

FUNDACIÓN MADRINA
CUENTAS ANUALES DE PYMESFL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
JUNTO CON EL INFORME DE AUDITORÍA



INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

**Al Patronato de
FUNDACIÓN MADRINA**

Informe sobre las cuentas anuales

Hemos auditado las cuentas anuales de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos de FUNDACIÓN MADRINA que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2015, la cuenta de resultados y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales

Los miembros del Patronato son responsables de la formulación de las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de FUNDACIÓN MADRINA, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad, (que se identifica en la nota 2 de la Memoria adjunta), y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de unas cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría con salvedades.

Fundamento de opinión con salvedades

Teniendo en cuenta que a la fecha de emisión del presente informe de auditoría, las cuentas anuales del ejercicio 2016 no han sido formuladas, y que por lo que respecta al ejercicio 2017 no hemos tenido acceso a un balance intermedio a la fecha más reciente, no nos ha sido posible realizar los trabajos necesarios relativos a hechos posteriores que nos permitan dar cumplimiento a la norma de auditoría de dichos procedimientos, lo que constituye una limitación al alcance de nuestro trabajo.

Opinión

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos del hecho descrito en el párrafo de "Fundamento de la opinión con salvedades", las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de FUNDACIÓN MADRINA a 31 de diciembre de 2015, así como de los resultados 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.

Párrafo de énfasis

Llamamos la atención respecto al hecho mencionado en la nota 2.a) de la memoria adjunta en la que se pone de manifiesto que las cuentas anuales del ejercicio 2015 adjuntas han sido formuladas fuera de plazo, no habiendo sido depositadas en el Protectorado en los plazos establecidos. Las cuentas anuales de los ejercicios 2013 y 2014 fueron formulas, aprobadas por el patronato y depositadas en el Protectorado fuera de plazo.

Madrid, 28 de marzo de 2017



Francisco M. Fuentes Gallego
C/ Toledo, 149 - 1º D
28005 MADRID



BALANCE DE PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2015.

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2015			
	NOTA	2015	2014
ACTIVO			
A) ACTIVO NO CORRIENTE		705.987,66	830.040,19
I. Inmovilizado Intangible	8	403.650,00	521.091,00
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
III. Inmovilizado Material	6	302.337,66	308.949,19
IV. Inversiones Inmobiliarias		0,00	0,00
V. Inversiones en Entidades del Grupo y Asoc a l/p		0,00	0,00
VI. Inversiones Financieras a l/p		0,00	0,00
VII. Activos por impuestos diferidos		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		50.455,02	119.927,56
I. Existencias		0,00	0,00
II. Usuarios y otros deudores Actividad propia		0,00	0,00
III. Deudores Comerciales y otras Ctas a cobrar	11.1	5.191,19	38.455,42
IV. Inversiones en entidades del Grupo y Asoc a c/p		0,00	0,00
V. Inversiones Financieras a c/p		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a c/p		0,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	11.1.B	45.263,83	81.472,14
TOTAL ACTIVO (A+B)		756.442,68	949.967,75

FDÓ. SECRETARIA GENERAL
Da. BEGOÑA SANCHEZ RAMOS

Vº. Bº. PRESIDENTE
D. CONRADO GIMENEZ AGRELA

Table with 10 columns and 15 rows, mostly blank.

