



FUNDACIÓN XALEY

**Cuentas Anuales del Ejercicio 2009
junto con el Informe de Auditoría**

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales

Al Patronato de Fundación Xaley

1. Hemos auditado las cuentas anuales de Fundación Xaley, que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2009, la cuenta de resultados, y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad del Presidente 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 normas de auditoría generalmente aceptadas, que requieren el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de su presentación, de los principios contables aplicados y de las estimaciones realizadas.

2. De acuerdo con la normativa contable, la Fundación presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de resultados y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2009, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas anuales del ejercicio 2009. Las cuentas anuales del ejercicio 2008 no fueron auditadas. La Fundación no está legalmente obligada a someter sus cuentas anuales a auditoría externa.

3. En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2009 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de Fundación Xaley, al 31 de diciembre de 2009 y de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con los principios y normas contables generalmente aceptados en la normativa española que resultan de aplicación y que guardan uniformidad con los aplicados en el ejercicio anterior.

Attest SE, S.L.P.



Luis Palomares

21 de mayo de 2010

FUNDACION XALEY



BALANCES DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008

N° CUENTAS	ACTIVO	NOTAS	2009	2008
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		3.766,92	142,77
20, (280), (290)	I. Inmovilizado intangible.		3.468,48	--
21, (281), (291), 23	III. Inmovilizado material.		298,44	142,77
	B) ACTIVO CORRIENTE		44.142,17	17.486,91
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 44, 460, 470, 471, 472, 544	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		3,08	--
57	IX. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		44.139,09	17.486,91
	TOTAL ACTIVO (A+B)		47.909,09	17.629,68
N° CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	2009	2008
	A) PATRIMONIO NETO		7.034,07	16.352,53
	A-1) Fondos propios		7.034,07	16.352,53
	I. Dotación fundacional		7.500,00	7.500,00
10	1. Dotación fundacional.		30.000,00	30.000,00
196,197	2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)		(22.500,00)	(22.500,00)
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores.		8.852,53	--
129	IV. Excedente del ejercicio		(9.318,46)	8.852,53
	C) PASIVO CORRIENTE		40.875,02	1.277,15
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		875,02	1.277,15
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.		875,02	1.277,15
485, 568	VII. Periodificaciones a corto plazo		40.000,00	--
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		47.909,09	17.629,68

FUNDACION XALEY



CUENTAS DE RESULTADOS ABREVIADAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y AL EJERCICIO COMENZADO EL 24 DE OCTUBRE Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

N° CUENTAS				
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.		105.540,00	12.495,00
720, 721	a) Cuotas de usuarios y afiliados		25.987,00	8.695,00
725,726	c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio		79.553,00	3.800,00
	2. Ayudas monetarias y otros		(88.068,20)	--
(650), (651), (652)	a) Ayudas monetarias		(88.068,20)	--
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609,61*, (6931), (6932), (6933), 7931.	6. Aprovisionamientos		--	(1.700,00)
(64)	8. Gastos de personal		(16.442,13)	--
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	9. Otros gastos de explotación		(10.429,71)	(1.929,49)
(68)	10. Amortización del inmovilizado		(604,77)	(12,98)
	A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		(10.004,81)	8.852,53
760, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros.		686,35	--
	B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)		686,35	--
	C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		(9.318,46)	8.852,53
	D) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (C+19)		(9.318,46)	8.852,53



EJERCICIO 2009

MEMORIA ABREVIADA

FUNDACIÓN: XALEY

Nº DE REGISTRO: 28 -1.539

C.I.F.: G85547347

EJERCICIO: 01/01/2009 - 31/12/2009



EJERCICIO 2009

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN Y GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACTUACIÓN

- a) La fundación, según se establece en el artículo 3 de sus estatutos, tiene como fines:
1. Apoyar a los niños y jóvenes en situación de vulnerabilidad o exclusión social para su desarrollo bio-psicosocial, en el marco de proyectos de cooperación al desarrollo.
 2. Colaborar en el cumplimiento de los objetivos internacionales en la lucha contra la pobreza, principalmente en los relativos a la infancia y a la juventud.
 3. Dotar a los niños y jóvenes de los países del Sur de condiciones adecuadas para la defensa de sus derechos acorde a los principios de la carta de los Derechos Humanos y del Niño.
 4. Apoyar a las comunidades en sus proyectos de desarrollo integral (educación, sanidad, formación profesional, formación de formadores, etc.) para que puedan romper el círculo de pobreza, iniciar dinámicas de crecimiento y mejorar su calidad de vida, especialmente de sus jóvenes y niños y de las generaciones futuras.
 5. Proporcionar recursos para que las sociedades del Sur puedan desarrollarse por sí mismas a través de contrapartes locales conocedoras de sus necesidades.
 6. Mantener una relación de enriquecimiento mutuo con las contrapartes locales.
 7. Apoyar acciones que fomenten la igualdad de género en las comunidades, como garantía de desarrollo de los menores.
 8. Incrementar la comprensión y responsabilidad de la sociedad española sobre los problemas de desarrollo, generando nuevas actitudes y valores para un mundo más justo y solidario.
 9. Fomentar los valores de la ciudadanía gracias a la libertad de expresión y de asociación de los niños y jóvenes de los Países del Sur.
- b) Moneda utilizada: Euro.
- c) Datos generales de la actividad de la fundación y de cada una de las actividades desarrolladas:

El Secretario

VºBº Presidente



EJERCICIO 2009

I. Datos generales de la entidad

I.1. Identificación y características

1. Nombre de la Entidad: **FUNDACION XALEY**
2. Nº de inscripción en el Registro de Fundaciones 1877
3. Domicilio: Calle Velázquez, 71, 1º dcha
4. Localidad: Madrid 5. Municipio: Madrid
6. Provincia: MADRID 7. Comunidad Autónoma: MADRID
8. Distrito Postal 28006 9. Teléfono 91 5765400 10. Fax 91 5761610.
11. Correo electrónico: info@fundacionxaley.org 12. Dirección de Internet: www.fundacionxaley.org
13. Fecha constitución 24 Octubre 2008 14. Fecha de inscripción 16 diciembre 2008 15. CIF: G85547347

16. Codificación de fines y sectores atendidos según los Estatutos (ver Anexos I y II)

<u>Nº de Código</u>	<u>Nombre</u>
D	Cooperación para el desarrollo
H	Educativos
K	Promoción del voluntariado
L	Sanitarios
A03	Infancia
A04	Juventud

17. Comunidades Autónomas o países en los que se desarrolla la actividad:
SENEGAL

I.2. Resultados de la entidad

18. Total de personas físicas beneficiarias de las actividades propias: 3784
19. Total de personas jurídicas beneficiarias de las actividades propias 0
20. Número de proyectos sin cuantificación de beneficiarios: 3
21. Ingresos ordinarios obtenidos en las actividades mercantiles: 0
Personal asalariado (Nº personas: 1 Total horas/año: 1.000)
23. Personal con contrato de arrendamiento de servicios (Nº personas: 0 ; Total horas/año:0)
24. Personal voluntario no remunerado (Nº personas: 11 ; Total horas/año 795)

