

**FUNDACIÓN LA MERCED  
MIGRACIONES**

---

**INFORME DE AUDITORIA  
INDEPENDIENTE DE CUENTAS  
ANUALES**

---

**Fecha**

*20 de abril de 2.018*

1. INFORME DE  
AUDITORIA DE  
CUENTAS ANUALES

### INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

Al Patronato de la entidad FUNDACIÓN LA MERCED MIGRACIONES:

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de la entidad FUNDACIÓN LA MERCED MIGRACIONES, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias, y la memoria, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

#### ***Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales***

El Patronato es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de FUNDACIÓN LA MERCED MIGRACIONES, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que no se informa en la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de 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 la opinión modificada (con salvedades)***

1. En el balance de situación y en la cuenta de pérdidas y ganancias de las cuentas anuales adjuntas, se omiten, en cada uno de los epígrafes que componen los mismos, las referencias a las notas correspondientes de la memoria.
2. La memoria de las cuentas anuales adjuntas no contiene la información necesaria y suficiente, exigida por las Normas de Elaboración de Cuentas Anuales previstas en la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin fines lucrativos, y supletoriamente, en lo no modificado, lo previsto en el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas, aprobado por Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, o la misma se presenta de manera incorrecta; en concreto contiene las siguientes omisiones:
  - i. Las cuentas anuales adjuntas no han sido firmadas por la totalidad de los miembros del Patronato, no habiéndose indicado en las mismas las causas de su omisión tal como requiere la legislación mercantil.
  - ii. *Nota 2. Bases de presentación de las cuentas anuales.*
    - a. *Imagen fiel.* Se omite el marco de información financiera aplicable, que como se ha puesto de manifestó en el párrafo de ***Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales*** de este informe, es el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable.
    - b. *Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.* La entidad no incluye la información que se detalla en el párrafo de "Otras cuestiones", con relación a la incertidumbre observada en la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.



- iii. *Nota 3. Aplicación del excedente del ejercicio.* La entidad ha omitido la información relativa a la propuesta de aplicación del excedente del ejercicio, que ha ascendido a un importe de 66.118,86 euros.
- iv. *Nota 4. Normas de registro y valoración.* La entidad no ha incluido información suficiente con relación a la exigida por las Normas de Elaboración de Cuentas Anuales, en lo que respecta al contenido de la memoria de PYMESFL, referida al inmovilizado material, activos financieros y pasivos financieros, ingresos y gastos y criterios empleados entre partes vinculadas.
- v. *Nota 5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.* La entidad no hace referencia al movimiento del ejercicio anterior en lo que respecta al valor histórico, amortizaciones y correcciones de valor por deterioro, que en el último caso no se indica expresamente que no existan.
- vi. *Nota 9. Activos financieros.*
  - a. La entidad no hace referencia completa a los datos del ejercicio 2015 en lo relativo al corto plazo.
  - b. Así mismo no se hace referencia a la existencia o inexistencia los posibles deterioros a registrar.
- vii. *Nota 10. Pasivos financieros.* La entidad no incluye información sobre el detalle por categorías para el ejercicio 2015, como sí hace para 2016, no se hace referencia a la clasificación por vencimientos, ni se especifica la existencia de una línea de crédito contratada por la entidad financiera CAIXABANK con un límite de disposición de 100.000 euros, que a 31 de diciembre de 2016, no está dispuesta.
- viii. *Nota 14. Subvenciones, donaciones y legados.* La entidad no hace referencia en el detalle de subvenciones al saldo pendiente de imputación para el ejercicio siguiente.
- ix. *Nota 15. Actividad de la entidad.* La entidad no facilita datos económicos individualizados por actividad, en el apartado de Recursos económicos empleados por la entidad, ni sobre la existencia de Convenios de colaboración suscritos con las entidades Padres Mercedarios (Casa del Refugiado) y Puentes para la Inclusión (Inserción socio-laboral).

x. *Nota 18. Inventario.* No se hace referencia al desglose completo de los pasivos corrientes, que como obligaciones debe hacer frente la Fundación, por importe de 71.988,73 euros, importe al que corresponde el siguiente desglose: Proveedores: 23.281,36 euros, acreedores: 927,46 euros, Hacienda Pública (IRPF): 25.060,59 euros, y Seguridad Social: 22.719,32 euros.

