEGRIA

Espacio destinado para las firmas de los administradores

(DEBE) / HABER		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2010 (1)	EJERCICIO 2009 (2)
1. Importe neto de la cifra de negocios	40100		365.832,07	240.993,87
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	40200			
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	40300			
4. Aprovisionamientos	40400			
5. Otros ingresos de explotación	40500		13.951,49	4.500,00
6. Gastos de personal	40600		-38.727,71	-29.797,83
7. Otros gastos de explotación	40700		-263.917,73	-305.790,38
8. Amortización del inmovilizado	40800		-72,13	-72,13
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	40900			
10. Excesos de provisiones	41000			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	41100			
12. Otros resultados	41300		1.816,36	
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12)	49100		78.882,35	-90.166,47
13. Ingresos financieros	41400		597,28	736,65
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	41430			
b) Otros ingresos financieros	41490		597,28	736,65
14. Gastos financieros	41500		-1.001,34	-777,04
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	41600			
16. Diferencias de cambio	41700		768,62	357,46
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	41800			
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	42100			
a) Incorporación al activo de gastos financieros	42110			
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	42120			
c) Resto de ingresos y gastos	42130			
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18)	49200		364,56	317,07
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	49300		79.246,91	-89.849,40
19. Impuestos sobre beneficios	41900			
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	49500		79.246,91	-89.849,40

(1) Ejercicio al que van referidas las cuentas anuales.

(2) Ejercicio anterior.

FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA

MEMORIA DEL EJERCICIO 2010

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La **FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA** se constituyó el 25 de mayo de 2001, por tiempo indefinido, mediante escritura autorizada por el Notario de Madrid D Ignacio Solís Villa con el número 743 de su protocolo, bajo el nombre de FUNDACION CIUDAD DE LA ALEGRIA, cambiando a su denominación actual el 14 de junio de 2005. Se encuentra registrada en el Registro de Fundaciones y Entidades Tutelares de la Dirección general de Acción social, del menor y de la familia, del Ministerio de Trabajo y Asuntos Sociales.

La Fundación se rige por la Ley 30/1.994 de 24 de noviembre, de Fundaciones y de incentivos fiscales para participación privada en actividades de interés general,

Su domicilio social se encuentra en la calle General Arrando 42, 5º dcha. de Madrid

La Fundación Ciudad de la Esperanza y la Alegría es una organización pobre, sin ánimo de lucro y estará dirigida a paliar las necesidades más urgentes de las personas objeto de su ayuda, estimulando y poniendo en práctica la compasión, el respeto, el amor, el espíritu de solidaridad con los más pobres y necesitados, sin distinción de razas, creencias, etnias, culturas, géneros o cualquier diferencia que se pueda caracterizar, amando y respetando tanto a las personas como a la tierra que habitan y sus costumbres.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la **FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA**, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

NOTA 3. APLICACIÓN DEL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente del ejercicio por 79.246,91 euros se traspasará a la cuenta "Reservas".

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

a) Inmovilizado material

El inmovilizado material se encuentra valorado a su coste de adquisición menos la amortización acumulada. La amortización se realiza por coeficientes constantes en función de la vida útil de los activos.

Al cierre del ejercicio, la Fundación evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material pueda estar deteriorado, en cuyo caso, efectúa las correcciones valorativas que procedan, reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

b) Activos financieros.

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se encuentran clasificados como "activos financieros a coste amortizado". Incluyen los créditos por operaciones comerciales (clientes, deudores varios) y otros créditos distintos del tráfico comercial (fianzas, depósitos en entidades de crédito etc.). Se encuentran valorados a su coste, determinado por el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que les sean directamente atribuibles.

c) Pasivos financieros.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se clasifican como "pasivos financieros a coste amortizado" y se encuentran registrados por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo.

d) Ingresos y gastos

En la contabilización de ingresos y gastos de la Fundación se han seguido los principios contables de devengo y registro, es decir, que la imputación se realiza en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria que de ellos se deriva, y que los hechos económicos se registran cuando nacen efectivamente los derechos y obligaciones que los mismos originan.

En particular, las ayudas concedidas por la Fundación se contabilizan por el importe acordado, en el momento en el que el órgano de gobierno aprueba su concesión.

e) Impuesto sobre beneficios

La Fundación disfruta del régimen fiscal previsto en la ley 49/2002, de 23 de diciembre, para entidades sin ánimo de lucro, por el cual goza de exención en el Impuesto de Sociedades por los resultados obtenidos en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social, así como por los incrementos patrimoniales derivados de adquisiciones o transmisiones por cualquier título, los procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas.

