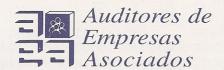
<u>FUNDACION CIUDAD</u> DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA

CUENTAS ANUALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
JUNTO CON EL INFORME
DE LOS AUDITORES

Auditores de Empresas Asociados



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

- 1. 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 2009, la cuenta de pérdidas y ganancias y la Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya preparación y contenido son responsabilidad del Patronato de la Fundación. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, que requieren el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y de la evaluación de su presentación global, de los principios contables aplicados y de las estimaciones realizadas.
- 2. De acuerdo con la legislación vigente, el Patronato de la Fundación presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras del ejercicio 2009, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas anuales del ejercicio 2009. Con fecha 1 de junio de 2010 emitimos nuestro informe acerca de las cuentas anuales del ejercicio 2008 en el que expresamos una opinión favorable
- 3. En nuestra opinión, las cuentas anuales 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 2009 y de los resultados de sus operaciones para el ejercicio anual terminado en dicha fecha y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptadas en la normativa española que resultan de aplicación y que guardan uniformidad con los aplicados en el ejercicio anterior.

AEA AUDITORES DE EMPRESAS ASOCIADOS, S.A.

Luis Felipe Suárez-Olea Martínez

luace 70 Clay

14 de junio de 2010

## --- BALANCE de SITUACION ---

EJERCICIO 2009

) ACTIVO NO CORRIENTE	240,44	312,5
I. Inmovilizado intangible.		
II. Inmovilizado material.	240,44	. 312,5
III. Inversiones inmobiliarias.		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.		
V. Inversiones financieras a largo plazo.		
VI. Activos por impuesto diferido.		A.
VII. Deudores comerciales no corrientes. 1. Deudores comerciales no corrientes. 2. Deudores comerciales no corrientes, empresas del grupo y asociadas.		
) ACTIVO CORRIENTE	105113,35	191404,7
<ol> <li>Existencias.</li> <li>Anticipos a proveedores.</li> <li>Anticipos a proveedores.</li> <li>Anticipos a proveedores, empresas del grupo y asociadas.</li> </ol>		
<ul> <li>II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</li> <li>1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.</li> <li>a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios.</li> <li>a1) Clientes por ventas y prestaciones de servicio a largo plazo.</li> </ul>	283,74 150,90 150,90	211,2° 150,90 150,90
a2) Clientes por ventas y prestaciones de servicio a largo plazo.  a2) Clientes por ventas y prestaciones de servicio a corto plazo.  b) Clientes, empresas del grupo y asociadas a largo plazo.  b2) Clientes, empresas del grupo y asociadas a corto plazo.  2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	150,90	150,90
<ul><li>3. Otros deudores.</li><li>a) otros deudores.</li><li>b) Otros deudores, empresas del grupo y asociadas.</li></ul>	132,84 132,84	60,3° 60,3°
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
IV. Inversiones financieras a corto plazo.		
V. Periodificaciones a corto plazo.		
VI. Efectivo y otros activos liquidos equivalentes.	104829,61	191193,49
OTAL ACTIVO (A + B)	105353,79	191717,33

## --- BALANCE de SITUACION ---E J E R C I C I O 2009

A DATE MONTO NETO	102090,13	191939,53
) PATRIMONIO NETO.	-	
-1) Fondos propios.	102090,13 6010,12	191939,53 6010,12
I. Capital. 1. Capital escriturado.	6010,12	6010,12
2. (Capital no exigido).		
II. Primas de emision.		055145 00
III. Reservas.	185929,41	256446,29
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).		
V. Resultados de ejercicios anteriores.		1
VI. Otras aportaciones de socios.		
VII. Resultado del ejercicio.		-70516,88
VIII. (Dividendo a cuenta).		
Resultado del ejercicio en curso.	-89849,40	
-2) Ajustes en patrimonio neto.		
-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		
-3) Subvenciones, donaciones y legados recibildo.		
) PASIVO NO CORRIENTE.	_	
I. Provisiones a largo plazo.		
II. Deudas a largo plazo.		
<ol> <li>Deudas con entidades de credito.</li> <li>Acreedores por arrendamiento financiero.</li> <li>Otras deudas a largo plazo.</li> </ol>		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.		
IV. Pasivos por impuesto diferido.		
V. Periodificaciones a largo plazo.		
VI. Deuda con caracteristicas especiales.		
e) PASIVO CORRIENTE.	3263,66 —	-222,2
I. Provisiones a corto plazo.		
II. Deudas a corto plazo. 1. Deudas con entidades de credito.		
<ol><li>Acreedores por arrendamientos financieros.</li></ol>		
3. Otras deudas a corto plazo.  III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
	3263,66	-222,2
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. <ol> <li>Proveedores.</li> </ol>	3203,00	
a) Proveedores. al) Proveedores a largo plazo.		
a2) Proveedores a corto plazo.  b) Proveedores, empresas del grupo y asociadas.		
bl) Proveedores, empresas del grupo y asociadas a largo plazo. b2) Proveedores, empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		
2. Otros acreedores.	3263,66 3263,66	-222,2 -222,2
<ul><li>a) Acreedores varios.</li><li>b) Acreedores varios, empresas del grupo y asociadas.</li></ul>	3203,00	/
V. Periodificaciones a corto plazo.		
VI. Deuda con caracteristicas especiales a corto plazo.		
vi. Doude Con Caracteriate Copting in the Copting i		