3. La memoria de las cuentas anuales adjuntas no contiene la información necesaria y suficiente, exigida por las Normas de Elaboración de Cuentas Anuales previstas en la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin fines lucrativos, y supletoriamente, en lo no modificado, lo previsto en el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas, aprobado por Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, o la misma se presenta de manera incorrecta; en concreto contiene los siguientes errores o incorrecciones:

i. *Nota 9. Activos financieros.*

a. Los datos reflejados respecto del ejercicio 2016, sobre activos a corto plazo son incorrectos, debiendo figurar los siguientes: Créditos, derivados y otros – Activos financieros a coste amortizado, por importe de 1.433.808,96 euros, siendo el desglose de: Deudores (440): 41.600,00 euros, Deudores AAPP por pago de subvenciones en proyectos cofinanciados (4708): 152.469,29 euros, y Tesorería (57): 1.239.739,67 euros.

b. Empresas del grupo: La entidad hace referencia a que en 2015 se recoge de forma incorrecta un saldo de 390.844,85 euros a largo plazo, cuando debería haberse recogido a corto plazo. Esto es incorrecto, pues en la memoria de 2015 está correctamente recogido el saldo de las entidades vinculadas a corto plazo, a coste, por importe de 300.994,74 euros, sin incluir, el saldo abierto de la cuenta por la línea de crédito, por importe de 89.850,11 euros, que expresamente no se incluye, según se señala, por considerarse que no se trataba de un activo financiero, conforme a la definición dada por el PGC. Sin embargo, en 2016, ha sido suscrito un documento, con fecha 31/12/2016, por el que se reconoce la existencia de un crédito a favor de FLMM, por este mismo concepto, adeudado por el Fundador, que hace que el citado saldo deba incluirse en la categoría de activo financiero a corto con entidades del grupo y asociadas. Por lo expuesto, los importes a incluir en este apartado serían los siguientes: Créditos, derivados y otros –

Activos financieros a coste: 355.125,20 euros. Desglose: Padres Mercedarios: 231.452,20 euros, Puentes para la Inclusión SL: 121.723,00 euros. Otras entidades asociadas: 1.950,00 euros.

- ii. *Nota 14. Subvenciones, donaciones y legados.* Existen errores en lo que respecta al periodo de aplicación de determinadas subvenciones, que se indican son de aplicación en el ejercicio 2016, y sin embargo también son imputables al ejercicio 2017.
- iii. *Nota 15. Actividad de la entidad.* En el apartado de Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos, observamos los siguientes errores:
- En el cuadro de determinación del cumplimiento del destino de rentas e ingresos, falta la referencia al excedente de los ejercicios 2012 y 2013, que fue de -18.552,66 y 8.294,56 y los ajustes positivos son incorrectos, debiendo haberse consignado respectivamente 1.012.081,54 euros y 1.096.607,97 euros.
  - En el cuadro de aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de sus fines, falta la referencia a los importes a aplicar de 2015 y 2016, que incluidos, por el importe trasladado del cuadro anterior, serían de 1.206.765,32 euros y 1.138.276,12 euros.

### ***Opinión modificada (con salvedades)***

En nuestra opinión, excepto por los efectos de los hechos descritos 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 la entidad FUNDACIÓN LA MERCED MIGRACIONES a 31 de diciembre de 2016, así como de sus 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 otras cuestiones*

1. Al 31 de diciembre de 2016 la Entidad presenta una situación de desequilibrio patrimonial, lo que constituye un factor causante de duda sobre la continuidad de las actividades de la empresa. No obstante, por un lado ha de destacarse que la situación descrita ha mejorado significativamente con relación a la existente en el ejercicio anterior, y por el otro ha de destacarse la existencia de apoyo expreso del Fundador de la entidad, que garantiza la viabilidad futura de la misma, mediante la restitución del equilibrio patrimonial de la Entidad, y que quedó plasmado en el Acuerdo suscrito entre el Fundador y la Entidad, de fecha 1 de septiembre de 2014, como en las ratificaciones efectuada del mismo, en los ejercicios 2016 y 2017, factores los citados, que contribuyen a mitigar dicha duda..
2. Las cuentas anuales de la Entidad correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015 fueron auditadas por otro auditor que expresó una opinión favorable sobre las mismas el 30 de diciembre de 2016.