El Secretario

VºBº Presidente

EJERCICIO 2009

RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS	Realizado	Previsto
En las actividades propias		
Gastos de la cuenta de resultados (sin amortizaciones y deterioros de valor de activos no corrientes)	114.940,04	115.708
Amortización y deterioro de valor de activos no corrientes	604,77	
SUBTOTAL gastos	115.544,81	
Adquisición Activo inmovilizado	4.228,92	
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico	--	
Cancelación de la deuda no comercial a largo plazo.	--	
Otras aplicaciones	--	
SUBTOTAL inversiones	4.228,92	
TOTAL	119.773,73	115.708
En las actividades mercantiles		
30. Gastos de la cuenta de resultados	0,00 €	0,00 €
31. Amortizaciones y correcciones por deterioro de valor	0,00 €	0,00 €
32. Inversiones	0,00 €	0,00 €
33. Cancelación de la deuda no comercial a largo plazo.	0,00 €	0,00 €
34. Otras aplicaciones	0,00 €	0,00 €
35. TOTAL	0,00 €	0,00 €
36. Otros gastos	0,00 €	0,00 €
37. TOTAL (Actividades propias + actividades mercantiles + otros gastos)	119.773,73	115.708

(*) Desglose del gasto en fines por áreas (Distribución de la cantidad reflejada en el campo 25. Realizado)

38. En el área de Asuntos Sociales	119.773,73 €
39. En el área de Sanidad	0,00 €
40. En otras áreas	0,00 €

RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS	Realizado	Previsto
41. Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	686,35	0,00 €
42. Ventas y prestación de servicios de las actividades propias y mercantiles	105.540,00	117.388 €
43. Subvenciones del sector público	--	0,00 €
44. Aportaciones privadas	--	0,00 €
45. Otros ingresos	--	0,00 €
46. TOTAL	106.226,35	117.388

47. Deudas y otras obligaciones financieras contraídas (créditos o préstamos, etc.) 0

El Secretario

VºBº Presidente

48. Nº de convenios de colaboración suscritos **en el ejercicio** con otras entidades: 5

49. Detalle:

Fecha	Entidad colaboradora. Finalidad	Ingresos		Gastos	
		Realizado	Previsto	Realizado	Previsto
	INDITEX SA.	40.000	40.000	0	0
	ALDEASA SA	6.000	6.000	0	0
	FUNDACION RODRIGO URIA	4550	0	0	0
	MCKINSEY	6188	0	0	0
	UNIVERSIDAD EUROPEA MADRID. PRACTICAS DE TRADUCCION	0	0	0	0

II. Descripción de las actividades propias .

1. PROYECTO XALEY CA KANAM. (Ls niños avanzan). APOYO A NIÑOS Y JOVENES EN SITUACION VULNERABLE DE ST. LOUIS.

50. Descripción detallada de la actividad:

La Fundación es una organización sin ánimo de lucro que tiene afectado de modo duradero su patrimonio a la realización de fines de interés general desarrollados en sus estatutos. Su actividad se desarrolla en España y en países en vía de desarrollo.

La Fundación Xaley , participa en el marco del Programa Integral "Xaley ca Kanam" ("los niños avanzan"), por el que se apoya desde hace varios años, a tres colectivos infantiles y juveniles especialmente vulnerables, con el objetivo de mejorar su calidad de vida y desarrollar sus capacidades, brindándoles acceso a alfabetización y formación profesional. Los beneficiarios directos del programa son:

Niños de escuelas coránicas: Son los niños de las escuelas coránicas (Daaras). En su mayoría provienen bien de áreas rurales donde no existen escuelas estatales, o bien provienen de familias que consideran estas escuelas como la mejor opción educativa. Estas escuelas son pequeños centros donde los niños (entre 20 y 100 y varones) viven de 3 a 5 años bajo la dirección del maestro coránico (Marabout). La educación se limita al estudio del Corán. Estos niños no tienen acceso a las necesidades básicas (agua, aseo, cuidados sanitarios, educación, etc...). Viven y duermen en condiciones de insalubridad y tienen que mendigar para comer. Durante el año 2009, se han apoyado a 1750 niños de escuelas coránicas en actividades de educación, salud e higiene y ocio. Asimismo, se han realizado acciones de sensibilización comunitaria y de presión política.

Niños y jóvenes trabajadores (agrupados en 17 grupos de base): En St. Louis, uno de cada tres niños nunca va a la escuela y la mitad no va más de 3 años. Trabajan, para apoyar en la economía familiar. Los niños y jóvenes trabajadores en Senegal y en África están asociados por barrios o pueblos y forman una red que realiza acciones conjuntas, formada por 400 asociaciones, de 60 ciudades, de 19 países de África. Están formados mayoritariamente por niñas de 8 a 16 años. Los grupos tienen sus sedes en los barrios. Normalmente se reúnen todas las tardes después del trabajo para realizar sus actividades. En 2.009, se ha apoyado a 1134 niños y jóvenes en actividades de educación, formación profesional, fortalecimiento del movimiento asociativo e inserción laboral a través de micro créditos.

Niños en ruptura familiar: Son niños abandonados por sus padres, o que han abandonado las escuelas coránicas, que viven en la calle y sobreviven mendigando o a menudo, haciendo trabajos esporádicos. En 2009 se han apoyado a 104 niños mediante la mediación para la reintegración familiar y el apoyo a un proyecto de vida.

El Secretario

VºBº Presidente

51. Clave de situación de la actividad (señale con X): Alta nueva ... Actualización anual X Reapertura Baja por cierre temporal o definitivo
52. Modalidad de actuación de la actividad propia (señale con X el Centro o Servicio)
Centro Servicio X Código de prestación del Servicio (Ver anexo IV) 02
53. Nº de orden del Centro o Servicio: 01
54. Nombre de la actividad **APOYO A NIÑOS Y JOVENES EN SITUACION VULNERABLE DE ST. LOUIS.**
55. Domicilio: Calle Velázquez, 71, 1º dcha
56. Municipio Madrid 28006 57. Provincia Madrid
58. Comunidades Autónomas o países en los que se desarrolla la actividad:
SENEGAL
59. Código de la actividad en el Censo de Actividades Económicas: Sin actividad mercantil. Cooperación al desarrollo.
60. Sector principal atendido en el Centro o Servicio: (Ver anexo II)

<u>Nº de Código</u>	<u>Nombre</u>
A03	INFANCIA
A04	JUVENTUD

BENEFICIARIOS/USUARIOS	Nº Realizado	Nº Previsto
69. Personas físicas	2898	2000
70. Personas jurídicas	0	0
71. Proyectos sin cuantificar número de beneficiarios		

RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS	Realizado		Previsto	
	Número	horas / año	Número	horas / año
72. Personal asalariado	1	600	1	420
73. Personal con contrato de servicios				
74. Personal voluntario	11	677	2	90

RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	Realizado	Previsto
75. Gastos en cumplimiento de los fines fundacionales	65.348 €	65.187 €
75.1. Gastos de la cuenta de resultados	0,00 €	0,00 €
75.2. Inversiones (excepto B. del Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00 €
75.3. Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00 €
75.4. Otros	0,00 €	0,00 €
76. Amortizaciones y correcciones por deterioro de valor	0,00 €	0,00 €
77. Cancelación de la deuda no comercial a largo plazo	0,00 €	0,00 €
78. Otras aplicaciones	0,00 €	0,00 €
79. TOTAL	65.348 €	65.187 €

El Secretario

VºBº Presidente

2. APOYO AL MOVIMIENTO DE NIÑOS Y JOVENES TRABAJADORES DE THIES.

50. Descripción detallada de la actividad:

Apoyo a la Asociación de Jóvenes trabajadores de la ciudad de Thies, dividido en 10 grupos de base en diferentes barrios, con un total de 418 niños y jóvenes beneficiarios durante e año 2009. El objetivo principal del proyecto, *Fortalecer la estructura de la asociación y fomentar el desarrollo de las capacidades de niños/as y jóvenes trabajadores*, se ha cumplido. Las actuaciones llevadas a cabo han sido:

- Fortalecimiento de la estructura de base, con la contratación de un animador y la dotación de medios materiales. Los miembros de la Asociación han sido, en 2009, 418 niños y jóvenes.
- Establecimiento de programas de alfabetización y formación profesional, que han beneficiado a 258 y 385 niños y jóvenes, respectivamente.
- Se negoció con los directores de los centros educativos la posibilidad de disponer de las aulas para los cursos de alfabetización y hoy en día todas las clases de alfabetización se llevan a cabo en aulas de escuelas públicas. Además, en cuatro espacios, ocho profesores de la educación formal ofrecen clases de alfabetización para los miembros de los grupos de base..
- Contratación de personas-recursos de la ciudad para impartir programas de educación de base.
- Actividades con la comunidad de sensibilización.

51. Clave de situación de la actividad (señale con X): Alta nueva Actualización anual ... Reapertura Baja por cierre temporal o definitivo

52. Modalidad de actuación de la actividad propia (señale con X el Centro o Servicio)

Centro Servicio Código de prestación del Servicio (Ver anexo IV)

53. Nº de orden del Centro o Servicio 02

54. Nombre de la actividad APOYO AL MOVIMIENTO DE NIÑOS Y JOVENES TRABAJADORES DE THIES.

55. Domicilio: Calle Velázquez, 71, 1º dcha

56. Municipio Madrid 28006 57. Provincia Madrid

58. Comunidades Autónomas o países en los que se desarrolla la actividad:

SENEGAL

59. Código de la actividad en el Censo de Actividades Económicas: Sin actividad mercantil. Cooperación al desarrollo.

60. Sector principal atendido en el Centro o Servicio: (Ver anexo II)

<u>Nº de Código</u>	<u>Nombre</u>
A03	INFANCIA
A04	JUVENTUD

El Secretario

VºBº Presidente

BENEFICIARIOS/USUARIOS	Nº Realizado	Nº Previsto
69. Personas físicas	418	300
70. Personas jurídicas	0	0
71. Proyectos sin cuantificar número de beneficiarios		

RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS	Realizado		Previsto	
	Número	horas / año	Número	horas / año
72. Personal asalariado	1	200	1	210
73. Personal con contrato de servicios				
74. Personal voluntario	7	59	2	45

RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	Realizado	Previsto
75. Gastos en cumplimiento de los fines fundacionales	9.000,00 €	9.101,00 €
75.1. Gastos de la cuenta de resultados	0,00 €	0,00 €
75.2. Inversiones (excepto B. del Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00 €
75.3. Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00 €
75.4. Otros	0,00 €	0,00 €
76. Amortizaciones y correcciones por deterioro de valor	0,00 €	0,00 €
77. Cancelación de la deuda no comercial a largo plazo	0,00 €	0,00 €
78. Otras aplicaciones	0,00 €	0,00 €
79. TOTAL	9.000,00 €	9.000,00 €

3. APOYO AL MOVIMIENTO DE NIÑOS Y JOVENES TRABAJADORES DE LOUGA.

50. Descripción detallada de la actividad:

Apoyo a la Asociación de Jóvenes trabajadores de la ciudad de Louga, dividido en 9 grupos de base en diferentes barrios, con un total de 377 niños y jóvenes beneficiarios durante el año 2009. El objetivo principal del proyecto, *Fortalecer la estructura de la asociación y fomentar el desarrollo de las capacidades de niños/as y jóvenes trabajadores*, se ha cumplido. Las actuaciones llevadas a cabo han sido:

- Fortalecimiento de la estructura de base, con la contratación de un animador y la dotación de medios materiales. Los miembros de la Asociación han sido, en 2009, 377 niños y jóvenes.
- Establecimiento de programas de alfabetización y formación profesional, que han beneficiado a 326 y 341 niños y jóvenes, respectivamente.
- Se han Organizado cursos de alfabetización de 6 horas a la semana para cada grupo de base y se han contratado los servicios de 9 alfabetizadores.
- Contratación de personas-recursos de la ciudad para impartir programas de educación de base.
- Actividades con la comunidad de sensibilización.

El Secretario

VºBº Presidente

51. Clave de situación de la actividad (señale con X): Alta nueva X Actualización anual ... Reapertura Baja por cierre temporal o definitivo
52. Modalidad de actuación de la actividad propia (señale con X el Centro o Servicio)
Centro Servicio X Código de prestación del Servicio (Ver anexo IV)
53. Nº de orden del Centro o Servicio 02
54. Nombre de la actividad APOYO AL MOVIMIENTO DE NIÑOS Y JOVENES TRABAJADORES DE LOUGA,
55. Domicilio: Calle Velázquez, 71, 1º dcha
56. Municipio Madrid 28006 57. Provincia Madrid
58. Comunidades Autónomas o países en los que se desarrolla la actividad:
SENEGAL
59. Código de la actividad en el Censo de Actividades Económicas: Sin actividad mercantil. Cooperación al desarrollo
60. Sector principal atendido en el Centro o Servicio: (Ver anexo II)

Nº de Código	Nombre
A03	INFANCIA
A04	JUVENTUD

BENEFICIARIOS/USUARIOS	Nº Realizado	Nº Previsto
69. Personas físicas	377	200
70. Personas jurídicas	0	0
71. Proyectos sin cuantificar número de beneficiarios		

RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS	Realizado		Previsto	
	Número	horas / año	Número	horas / año
72. Personal asalariado	1	200	1	210
73. Personal con contrato de servicios				
74. Personal voluntario	7	59	2	45

RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	Realizado	Previsto
75. Gastos en cumplimiento de los fines fundacionales	13.720,00 €	13.720,00 €
75.1. Gastos de la cuenta de resultados	0,00 €	0,00 €
75.2. Inversiones (excepto B. del Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00 €
75.3. Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00 €
75.4. Otros	0,00 €	0,00 €
76. Amortizaciones y correcciones por deterioro de valor	0,00 €	0,00 €
77. Cancelación de la deuda no comercial a largo plazo	0,00 €	0,00 €
78. Otras aplicaciones	0,00 €	0,00 €
79. TOTAL	13.720,00 €	13.720,00 €

El Secretario

VºBº Presidente

III. Descripción de las actividades mercantiles .

NO SE HAN REALIZADO

IV. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

Las desviaciones en los gastos previstos para cada proyecto han sido mínimas.