 $\mathsf{C}$ 

# CUENTA de PERDIDAS y GANANCIAS

JERCI 2009 0 \* Desde: 01-01-2009 \* Pagina: 1 \* Hasta: 31-12-2009 \* Empresa: FUN/2009 - FUNDACION CIUDAD DE LA ALEGRIA N.I.F.: G83014233 240993.87 1. Importe neto de la cifra de negocio. 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación. 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo. 4. Aprovisionamientos. 4500,00 66329,73 5. Otros ingresos de explotacion. -29797,83 -29192,42 6. Gastos de personal. -448945.58 -305790.38 7. Otros gastos de explotacion. -72,13 8. Amortizacion del inmovilizado. -72.139. Imputacion de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras 10. Excesos de provisiones. 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado. 12. Otros resultados. -79450.50 A) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)..... -90166.47 736.65 6135.03 13. Ingresos financieros. a) Imputacion de subvenciones, donaciones y legados de caracter financiero. 736.65 6135.03 b) Otros ingresos financieros. -777,04 -228.8914. Gastos financieros. 15. Variacion de valor razonable en instrumentos financieros. 3027.48 357.46 16. Diferencias de cambio. 17. Deterioro y resultado por enejenaciones de instrumentos financieros. 18. Otros ingresos y gastos de caracter financiero.a) Incorporacion al activo de gastos financieros.b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores.c) Resto de ingresos y gastos. B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)..... 317,07 8933.62

C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B).....

D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19).....

19. Impuestos sobre beneficios.

-89849,40

-89849,40

-70516,88

-70516,88

### FUNDACION CIUDAD DE LA ESPERANZA Y LA ALEGRIA

#### **MEMORIA DEL EJERCICIO 2009**

#### 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, 5° 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 Sociedad.

#### NOTA 3. APLICACIÓN DEL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente negativo del ejercicio por 89.849,40 euros se traspasará a la cuenta "resultados negativos de ejercicios anteriores".

### 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 2009 es la siguiente:

	Euros
Mobiliario	601,09
Equipos para procesos de información	2.260,90
	2.861,99
Amortización acumulada	(2.621.55)
	240,44

#### NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

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

					CLASES			
160 10		entos de nonio		resentativos euda.	Créditos. Deri	vados. Otros.	то	ΓAL
Categorías	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008
Activos financieros a coste amortizado				\$220 22.12.5	105.113,35	191.404,76	105.113,35	191.404,76
TOTAL					105.113,35	191.404,76	105.113,35	191.404,76

Los activos financieros a coste amortizado corresponden a:

	Euros		
	2009	2008	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	150,90	150,90	
Otros deudores	132,84	60,37	
Tesorería	104.829,61	191.193,49	
	105.113,35	191.404,76	

#### NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

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

	CLASES							
WIND IN THE	Débitos cor de cr	n entidades édito		nes y otros egociables	Derivados	s. Otros.	тот	AL
Categorías	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008
Pasivos financieros a coste amortizado					3.263,66	222,20	3.263,66	222,20
TOTAL					3.263,66	222,20	3.263,66	222,20

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

#### **NOTA 8. FONDOS PROPIOS**

Los importes y movimientos del ejercicio 2009 dentro de este epígrafe han sido los siguientes:

Euros			
)			
09			
0,12			
9,41			
9,40)			
0,13			
(			

#### 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. <u>INGRESOS Y GASTOS</u>

Los ingresos al 31 de diciembre tienen la siguiente composición:

	Euros		
	2009	2008	
Ingresos de socios	19.674,00	14.871,00	
Ingresos por donativos	221.319,87	317.558,90	
	<u>240.993,87</u>	<u>332.429,90</u>	

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

Euros		
2009	2008	
17.040,31	16.704,57	
0,00	414,28	
1.790,16	2.248,36	
20,00	20,00	
4.236,35	4.337,17	
	2.123,85	
6.000,00	8.404,00	
3.744,22	12.208,53	
	2009 17.040,31 0,00 1.790,16 20,00 4.236,35 3.507,15 6.000,00	

Gastos Leucemia	0,00	627,15
Ayudas monetarias:		
Casa Sida "El Salvador"	56.460,00	55.654,00
Escuela FP Panruti	0,00	1.524,00
Unidad Móvil Kameswaran	8.000,00	8.048,00
Escuela Primaria Panruti	0,00	9.500,00
Hospital Kameswaran	143.470,00	207.507,67
Orfanato Trychy	51.511,00	105.694,00
Casa Voluntarios		8.830,00
Hogar San Martín		5.100,00
Evento Bangladesh	7.611,19	0,00
Pozo Tío Raimundo	2.400,00	0,00
	305.790,38	448.945,58