RIVERA – DIANEZ AUDITORES, S.L.P.  
Inscrita en el ROAC con el nº S2354



Eduardo Rivera Diánez  
Socio – Auditor

En Madrid, a 20 de abril de 2018

**RIVERA-DIÁNEZ**  
**AUDITORES, S.L.P.**  
C/. Recoletos, n.º 5 - 3ª planta Dcha.  
28001 Madrid  
C.I.F.: B-85913168

## 2. CUENTAS ANUALES

## 2.1. BALANCE DE SITUACIÓN



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**BALANCE DE SITUACIÓN****A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		45.658,74	25.455,15
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		32.702,74	16.549,15
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		3.006,00	3.006,00
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		9.950,00	5.900,00
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		1.805.094,06	992.944,52
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias		0,00	2.377,64
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		196.020,19	419.142,81
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		353.175,20	390.844,85
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		16.159,00	5.476,75
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		1.239.739,67	175.102,47
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		1.850.752,80	1.018.399,67

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 3

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

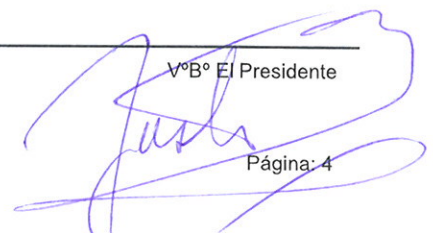
Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		1.578.764,07	980.450,41
	A-1) Fondos propios		7.262,40	-40.486,81
	I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-88.856,46	-65.471,37
129	IV. Excedente del ejercicio		66.118,86	-5.015,44
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.571.501,67	1.020.937,22
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		271.988,73	37.949,26
	II. Deudas a corto plazo		200.000,00	0,00
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		200.000,00	0,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		71.988,73	37.949,26
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		23.281,36	1.138,15
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		48.707,37	36.811,11
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		1.850.752,80	1.018.399,67

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

V°B° El Presidente



Página: 4

## 2.2. CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

## CUENTA DE RESULTADOS

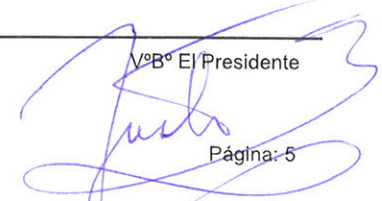
Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>		110.453,71	69.250,20
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		110.453,71	69.250,20
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	<b>2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil</b>		151.650,00	100.174,28
	<b>3. Gastos por ayudas y otros</b>		-139.405,60	-35.740,64
(650)	a) Ayudas monetarias		-139.405,60	-35.740,64
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	<b>6. Aprovisionamientos</b>		-213.739,21	-148.838,16
(64)	<b>8. Gastos de personal</b>		-857.052,06	-734.709,77
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	<b>9. Otros gastos de la actividad</b>		-311.261,48	-297.869,14
(68)	<b>10. Amortización del inmovilizado</b>		-7.794,50	-3.142,59
	<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio</b>		1.345.576,43	1.058.708,48
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		1.345.576,43	1.058.708,48
	<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)</b>		78.427,29	7.832,66
750, 761, 762, 769	<b>14. Ingresos financieros</b>		58,95	612,18
(660), (661), (662), (665), (669)	<b>15. Gastos financieros</b>		-12.367,38	-13.460,28
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)</b>		-12.308,43	-12.848,10
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		66.118,86	-5.015,44
	<b>A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)</b>		66.118,86	-5.015,44
	1. Subvenciones recibidas		1.896.140,88	0,00
	<b>B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)</b>		1.896.140,88	0,00
	1. Subvenciones recibidas		-1.345.576,43	325.685,93
	<b>C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)</b>		-1.345.576,43	325.685,93
	<b>D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)</b>		550.564,45	325.685,93
	<b>F) Ajustes por errores</b>		-18.369,65	0,00
	<b>I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL</b>			