Los beneficiarios de los proyectos, se han incrementado, de los 2.500 previstos a los 3784, ya que nuevos niños y jóvenes se han incorporado a los proyectos a lo largo del año. Se han podido realizar todas las actividades previstas, a pesar de todo, sin tener que modificar el presupuesto.

No se ha podido realizar la actividad 04 prevista (elaboración de los documentos de Plan estratégico, plan de comunicación y plan de sensibilización), ya que se ha priorizado el tiempo de personal y voluntarios, y los medios, al seguimiento y evaluación de los proyectos de cooperación y a la captación de los fondos necesarios para su financiación.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación, mantenidos de acuerdo con las disposiciones legales vigentes con el objeto de mostrar la Imagen Fiel del Patrimonio, de la Situación Financiera y de los Resultados.

Se han formulado estas cuentas anuales correspondientes al ejercicio anual finalizado a 31 de diciembre de 2009, el 31 marzo de 2010.

2. Principios contables aplicados.

Para la elaboración de las cuentas del ejercicio 2009 se han seguido los principios contables y las normas de registro y valoración establecidas en el Código de Comercio, en la Ley 16/2007, de 4 de julio, de Reforma y Adaptación de la Legislación Mercantil en Materia Contable para su Armonización Internacional con base en la Normativa de la Unión Europea, y en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, así como las Normas de Adaptación Sectorial del Plan General de Contabilidad de 1990 a las entidades sin fines lucrativos y las normas presupuestarias de estas entidades, en todo aquello que no se oponga a la normativa relacionada anteriormente y, especialmente, se han seguido las normas de registro y valoración descritas en la Nota 4. No existe ningún principio contable obligatorio que, siendo significativo su efecto, se haya dejado de aplicar en la elaboración de estas cuentas anuales. Asimismo no se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

No hay supuestos claves, ni datos sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos.

No hay cambios en estimaciones contables que sean significativos y afecten al ejercicio actual, o se espere que puedan afectar a los ejercicios futuros.

El Secretario

VºBº Presidente

La Dirección de la Fundación no es consciente de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que continúe su funcionamiento normal.

4. Comparación de la información.

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2009, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2008 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2009.

5. Agrupación de partidas.

No hay desglose de partidas que hayan sido objeto de agrupación en el Balance o en la Cuenta de Resultados.

6. Elementos recogidos en varias partidas.

No hay elementos patrimoniales de naturaleza similar que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance de Situación.

7. Cambios en criterios contables.

No se han producido ajustes por cambios en los criterios contables durante el ejercicio.

8. Corrección de errores.

No se han producido ajustes por corrección de errores durante el ejercicio.

NOTA 3. APLICACIÓN DE RESULTADOS

3.1 De acuerdo con el art. 3 de la Ley 49/2002, hay que destinar al cumplimiento de los fines fundacionales, por lo menos, el 70% de las rentas o cualquiera de otros ingresos netos que, previa deducción de impuestos, se hayan obtenido en el ejercicio. El resto, deducidos los gastos de administración, se debe destinar a incrementar la dotación fundacional.

El Presidente del Patronato de la Fundación propone la siguiente aplicación del excedente de los ejercicios 2009 y 2008:

BASE DE REPARTO	2009	2008
Excedente del ejercicio	(9.318,46)	8.852,53
Remanente	--	--
Reservas voluntarias	--	--
Otras reservas de libre disposición	--	--
TOTAL	(9.318,46)	8.852,53

3.2 La propuesta de distribución es la siguiente:

DISTRIBUCIÓN	2009	2008
A dotación fundacional	--	--
A reservas especiales	--	--

El Secretario

VºBº Presidente

A reservas voluntarias	--	--
A excedente positivo	--	8.852,53
A resultados negativos de ejercicios anteriores	(9.318,46)	--
TOTAL	(9.318,46)	8.852,53

El resultado del Ejercicio es neto de impuestos. El impuesto devengado de los ejercicios 2009 y 2008 es de 0,00 euros.

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

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

1. Inmovilizado intangible.

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a su precio de adquisición.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan a su valor venal.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangible, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

En la fecha de cada balance de situación, la Fundación revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos, la Fundación calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor de uso. Al evaluar el valor de uso, los futuros flujos de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando un tipo de descuento antes de impuestos que refleja las valoraciones actuales del mercado con respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos del activo para el que no se han ajustado los futuros flujos de efectivo estimados.

Si se estima que el importe recuperable de un activo (o una unidad generadora de efectivo) es inferior a su importe en libros, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se reduce a su importe recuperable. Inmediatamente se reconoce una pérdida por deterioro de valor como gasto.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor para el activo (unidad generadora de efectivo) en ejercicios anteriores. Inmediatamente se reconoce una reversión de una pérdida por deterioro de valor como ingreso.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

Durante el ejercicio 2009, la Fundación ha realizado amortizaciones de inmovilizado intangible por 525,44 euros, y deterioros de inmovilizado intangible por importe de 0,00 euros.

Aplicaciones Informáticas: Los costes de adquisición y desarrollo incurridos en relación con la implantación y puesta en marcha de la página web de la Fundación, así como, en su caso de los sistemas informáticos básicos de gestión de la misma se registran con cargo al epígrafe "Aplicaciones Informáticas" del balance de situación. Los costes de mantenimiento de dicha página web y de los sistemas informáticos se registran con cargo a la cuenta de

El Secretario

VºBº Presidente

resultados del ejercicio en que se incurren.

Las aplicaciones informáticas pueden estar contenidas en un activo material o tener sustancia física, incorporando por tanto elementos tangibles e intangibles. Estos activos se reconocen como activo cuando forman parte integral del activo material vinculado siendo indispensables para su funcionamiento.

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un período de cinco años desde la entrada en explotación de cada partida. El porcentaje anual de amortización es el 20 %.

2. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

La Fundación carece de bienes de Patrimonio Histórico.

3. Inmovilizado material.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por el precio de adquisición o el coste de producción.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valorarán por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, se tendrá en cuenta el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro del valor reconocidas

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material figuran contabilizados por su coste de adquisición (el cual incluye los gastos adicionales hasta la puesta en marcha del bien).

La dotación anual de la amortización se calcula linealmente, en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes según las tablas de amortización establecidas por el Ministerio de Economía y Hacienda. Los porcentajes aplicados han sido los siguientes:

- Mobiliario: 10%
- Equipos informáticos: 25 %

La dotación por amortización durante los ejercicios 2009 y 2008 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 79,33 euros y 12,98 euros, respectivamente y su deterioro de 0,00 euros.

4. Inversiones inmobiliarias.

No existen contabilizados bienes de este epígrafe.

5. Permutas.

No se han producido operaciones de este tipo en el ejercicio.

6. Instrumentos financieros.

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa.

Los instrumentos financieros se clasifican en el momento de su reconocimiento inicial como un activo financiero, un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio propio, de conformidad con el fondo económico del acuerdo contractual y con las definiciones de activo financiero, pasivo financiero o de instrumento de patrimonio.