NOTA 5. INMOVILIZACIONES MATERIALES

Su composición al 31 de diciembre de 2010 es la siguiente:

	Euros
Mobiliario	601,09
Equipos para procesos de información	2.260,90
	2.861,99
Amortización acumulada	(2.693,68)
	<u>168,31</u>

NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre la Fundación solo tiene instrumentos financieros a corto plazo, cuya composición es la siguiente:

Categorías	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda.		Créditos. Derivados. Otros.		TOTAL	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
Activos financieros a coste amortizado					183.185,04	105.113,35	183.185,04	105.113,35
TOTAL					<u>183.185,04</u>	<u>105.113,35</u>	<u>183.185,04</u>	<u>105.113,35</u>

Los activos financieros a coste amortizado corresponden a:

	Euros	
	2010	2009
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	---	150,90
Otros deudores	60,41	132,84
Tesorería	<u>183.124,63</u>	<u>104.829,61</u>
	<u>183.185,04</u>	<u>105.113,35</u>

NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre la Fundación solo tiene instrumentos financieros a corto plazo, cuya composición es la siguiente:

Categorías	CLASES							
	Débitos con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros.		TOTAL	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
Pasivos financieros a coste amortizado					2.016,31	3.263,66	2.016,31	3.263,66
TOTAL					<u>2.016,31</u>	<u>3.263,66</u>	<u>2.016,31</u>	<u>3.263,66</u>

Los pasivos financieros a coste amortizado corresponden a "otros acreedores".

NOTA 8. FONDOS PROPIOS

Los importes y movimientos del ejercicio 2010 dentro de este epígrafe han sido los siguientes:

	Euros			
	Saldo 31.12.09	Traspaso resultado ejercicio 2009	Resultado del ejercicio	Saldo 31.12.10
Dotación fundacional	6.010,12	---	---	6.010,12
Remanente	185.929,41	(89.849,40)	---	96.080,01
Excedente del ejercicio positivo (negativo)	<u>(89.849,40)</u>	<u>89.849,40</u>	<u>79.246,91</u>	<u>79.246,91</u>
	<u>102.090,13</u>	---	<u>79.246,91</u>	<u>181.337,04</u>

NOTA 9. SITUACIÓN FISCAL

La Fundación disfruta del régimen fiscal previsto en la ley 49/2002, de 23 de diciembre, para entidades sin ánimo de lucro, por el cual goza de exención en el Impuesto de Sociedades por los resultados obtenidos en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social, así como por los incrementos patrimoniales derivados de adquisiciones o transmisiones por cualquier título, los procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas.

Todas las rentas obtenidas por la entidad en el ejercicio están exentas del Impuesto sobre Sociedades.

Permanecen abiertos a inspección todos los impuestos aplicables a la Fundación para los últimos 4 años incluido el Impuesto sobre Sociedades.

NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos al 31 de diciembre tienen la siguiente composición:

	Euros	
	2010	2009
Ingresos de socios	17.940,00	19.674,00
Ingresos por donativos	347.892,07	221.319,87
	<u>365.832,07</u>	<u>240.993,87</u>

El desglose de "Otros gastos de explotación" es el siguiente:

	Euros	
	2010	2009
Alquiler oficina	17.037,87	17.040,31
Asesoramiento contable	1.805,58	1.790,16
Primas de seguros	20,00	20,00
Suministros	4.471,69	4.236,35
Otros gastos	5.210,05	3.507,15
Cena benéfica	8.320,36	6.000,00
Bazar	8.691,62	3.744,22

Ayudas monetarias:

Casa Sida "El Salvador"	10.500,00	56.460,00
Casa de la Paz	2.340,17	0,00
Unidad Móvil Kameswaran	8.600,00	8.000,00
Camerún	10.324,50	0,00
Hospital Kameswaran	37.500,00	143.470,00
Orfanato Trychy	6.950,00	51.511,00
Discapacitados Trichy	33.830,66	0,00
Discapacitados Madurai	50.000,00	0,00
Evento Bangladesh	0,00	7.611,19
Pozo Tío Raimundo	11.150,00	2.400,00
Haití	<u>47.165,23</u>	<u>0,00</u>
	<u>263.917,73</u>	<u>305.790,38</u>