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 5

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

	PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		598.313,66	320.670,49
--	--	--	------------	------------

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

  
Página: 6

## 2.3. MEMORIA



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

## MEMORIA MODELO PYMESFL

### NOTA 1. ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Fines según lo establecido en los estatutos de la Fundación:

La Fundación fue constituida por Escritura Pública otorgada con fecha 25 de mayo de 2010 ante el Notario de Madrid D. Juan Bolas Alfonso e inscrita en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad con el número 28-1601.

Los fines de interés general que persigue la fundación son:

- Acoger a los inmigrantes y refugiados más desprotegidos, prestando una especial atención a la acogida e integración de los menores y jóvenes pertenecientes a dichos colectivos.

Actividades realizadas en el ejercicio:

Para la consecución de dichos fines, la Fundación podrá propiciar por cuantos medios sean adecuados la realización de los fines para los que se constituye la Fundación, tales como la gestión de infraestructuras y recursos residenciales temporales, promover acciones para fomentar la igualdad, la inclusión social y laboral, ofrecer apoyo psico-educativo y terapéutico, etc.

La Merced Migraciones ofrece respuesta integral e inmediata a las necesidades de los jóvenes inmigrantes y refugiados que llegan a España a través de su Programa Residencial y de la labor del conjunto de sus Áreas Técnicas, con el objetivo de acompañar en el proceso de desarrollo personal y de incorporación normalizada a la sociedad de acogida, buscando conseguir la integración y la autonomía real.

La experiencia nos indica que la respuesta específica que ofrecemos tiene sentido porque favorece la incorporación progresiva a la sociedad española, facilitando, de entrada, una buena acogida y la permanencia en el programa residencial hasta la autonomía; compartiendo unos itinerarios de desarrollo personal y formativos junto con otros jóvenes con similares experiencias, esperanzas y procesos migratorios vividos, al tiempo que conviven de forma normalizada con otros jóvenes españoles en sus colegios, trabajos y actividades lúdicas.

Actualmente el Programa "La Merced, Casas e Itinerarios integrales para refugiados e inmigrantes con situaciones de especial vulnerabilidad" está compuesto por ocho recursos residenciales y 3 áreas técnicas que pretenden dar una respuesta integral al conjunto de personas migrantes.

Domicilio social:

C/ Castelar, 21 Madrid 28028 Madrid

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se informará de las entidades más significativas que lo integran describiendo sus actividades e indicando el volumen agregado de activos, pasivos, ingresos y gastos de las mismas:  
No aplica

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad NO es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se indicará el registro donde estén depositadas las cuentas anuales de la entidad que contiene la información exigida en el punto anterior:  
No aplica

### NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

#### 1. Imagen fiel

- Las cuentas reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, y del grado de cumplimiento de sus actividades, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo:

#### 2. Principios contables no obligatorios aplicados

- No se han producido cambios en los principios contables

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

#### 4. Comparación de la información

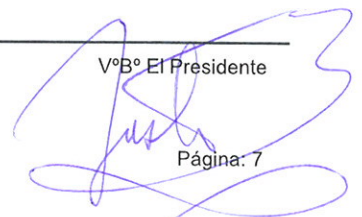
- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente:

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 7

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**6. Elementos recogidos en varias partidas**

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance:

**7. Cambios en criterios contables**

- No se han producido cambios en los criterios contables:

**8. Corrección de errores**

Indicarse la naturaleza del error y del ejercicio en que se produjo:

Una serie de gastos y comisiones de una línea de crédito de los ejercicios 2012, 2013 y 2014, por un importe total de 18.369,25 euros, no se recogieron en sus correspondientes ejercicios, por lo que se ha procedido a recogerlos en el ejercicio 2016, registrándolos como más excedentes negativos de ejercicios anteriores.