A efectos de su valoración, los instrumentos financieros se clasifican en las categorías de préstamos y partidas a cobrar, activos y pasivos financieros mantenidos para negociar, otros activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, inversiones mantenidas hasta el vencimiento, y débitos y cuentas a pagar. La

El Secretario

VºBº Presidente

clasificación en las categorías anteriores se efectúa atendiendo a las características del instrumento y a las intenciones de la Dirección en el momento de su reconocimiento inicial.

Los instrumentos financieros se reconocen cuando la Fundación se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo.

7. Coberturas contables

No se han producido operaciones de cobertura.

8. Existencias.

La Fundación no posee existencias.

9. Transacciones en moneda extranjera.

No existen saldos deudores o acreedores en moneda extranjera.

10. Impuestos sobre beneficios.

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

11. Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad.

Compras y Gastos: La contabilización de las ayudas otorgadas por la Fundación se realizará en el momento que se apruebe su concesión y durante la ejecución de los proyectos, por el importe acordado. En el ejercicio 2009 se han concedido ayudas a los siguientes proyectos, especificando su importe en cada uno:

- PROYECTO SAN LOUIS: 65.348,20 euros.
- PROYECTO LOUGA: 13.720,00 euros.
- PROYECTO THIES: 9.000,00 euros.

Ventas y otros Ingresos: Se tendrán en cuenta los siguientes criterios:

- Las cuotas de usuarios y afiliados se reconocerán como ingresos en el periodo al que correspondan. A estos efectos, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.
- Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores, de colaboraciones y de donaciones y legados a imputar en el ejercicio, se reconocerán anualmente en función de las ayudas otorgadas y proyectos efectuados en el año y conforme a los criterios establecidos en los convenios, reconociendo en paralelo los gastos asociados a los mismos. En este sentido, las donaciones para proyectos ejecutados en ejercicios posteriores se reconocen como ingresos anticipados.

Los ingresos por intereses, en caso de producirse, se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

El Secretario

VºBº Presidente

12. Provisiones y contingencias.

Las responsabilidades probables o ciertas de cualquier naturaleza, con origen en litigios en curso, reclamaciones, avales, garantías, indemnizaciones y obligaciones pendientes de cuantía indeterminada, se provisionan contra los resultados del ejercicio, de acuerdo con una estimación razonable de su cuantía.

13. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

No existen contabilizados bienes de este epígrafe.

14. Gastos de personal.

Los gastos de personal se registran con el criterio del devengo. No existen provisiones ni compromisos por pensiones ni obligaciones similares.

15. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos de la actividad propia de la Fundación.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

16. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

No existen transacciones con partes vinculadas

17. Activos no corrientes mantenidos para la venta.

No existen elementos de esta naturaleza.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL E INTANGIBLE.

INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento habido durante los ejercicios 2009 y 2008 en las diferentes partidas del inmovilizado material, ha sido el siguiente:

Ejercicio 2009

El Secretario

VºBº Presidente

EJERCICIO 2009

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Entradas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
216	Mobiliario	155,75	--	155,75
217	Equipos proceso información	--	235,00	235,00

	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Dotaciones	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
216	Mobiliario	(12,98)	(15,58)	(28,56)
217	Equipos proceso información	--	(63,75)	(63,75)

TOTAL, NETO		142,77	155,67	298,44
--------------------	--	---------------	---------------	---------------

Ejercicio 2008

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Entradas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
216	Mobiliario	--	155,75	155,75

	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Dotaciones	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
216	Mobiliario	--	(12,98)	(12,98)

TOTAL, NETO		--	142,77	142,77
--------------------	--	-----------	---------------	---------------

INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento habido durante los ejercicios 2009 y 2008 en las diferentes partidas del inmovilizado intangible, ha sido el siguiente:

Ejercicio 2009

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Adquisiciones	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
206	Aplicaciones Informáticas	--	3.993,92	3.993,92
	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Dotaciones	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
206	Aplicaciones Informáticas	--	(525,44)	(525,44)
TOTAL, NETO		--	3.468,48	3.468,48

Ejercicio 2008

Al cierre del ejercicio 2008, la Fundación no tenía bienes contabilizados en este epígrafe del balance de situación adjunto.

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

El Secretario

VºBº Presidente

No existen bienes de este tipo.

NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS

Categorías y vencimientos de activos financieros-

Al 31 de diciembre de 2009 y 2008, la clasificación de los activos financieros por categorías y clases, así como el valor en libros en euros de los mismos, se detalla a continuación:

CATEGORÍAS		
	Corto plazo	
	2009	2008
Efectivo y otros activos líquidos	44.139,09	17.486,91
TOTALES	44.139,09	17.486,91

Inversiones financieras a corto plazo-

La composición y los movimientos habidos durante los ejercicios 2009 y 2008 en las cuentas incluidas en este epígrafe del balance de situación han sido los siguientes:

Ejercicio 2009

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Otros Activos Financieros				
Imposiciones a corto plazo	--	49.500,00	49.500,00	--
TOTALES	--	49.500,00	49.500,00	--

Ejercicio 2008

Durante el ejercicio 2008 no se ha producido ningún movimiento en las cuentas incluidas en este epígrafe.

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS.

La clasificación de los pasivos financieros por categorías y clases, al 31 de diciembre de 2009 y 2008, se detalla a continuación:

CATEGORÍAS		
	Corto plazo	
	2009	2008
Débitos por operaciones comerciales		
Acreedores varios	--	1.187,15
TOTALES	--	1.187,15

Los Patronos de la Fundación consideran que el importe en libros de los pasivos financieros constituye una aproximación aceptable de su valor razonable.

NOTA 9. PERIODIFICACIONES.

El Secretario

VºBº Presidente

La composición de los epígrafes "Periodificaciones a corto plazo" del activo y pasivo del balance de situación al 31 de diciembre de 2008 adjunto, se detalla a continuación:

	2009	2008
Donaciones otorgadas pendientes de devengo	40.000,00	--
TOTALES	40.000,00	--

Dicho importe corresponde al 31 de diciembre de 2009 a ingresos cobrados a entidades privadas, en cuyo convenio de colaboración se establece que se aplicarán a objetivos fundacionales del próximo ejercicio.

NOTA 10. FONDOS PROPIOS

Ejercicio 2009

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE			
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Adiciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social.	7.500,00	--	7.500,00
1. Dotación fundacional/Fondo social.	30.000,00	--	30.000,00
2. (Dotación fundacional no exigido/Fondo social no exigido).	(22.500,00)	--	(22.500,00)
II. Reservas voluntarias.	--	--	--
III. Reservas especiales.	--	--	--
IV. Remanente	--	--	--
V. Excedentes de ejercicios anteriores.	8.852,53	--	8.852,53
VI. Excedente del ejercicio.	--	(9.318,46)	(9.318,46)
TOTALES	16.352,53	(9.318,46)	7.034,07

Ejercicio 2008

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE			
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Adiciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social.	7.500,00	--	7.500,00
1. Dotación fundacional/Fondo social.	30.000,00	--	30.000,00
2. (Dotación fundacional no exigido/Fondo social no exigido).	(22.500,00)	--	(22.500,00)
II. Reservas voluntarias.	--	--	--
III. Reservas especiales.	--	--	--
IV. Remanente	--	--	--
V. Excedentes de ejercicios anteriores.	--	--	--
VI. Excedente del ejercicio.	--	8.852,53	8.852,53
TOTALES	7.500,00	8.852,53	16.352,53

El Secretario

VºBº Presidente

Origen de las adiciones:

Excedente del ejercicio con signo positivo o negativo.