Manuela Sandoval



S. S.

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTA	2015	2014
A) PATRIMONIO NETO		709.698,86	902.736,01
A-1) Fondos Propios	12	22.429,75	73.812,54
I. Dotación Fundacional		6.010,11	6.010,11
1. Dotación Fundacional		6.010,11	6.010,11
2. Fondo Social No Exigido		0,00	0,00
II. Reservas		71.119,90	58.557,26
III. Resultados de Ejercicios Anteriores		9.245,17	286,06
IV. Resultado del Ejercicio		-63.945,43	8.959,11
A-2) Subvenciones, Donaciones y Legados Recibidos	15	687.269,11	828.923,47
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
I. PROVISIONES A LP		0,00	0,00
II. DEUDAS A LP		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores arrend. Financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a LP		0,00	0,00
III. Deudas con entidades de Grupo y Asoc a l/p		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuestos diferidos		0,00	0,00
V. Periodificaciones a l/p		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		46.743,82	47.231,74
I. PROVISIONES A CP		0,00	0,00
II. DEUDAS A CP	11.2	3.803,58	1.232,99
1. Deudas con entidades de crédito		516,03	874,01
2. Acreedores arrend. Financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a CP		3.287,55	358,98
III. Deudas con entidades de Grupo y Asoc a c/p		0,00	0,00
IV. Beneficiarios-Acreedores		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	11.2	39.281,93	45.998,75
1. Proveedores		16.812,57	27.427,06
2. Otros Acreedores		22.469,36	18.571,69
VI. PERIODIFICACIONES A CP		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		756.442,68	949.967,75

FDO. SECRETARIA GENERAL
 Da. BEGOÑA SANCHEZ RAMOS

Vº. Bº. PRESIDENTE
 D. CONRADO GIMENEZ AGRELA



(Handwritten signature)

Table with multiple columns and rows, mostly blank or faintly visible.

Regista Juntas



Handwritten signature or scribble.

CUENTA DE RESULTADOS DE PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS.

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015			
	NOTA	2015	2014
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia		491.146,58	511.324,33
a) Cuotas asociados y afiliados		0	0
c) Ingresos promociones, patrocinadores y colaboraciones		26.192,49	26.580,28
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente		464.954,09	484.744,05
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		0,00	0,00
3. Gastos por ayudas y otros	14	-34.564,95	-34.682,82
a) Ayudas monetarias		-34.564,95	-34.682,82
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones órgano gobierno		0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
4. Variación de existencias		0,00	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
6. Aprovisionamientos	14	0,00	0,00
7. Otros ingresos de la actividad		479,91	4.543,59
8. Gastos de personal	14	-260.230,43	-274.839,03
9. Otros gastos de la actividad	14	-251.996,89	-189.019,03
10. Amortización de inmovilizado	14	-131.140,70	-131.404,87
11. Subvenciones, donac y legados de capital traspasados al excedente		131.604,14	131.604,14
12. Exceso de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado		-9.104,48	-8.504,48
14. Otros resultados			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		-63.806,82	9.021,83
14. Ingresos Financieros		0,00	0,11
15. Gastos financieros		-138,61	-62,83
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		-138,61	-62,72
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	3	-63.945,43	8.959,11
18. Impuesto sobre beneficios			
A.4) Variación del Patrimonio Neto reconocida en el excedente del ejercicio		-63.945,43	8.959,11
B) Ingresos y Gastos imputados directamente al patrimonio neto	15	0,00	19.142,87
1. Subvenciones recibidas		0,00	19.142,87
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			
B.1) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto	15	0,00	19.142,87
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Subvenciones recibidas		-131.604,14	-131.604,14
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio		-131.604,14	-131.604,14
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	15	-141.654,36	-112.461,27
E) Ajustes por cambio de criterio		0,00	0,00
F) Ajustes por errores	12	11.654,29	3.835,69
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		0,00	0,00
H) Otras variaciones		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		-193.945,50	-99.666,47

FDO. SECRETARIA GENERAL
Da. BEGOÑA SANCHEZ RAMOS

Vº. Bº. PRESIDENTE
D. CONRADO GIMENEZ AGRELA

[Faint, illegible text and a large diagonal line across the page]

[Handwritten signature]



[Handwritten mark or signature]

MEMORIA PYMES

EJERCICIO: 2015

Fecha cierre: 31-12-2015

FUNDACIÓN MADRINA

Nº DE REGISTRO 28-1183

C.I.F. G-82875253

CS