Importe de la corrección para cada una de las partidas afectadas en cada uno de los ejercicios presentados:

7.432,88 para el ejercicio 2012. Gastos y comisiones línea de crédito

5.890,25 para el ejercicio 2013. Gastos y comisiones línea de crédito

5.046,52 para el ejercicio 2014. Gastos y comisiones línea de crédito

**NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO****3.1. Partidas del excedente del ejercicio**

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

Entre los fines fundacionales de la Fundación la Merced Migraciones se encuentra velar por la integración, normalización, autonomía etc. de menores y jóvenes refugiados inmigrantes así como garantizar a dichos jóvenes un desarrollo personal y una autonomía adecuada a sus necesidades. Es por tanto beneficioso para el cumplimiento de nuestros programas la disposición por parte de los beneficiarios de un "dinero de bolsillo", imprescindible para adquirir dicha autonomía e independencia en el ámbito personal. Este "dinero de bolsillo" en el ejercicio 2016 asciende a 139.405,60 euros. En este mismo sentido, los gastos de aprovisionamientos se refieren a la compra de productos de alimentación, de ropa y calzado, de artículos de higiene y limpieza, ferretería y bricolaje, farmacia, material escolar y deportivo, etc.

Los gastos de personal se refieren a todo el equipo de asistentes sociales, psicólogos, cuidadores, etc. y también al personal de servicios administrativos. Los otros gastos de la actividad incluyen el arrendamiento de todos los pisos en los que viven los menores y jóvenes refugiados inmigrantes, los suministros de estos pisos, el asesoramiento jurídico, y los cursos de formación y gastos de desplazamientos de estos menores y jóvenes refugiados inmigrantes.

Los ingresos provienen en su mayoría de subvenciones oficiales y donaciones de entidades privadas. Como estas ayudas se obtienen por proyectos, se imputan a la cuenta de resultados en la medida en que dichos proyectos se hayan realizado, en todo o en parte, en el ejercicio.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	-139.405,60
6. Aprovisionamientos	-213.739,21
8. Gastos de personal	-857.052,06
9. Otros gastos de la actividad	-311.261,48
10. Amortización del inmovilizado	-7.794,50
15. Gastos financieros	-12.367,38
<b>TOTAL</b>	<b>-1.541.620,23</b>

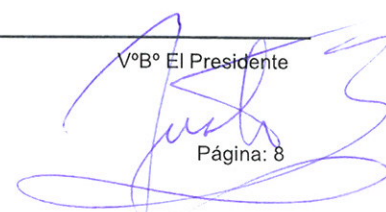
PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	110.453,71

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 8



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

<b>2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil</b>	151.650,00
<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio</b>	1.345.576,43
<b>14. Ingresos financieros</b>	58,95
<b>TOTAL</b>	<b>1.607.739,09</b>

**3.2. Propuesta de aplicación del excedente**

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	0,00
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN****1. Inmovilizado intangible**

INEXISTENCIA DE INMOVILIZADO INTANGIBLE

**2. Inmovilizado material**

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	32.702,74

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

El inmovilizado material se encuentra contabilizado por su precio de adquisición y adicionalmente al precio pagado por la adquisición de cada elemento, el coste incluirá también los gastos financieros devengados durante el periodo de construcción que fueran directamente atribuibles a la adquisición o fabricación del activo siempre que se requieran un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de funciones de uso. Posteriormente se valora por dicho coste, minorado por la correspondiente amortización acumulada, utilizando un método lineal en función de su vida útil, y por las pérdidas por deterioro que, en su caso, hayan experimentado. Los gastos de mantenimiento y reparaciones del inmovilizado material que no mejoran su utilización o prolongan su vida útil, se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento en que se producen.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

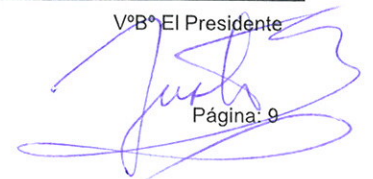
b) Inmovilizado material generador de flujos de efectivo