Causas de las disminuciones:

No existen disminuciones.

NOTA 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

No existen subvenciones ni donaciones de capital, ya que todos los ingresos se componen de donaciones y cuotas de carácter corriente.

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

A 31 de diciembre de 2009 y 2008, los saldos con las Administraciones Públicas presentan los siguientes conceptos:

	Deudor / (Acreedor)	
	2009	2008
Corriente-		
Otros créditos (deudas) con las Administraciones Públicas		
Retenciones y pagos a cuenta	3,08	--
Hacienda Pública, por retenciones practicadas	(355,20)	(90,00)
Hacienda Pública, por otros conceptos	(1.095,00)	--
Organismos de la Seguridad Social	(519,82)	--
TOTALES	(1.966,94)	(90,00)

Impuestos sobre beneficios

La Fundación Xaley está al corriente de pagos de las obligaciones tributarias requeridas hasta la fecha de cierre del ejercicio, a 31 de diciembre de 2009 y 2008.

La Fundación cumple con los requisitos necesarios para acogerse a los beneficios fiscales de la Ley 49/2002 de Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la participación privada en actividades de interés Cultural. Ello significa estar exenta de todos aquellos ingresos procedentes de cuotas satisfechas por sus asociados, subvenciones obtenidas del Estado, Comunidades Autónomas, Corporaciones Locales y otros organismos o entes públicos, siempre y cuando se apliquen a la realización de los fines de la Fundación que no vayan destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas, los derivados de adquisiciones a título lucrativo para colaborar en los fines de la Fundación, los obtenidos por medio de convenios de colaboración en actividades de interés general, contemplados en la Ley, y los rendimientos obtenidos en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica.

Las diferencias permanentes incluyen todos los ingresos y gastos de la Fundación, ya que la totalidad de las rentas obtenidas por la Fundación, están contempladas, bien en el artículo 6 de la Ley 49/2002 como rentas exentas, o bien son explotaciones económicas exentas recogidas en el artículo 7 de esa Ley 49/2002.

La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

El Secretario

VºBº Presidente

Ejercicio 2009

RESULTADO CONTABLE:				(9.318,46)
		Aumentos	Disminuciones	
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	--	--	9.318,46
	Otras diferencias	--	--	--
DIFERENCIAS TEMPORARIAS	Con origen en el ejercicio	--	--	--
	Con origen en ejercicios anteriores	--	--	--
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores				--
BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal):				--

Ejercicio 2008

RESULTADO CONTABLE:				8.852,53
		Aumentos	Disminuciones	
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	--	--	(8.852,53)
	Otras diferencias	--	--	--
DIFERENCIAS TEMPORARIAS	Con origen en el ejercicio	--	--	--
	Con origen en ejercicios anteriores	--	--	--
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores				--
BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal):				--

3. Otros tributos

En el ejercicio 2009 se han devengado tasas de carácter tributario como consecuencia del reconocimiento de la exención del IVA, sanciones y tasas por vacaciones por importe total de 1.421,37 euros. El resto de las cantidades a ingresar en la Hacienda Pública corresponden exclusivamente a retenciones fiscales, y no tienen el carácter propio de tributo.

Durante el ejercicio 2008 no se han abonado otros tributos.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

▪ **GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

El Secretario

VºBº Presidente

No se ha producido en los ejercicios 2009 y 2008 ningún gasto de administración ocasionado por el órgano de gobierno de la Fundación ni por la administración del patrimonio propio.

▪ **AYUDAS MONETARIAS Y OTROS**

	2009	2008
a) Ayudas monetarias	ACTIVIDAD 1	ACTIVIDAD 1
650 – Ayudas monetarias individuales	--	--
651 – Ayudas monetarias a entidades	88.068,20	--
652 – Ayudas monetarias realizadas a través de otras entidades o centros	--	--
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
653. Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	--	--
654. Reembolsos de gastos al órgano de gobierno.	--	--
c) Reintegro de ayudas y asignaciones		
728. Reintegro de ayudas y asignaciones.	--	--
TOTAL	88.068,20	--

▪ **APROVISIONAMIENTOS**

	2009	2008
600. Compras de bienes destinados a la actividad.	--	--
601. Compras de materias primas.	--	--
602. Compras de otros aprovisionamientos.	--	--
610. Variación de existencias de bienes destinados a la actividad.	--	--
611. Variación de existencias de materias primas.	--	--
612. Variación de existencias de otros aprovisionamientos.	--	--
607. Trabajos de otras empresas	--	1.700,00
TOTAL	--	1.700,00

▪ **CARGAS SOCIALES**

	2009	2008
642 - Seguridad social a cargo de la Fundación	3.642,14	--

El Secretario

VºBº Presidente

643 – Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación definida.	--	--
649 - Otros gastos sociales	--	--
TOTAL	3.642,14	--

▪ **VARIACIÓN DE LAS PROVISIONES DE LA ACTIVIDAD**

Durante los ejercicios 2009 y 2008 no se ha producido ningún movimiento en las provisiones de la actividad.

▪ **OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN**

Nº Cta. – Denominación partida	2009	2008
621. Arrendamiento oficina	2.922,34	714,98
622. Reparaciones y conservación	905,51	90,50
623. Profesionales independientes	1.392,00	--
625. Primas de seguros	52,00	--
626. Gastos bancarios	342,72	1,16
628. Suministros	376,95	--
629. Otros servicios	4.101,20	1.122,85
631. Otros tributos	326,37	--
678. Gastos excepcionales	10,62	--
TOTAL	10.429,71	1.929,49

▪ **OTRA INFORMACIÓN**

Ejercicio 2009

Actividades	b) Ingresos de promociones patrocinadores y colaboraciones (722, 723)	c) Subvenciones donaciones y legados imputados al resultado del ejercicio (725, 726)	PROCEDENCIA
Actividad Principal	--	79.553,00	DONACIONES
.....			
Actividad N.....	--	--	
Otras Actividades	--	--	
TOTAL	--	79.553,00	DONACIONES

Ejercicio 2008

El Secretario

VºBº Presidente

EJERCICIO 2009

Actividades	b) Ingresos de promociones patrocinadores y colaboraciones (722, 723)	c) Subvenciones donaciones y legados imputados al resultado del ejercicio (725, 726)	PROCEDENCIA
Actividad Principal	--	3.800,00	DONACIONES
.....			
Actividad N.....	--	--	
Otras Actividades	--	--	
TOTAL	--	3.800,00	DONACIONES