No aplica

**3. Inversiones inmobiliarias**

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 9

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

**4. Bienes integrantes del patrimonio histórico**

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

**5. Permutas**

a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo

No aplica

b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo

No aplica

**6. Instrumentos financieros**

Activo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) Activo no corriente. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	3.006,00
A) Activo no corriente. VI. Inversiones financieras a largo plazo	9.950,00
B) Activo corriente. III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	196.020,19
B) Activo corriente. IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	353.175,20
B) Activo corriente. VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.239.739,67

Patrimonio neto y pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
C) Pasivo corriente. II. Deudas a corto plazo	200.000,00
C) Pasivo corriente. V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	71.988,73

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

La entidad reconocerá un activo financiero en su balance cuando se convierta en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo. Los activos financieros, a efectos de su valoración, se clasificarán en alguna de las siguientes categorías: 1. Activos financieros a coste amortizado. 2. Activos financieros mantenidos para negociar. 3. Activos financieros a coste.

En la categoría Activos financieros a coste amortizado se clasificarán: a) Créditos por operaciones comerciales que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad. b) Otros activos financieros a coste amortizado: son aquellos activos financieros que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable.

Los activos financieros a coste amortizado se valorarán inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año podrán valorarse a su valor nominal. La valoración posterior de los activos financieros incluidos en esta categoría será por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

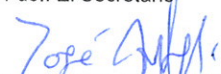
La entidad dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

La entidad dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas; se informará sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro:

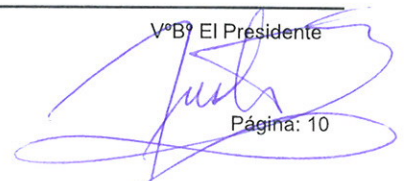
Las inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas se valorarán inicialmente al coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Posteriormente se valorarán por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 10



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas, en la estimación del deterioro de esta clase de activos se tomará en consideración el patrimonio neto de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Los criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

## 7. Créditos y débitos por la actividad propia

INEXISTENCIA DE CRÉDITOS Y DÉBITOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA

## 8. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

## 9. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

## 10. Impuestos sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

## 11. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) 1. Ingresos de la actividad propia	110.453,71
A) 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	151.650,00
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-139.405,60
A) 6. Aprovisionamientos	-213.739,21
A) 8. Gastos de personal	-857.052,06
A) 9. Otros gastos de la actividad	-311.261,48
A) 10. Amortización del inmovilizado	-7.794,50
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	1.345.576,43
A) 14. Ingresos financieros	58,95
A) 15. Gastos financieros	-12.367,38
B) 1. Subvenciones recibidas	1.896.140,88
C) 1. Subvenciones recibidas	-1.345.576,43
G) Ajustes por errores	-18.369,65

a) Ingresos y gastos propios

En la contabilización de los ingresos y gastos de la entidad se han seguido los principios contables de devengo y registro, es decir, que su 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

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 11

## FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

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 económicas otorgadas por la Entidad se contabilizan por el importe acordado, en el momento en que el Órgano de gobierno aprueba su concesión. Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizarán en la cuenta de resultados en que se apruebe su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso asumido.

**12. Provisiones y contingencias**

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

**13. Subvenciones, donaciones y legados**

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	110.453,71
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	1.345.576,43

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	1.571.501,67

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado.

Los criterios de imputación al excedente del ejercicio son los siguientes:

- a) Cuando se obtengan para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.
- b) Cuando se obtengan para adquirir activos o cancelar pasivos, se pueden distinguir los siguientes casos:
  - b.1) Activos del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias: se imputarán como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese período para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Se aplicará este mismo criterio si la ayuda tiene como finalidad compensar los gastos por grandes reparaciones a efectuar en los bienes del Patrimonio Histórico.
  - b.2) Cancelación de deudas: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca dicha cancelación, salvo cuando se otorguen en relación con una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realizará en función del elemento financiado.

**14. Negocios conjuntos**

No aplica

**15. Transacciones entre partes vinculadas**

Las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre las entidades del grupo participantes, se contabilizarán de acuerdo con las normas generales. En consecuencia, con carácter general, los elementos objeto de la transacción afectos a la actividad mercantil, se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado en una operación difiriese de su valor razonable, la diferencia deberá registrarse atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realizará de acuerdo con lo previsto en las correspondientes normas. Las operaciones afectadas a la actividad propia se contabilizarán en el momento inicial por el precio acordado

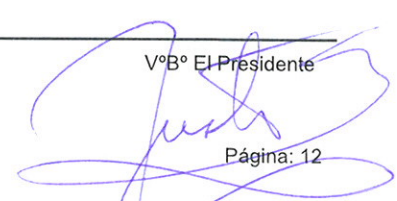
**NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS****I. Inmovilizado intangible**

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 12



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE

**II. Inmovilizado material****1. No generadores de flujos de efectivos**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	17.502,34	23.476,19	0,00	40.978,53
213 Maquinaria	3.461,81	0,00	0,00	3.461,81
217 Equipos para procesos de información	0,00	471,90	0,00	471,90
<b>TOTAL</b>	<b>20.964,15</b>	<b>23.948,09</b>	<b>0,00</b>	<b>44.912,24</b>

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	3.982,51	7.330,60	0,00	11.313,11
213 Maquinaria	432,49	415,42	0,00	847,91
217 Equipos para procesos de información	0,00	48,48	0,00	48,48
<b>TOTAL</b>	<b>4.415,00</b>	<b>7.794,50</b>	<b>0,00</b>	<b>12.209,50</b>

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
213 Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
217 Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	16.549,15	16.153,59	0,00	32.702,74

**2. Generadores de flujos de efectivos**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

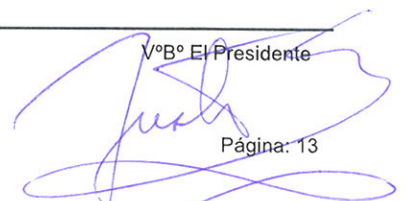
Deterioros

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 13

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

**3. Totales**

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	16.549,15	16.153,59	0,00	32.702,74
TOTAL	16.549,15	16.153,59	0,00	32.702,74

**4. Información****III. Inversiones inmobiliarias**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

**Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	16.549,15	16.153,59	0,00	32.702,74
TOTAL	16.549,15	16.153,59	0,00	32.702,74

**Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES

**NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO****a. Análisis de movimientos del Balance**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

**b. Otra información****NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA


**NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

**NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS****Instrumentos financieros a largo plazo**

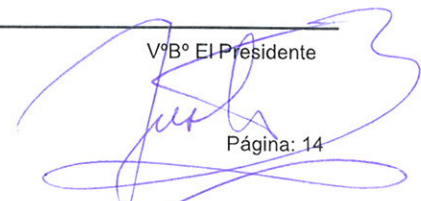
	VALORES

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 14



## FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	9.950,00	9.950,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	9.950,00	9.950,00

## Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	5.900,00	5.900,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	5.900,00	5.900,00

## Movimientos en inversiones financieras a largo plazo

## Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
275 Depósitos constituidos a largo plazo	5.900,00	4.050,00	0,00	9.950,00
<b>TOTAL</b>	5.900,00	4.050,00	0,00	9.950,00

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	5.900,00	4.050,00	0,00	9.950,00

## Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	43.550,00	43.550,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	43.550,00	43.550,00

## Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

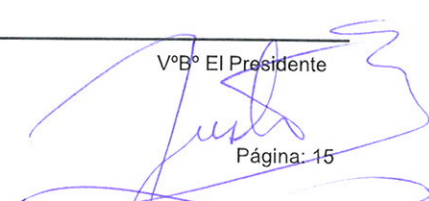
## Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL

Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente





FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	0,00	43.550,00	0,00	43.550,00
<b>TOTAL</b>	0,00	43.550,00	0,00	43.550,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	0,00	43.550,00	0,00	43.550,00

Valoración a valor razonable:

El resto de "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar", no considerados activos financieros, por importe de 152.470,19 euros, se refiere a Administraciones Públicas deudoras por subvenciones. En el ejercicio anterior esta cantidad, que ascendía a 419.142,81 euros, si quedó incluida como inversiones financieras a corto plazo.