NOTA 14. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS-

1. DETERMINACIÓN DE LA BASE DE APLICACIÓN Y RECURSOS MÍNIMOS A DESTINAR DE LOS EJERCICIOS 2009 y 2008

RECURSOS	2009	2008
Resultado contable	(9.318,46)	8.852,53
1.1. Ajustes positivos del resultado contable		
1.1.A) Dotaciones a la amortización de inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines	604,77	12,98
1.1.B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones a la amortización del inmovilizado)	114.940,04	--
TOTAL DE GASTOS NO DEDUCIBLES	115.544,81	12,98
1.2. Ajustes negativos del resultado contable		
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	--	--
DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN	106.226,35	8.865,51
Importe recursos mínimos a destinar según normativa legal aplicable	74.358,45	6.205,86
% Recursos mínimos a destinar según normativa legal aplicable	70,00%	70,00%

2. RECURSOS DESTINADOS EN LOS EJERCICIOS 2009 Y 2008 A CUMPLIMIENTO DE FINES

El Secretario

VºBº Presidente

EJERCICIO 2009

RECURSOS	2009	2008
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones a la amortización del inmovilizado). (Igual que la cantidad utilizada para obtener la base de cálculo)	114.940,04	--
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	4.228,92	--
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	119.168,96	--
% Recursos destinados s/ Base del artículo 27 Ley 50/2002	112,18%	--

1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

Ejercicio 2009

1.1. A) Dotaciones a la amortización de inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines (Art.32.4.a) Reglamento R.D.1337/2005)				
<u>DOTACIONES PARA AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO</u>				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	Dotación del ejercicio a la amortización del elemento patrimonial (importe)	Importe total amortizado del elemento patrimonial
680	10	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	525,44	525,44
681	10	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	79,33	92,31
TOTAL 1.1. A) Dotaciones a la amortización de inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines			604,77	617,75

1.1. B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto amortizaciones y deterioro de inmovilizado)				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES	IMPORTE
651	2.A)	PROYECTO SAN LOUIS	ESPECIFICO	65.348,20
651	2.A)	PROYECTO LOUGA	ESPECIFICO	13.720,00
651	2.A)	PROYECTO THIES	ESPECIFICO	9.000,00
640	8.	GASTOS DE PERSONAL	COMUN	16.442,13
629	9.	OTROS GASTOS DE EXPLOTACION	COMUN	11.524,71
TOTAL 1.1. B) Gastos comunes y específicos				116.035,04

TOTAL 1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE				116.639,81
--	--	--	--	-------------------

Ejercicio 2008

1.1. A) Dotaciones a la amortización de inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines (Art.32.4.a) Reglamento R.D.1337/2005)				
<u>DOTACIONES PARA AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO</u>				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	Dotación del ejercicio a la amortización del elemento patrimonial (importe)	Importe total amortizado del elemento patrimonial
680	10	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	12,98	12,98
TOTAL 1.1. A) Dotaciones a la amortización de inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines			12,98	12,98

1.1. B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto amortizaciones y deterioro de inmovilizado)				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES	IMPORTE
TOTAL 1.1. B) Gastos comunes y específicos				

TOTAL 1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE				12,98
--	--	--	--	--------------

1.2. AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

Ejercicios 2009 y 2008

Al cierre de los ejercicios 2009 y 2008 no se han producido ajustes negativos al resultado contable

1.2. AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE				
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional				
<u>BIENES Y DERECHOS APORTADOS EN CONCEPTO DE DOTACIÓN O AFECTADOS POR EL PATRONATO CON CARÁCTER PERMANENTE A LOS FINES FUNDACIONALES (Artículo 32.2.a) Reglamento R.D. 1337/2005)</u>				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL INGRESO	IMPORTE
			SUBTOTAL	0,00
<u>DE BIENES INMUEBLES EN LOS QUE SE DESARROLLA LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES CON LA CONDICIÓN DE REINVERSIÓN (Artículo 32.2.b) del Reglamento R.D. 1337/2005)</u>				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL INGRESO	IMPORTE
			SUBTOTAL	0,00
TOTAL 1.2. AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE				0,00

El Secretario

VºBº Presidente

2.B) INVERSIONES REALIZADAS EN LA ACTIVIDAD PROPIA DEL EJERCICIO

Ejercicio 2009

2. B) INVERSIONES REALIZADAS EN LA ACTIVIDAD PROPIA EN EL EJERCICIO										
			ADQUISICIÓN		FORMA DE FINANCIACIÓN			COMPUTADAS COMO CUMPLIMIENTO DE FINES		
CTA.	PARTIDA BALANCE	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA	VALOR	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO (N-1)	IMPORTE EN EL EJERCICIO (N)	IMPORTE PENDIENTE
206	A) I	PAGINA WEB	17/04/09	3.993,92	3.993,92				3.993,92	
216	A) III	MOBILIARIO	30/10/08	155,75	155,75			155,75	--	
217	A) III	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	14/04/09	235,00	235,00				235,00	
TOTALES								155,75	4.228,92	

Ejercicio 2008

2. B) INVERSIONES REALIZADAS EN LA ACTIVIDAD PROPIA EN EL EJERCICIO										
			ADQUISICIÓN		FORMA DE FINANCIACIÓN			COMPUTADAS COMO CUMPLIMIENTO DE FINES		
CTA.	PARTIDA BALANCE	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA	VALOR	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO (N-1)	IMPORTE EN EL EJERCICIO (N)	IMPORTE PENDIENTE
216	A) III	MOBILIARIO	30/10/08	155,75	155,75				155,75	
TOTALES									155,75	

El Secretario

VºBº Presidente

DESTINO Y APLICACIÓN DE RENTAS E INGRESOS

Ejercicio	DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN - ART. 27 LEY 50/2002 (Artículo 32 Reglamento R.D. 1337/2005)	Importe recursos mínimos a destinar según normativa legal	TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	% Recursos destinados s/ Base del artículo 27	DIFERENCIA: Recursos destinados en exceso (+) o defecto (-) s/70% mínimo. (a compensar en 4 ejercicios)
2008	8.865,51	6.205,86	--	--	-6.205,86
2009	106.226,35	74.358,45	119.168,96	112,18	38.604,65
TOTAL	115.078,88	83.210,98	119.168,96		

Ejercicio	RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO APLICADOS EN EL EJERCICIO					Total recursos hechos efectivos	% (Art. 27 Ley 50/2002)
	2008	2009	2010	2011	2012		
2008	--	8.852,53				8.852,53	100
2009		110.316,43				110.316,43	103,85
TOTAL	--	119.168,96				119.168,96	103,55

NOTA 15. OTRA INFORMACIÓN

1. Cambios producidos en el Patronato durante el ejercicio

No se ha producido ningún cambio en el ejercicio.

2. Autorizaciones del Protectorado

Inexistencia de autorizaciones otorgadas en el ejercicio y/o solicitudes pendientes de contestar a la fecha de cierre del mismo.

3. Sueldos, dietas y remuneraciones de los miembros del patronato -

Inexistencia de movimientos en este epígrafe.

4. Anticipos y créditos a miembros del patronato -

Inexistencia de movimientos en este epígrafe.

5. Pensiones y seguros de vida -

Inexistencia de obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida a favor de los miembros del Patronato.

6. El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías.

Se ha contratado en el ejercicio 2009 una persona con la categoría de Directora, siendo la plantilla media con tal categoría de 0,75.

Inexistencia de personal contratado durante el ejercicio 2008.

7. La naturaleza y el propósito de negocio de los acuerdos de la Fundación que no figuren en balance y sobre los que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria, así como su posible impacto financiero, siempre que esta información sea significativa y de ayuda para la determinación de la posición financiera de la Fundación.

Inexistencia de acuerdos en esta materia

8. Información sobre medio ambiente

En general, las actividades de la Fundación no provocan impactos negativos de carácter medioambiental, no incurriendo, en consecuencia, en costes ni inversiones cuya finalidad sea mitigar dichos posibles impactos.

9. Honorarios de auditoría

Los honorarios correspondientes a la auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2009 han ascendido a 500,00 euros, no habiéndose percibido por parte del auditor ni por sociedades vinculadas al mismo, cantidad adicional alguna por ningún otro concepto.

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación no tiene entidades del grupo ni asociadas ni ha realizado por operaciones con ninguna parte vinculada.

NOTAS 17 y 18. BASES DE PRESENTACIÓN Y GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACTUACIÓN. -

1. Recursos económicos.

Ejercicio 2009

GASTOS / INVERSIONES	TOTAL ACTIVIDADES EN EL PLAN DE ACTUACIÓN	TOTAL ACTIVIDADES EN LA MEMORIA	DESVIACIÓN	%
Gastos de la cuenta de resultados (sin amortización y deterioro de valor de activos no corrientes)	116.208,00	114.940,04	(1.267,96)	(0,11)
Amortización y deterioro de valor de activos no corrientes	0,00	604,77	604,77	100
SUBTOTAL gastos	116.208,00	115.544,81	(663,19)	0,57
Adquisición Activo inmovilizado	0,00	4.228,92	4.288,92	100
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico	--	--	--	--
Cancelación de la deuda no comercial a largo plazo.	--	--	--	--
Otras aplicaciones	--	--	--	--
SUBTOTAL inversiones	0,00	4.228,92	4.288,92	100
TOTAL	116.208,00	119.773,73	3.565,73	3,07

INGRESOS	TOTAL ACTIVIDADES EN EL PLAN DE ACTUACIÓN	TOTAL ACTIVIDADES EN LA MEMORIA	DESVIACIÓN	%
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	--	686,35	686,35	100
Ventas y Prestación de servicios de la actividades propias y mercantiles	117.388,00	105.540,00	(11.848,00)	(10,09)
Subvenciones del sector público	--	--	--	--
Aportaciones privadas	--	--	--	--
Otros tipos de ingresos	--	--	--	--
TOTAL	117.388,00	106.226,35	(11.161,65)	(9,51)
RESUMEN DE RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	TOTAL ACTIVIDADES EN EL PLAN DE ACTUACIÓN	TOTAL ACTIVIDADES EN LA MEMORIA	DESVIACIÓN	%
EN ACTIVIDADES PROPIAS	116.208,00	120.868,76	4.660,76	4,01
EN ACTIVIDADES MERCANTILES	--	--	--	--
OTROS GASTOS	--	--	--	--
TOTAL	116.208,00	120.868,76	4.660,76	4,01

Análisis de las desviaciones:

No estaban previstas amortización ni inversiones, por lo cual la desviación en estos conceptos es del 100%.

Ejercicio 2008

Al haberse constituido la Fundación en 2008, no se puede analizar el plan de actuación elaborado para este ejercicio en 2007.

2. Otros Indicadores de realización o de cumplimiento de objetivos.

RECURSOS HUMANOS	TOTAL ACTIVIDADES EN EL PLAN DE ACTUACIÓN		TOTAL ACTIVIDADES EN LA MEMORIA	
	Número	Nº horas / año	Número	Nº horas / año
- Personal asalariado	1	1.765	1	1.765
- Personal voluntario	2	832		832

Análisis de las desviaciones:

No existen desviaciones.

BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD	TOTAL ACTIVIDADES EN EL PLAN DE ACTUACIÓN	TOTAL ACTIVIDADES EN LA MEMORIA
TIPO	Número	Número
- Personas físicas	2.000	2.000
- Personas jurídicas	0	0

Análisis de las desviaciones:

No existen desviaciones.

OTROS INDICADORES	TOTAL ACTIVIDADES EN EL PLAN DE ACTUACIÓN		TOTAL ACTIVIDADES EN LA MEMORIA	
	Nº Actividad	CUANTIFICACIÓN	Nº Actividad	CUANTIFICACIÓN

Análisis de las desviaciones:

No existen desviaciones.

INVENTARIO A 31.12.2009

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
INMOVILIZADO MATERIAL						
Terrenos y bienes naturales						
(Descripción)						
Construcciones						
(Descripción)						
Instalaciones técnicas						
(Descripción)						
Otros inmovilizados materiales						
MOBILIARIO	30/10/2008	155,75		28,56		
EQUIPOS INFORMATICOS	14/04/2009	235,00		63,75		
Inmovilizaciones materiales en curso						
(Descripción)						
INMOVILIZADO INTANGIBLE						
Investigación						
(Descripción)						
Desarrollo						
(Descripción)						
Concesiones administrativas						
(Descripción)						
Propiedad industrial e intelectual						
(Descripción)						
Aplicaciones informáticas						
PAGINA WEB	17/04/2009	3.993,92		525,44		
Otro inmovilizado intangible						
(Descripción)						

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO						
Bienes inmuebles						
(Descripción)						
Archivos						
(Descripción)						
Bibliotecas						
(Descripción)						
Museos						
(Descripción)						
Bienes muebles						
(Descripción)						
Otros bienes de valor histórico-artístico no incluidos en la Ley 16/1985						
(Descripción)						
INVERSIONES INMOBILIARIAS						
Terrenos y bienes naturales						
(Descripción)						
Construcciones						
(Descripción)						
INVERSIÓN FINANCIERA A LARGO EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS						
Valores negociables						
(Descripción)						
Préstamos y otros créditos concedidos						
(Descripción)						
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO						
Valores negociables						
(Descripción)						
Préstamos y otros créditos concedidos						
(Descripción)						
Fianzas y depósitos constituidos						

El Secretario

VºBº Presidente

(Descripción)

DEUDAS							
	CTA.	DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES SATISFECHOS
A LARGO PLAZO	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO						
		(Descripción)					
		(Descripción)					
	ACREEDORES POR ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS						
		(Descripción)					
		(Descripción)					
	DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS						
		(Descripción)					
		(Descripción)					
	PROVEEDORES DE INMOVILIZADO						
		(Descripción)					
		(Descripción)					
	POR SUBVENCIONES REINTEGRABLES						
		(Descripción)					
		(Descripción)					
	POR FIANZAS, GARANTIAS Y DEPÓSITOS RECIBIDOS						
		(Descripción)					
		(Descripción)					
OTRAS DEUDAS							
	(Descripción)						
A CORTO PLAZO		(Descripción)					
		(Descripción)					
		(Descripción)					

El Secretario

VºBº Presidente