**Entidades del grupo, multigrupo y asociadas**

ENTIDAD	TIPO	CIF	FORMA JURÍDICA
PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L.	Grupo	B85968659	Sociedad de responsabilidad limitada
PADRES MERCEDARIOS, PROVINCIA DE CASTILLA	Grupo	R2800124F	Congregación o institución religiosa

**Entidades del grupo, multigrupo y asociadas**

ENTIDAD	DOMICILIO	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN
PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L.	CALLE CASTELAR 21 MADRID	INSERCIÓN SOCIO LABORAL DE PERSONAS EN SITUACIÓN DE EXCLUSIÓN SOCIAL	10/06/2010
PADRES MERCEDARIOS, PROVINCIA DE CASTILLA	CALLE BELISANA 2 MADRID	CONGREGACIÓN O INSTITUCIÓN RELIGIOSA	25/05/2010

ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L.	100,00	3.006,00	0,00	0,00
PADRES MERCEDARIOS, PROVINCIA DE CASTILLA	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	100,00	3.006,00	0,00	0,00

ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
---------	--	--------------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

			DEL EJERCICIO	
PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L.	3.006,00	0,00	0,00	0,00
PADRES MERCEDARIOS, PROVINCIA DE CASTILLA	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.006,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Inversiones en entidades del grupo y asociadas**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	3.006,00	0,00	0,00	3.006,00
2523 Créditos a largo plazo a entidades del grupo	390.844,85	0,00	390.844,85	0,00
5523 Cuenta corriente con entidades del grupo	0,00	353.175,20	0,00	353.175,20
<b>TOTAL</b>	<b>393.850,85</b>	<b>353.175,20</b>	<b>390.844,85</b>	<b>356.181,20</b>

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	393.850,85	353.175,20	390.844,85	356.181,20

Importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones, diferenciando las reconocidas en el ejercicio de las acumuladas:

Aunque en el balance del ejercicio 2015 el importe de las cuentas corrientes con Padres Mercedarios y Puentes para la Inclusión se recogió en el epígrafe correcto a corto plazo, en el desglose de esta nota se incluyó en la cuenta 252.3 en lugar de en la cuenta 552.3. por tanto, el movimiento real del ejercicio 2016 de esta partida ha sido una salida de 37.669,65 euros.

**NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS**

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	200.000,00	0,00	24.208,82	224.208,82
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.208,82</b>	<b>224.208,82</b>

Información general

En este ejercicio se ha obtenido un crédito a corto plazo del Banco Popular por importe de 200.000 euros.

El importe correspondiente a Proveedores y Otros Acreedores por prestación de servicios asciende a 24.208,82 euros.

Respecto a otros pasivos a corto plazo que no tienen la calificación de pasivos financieros, la Fundación cuenta con una deuda de 25.060,59 euros con la AEAT por retenciones del trabajo y de 22.719,32 euros con la Seguridad Social por los seguros sociales de sus trabajadores.

**NOTA 11. FONDOS PROPIOS**

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 17



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-65.471,37	-23.385,09	0,00	-88.856,46
129 Excedente del ejercicio	-5.015,44	66.118,86	-5.015,44	66.118,86
<b>TOTAL</b>	<b>-40.486,81</b>	<b>42.733,77</b>	<b>-5.015,44</b>	<b>7.262,40</b>

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

Según el convenio de colaboración entre la Fundación y la Congregación PP MERCEDARIOS PROVINCIA DE CASTILLA, la Fundación debía hacerse cargo de los gastos por intereses y comisiones derivados de un línea de crédito que solicitó la Congregación para la actividad con inmigrantes. El importe de estos gastos correspondiente a los ejercicios 2012, 2013 y 2014 pendiente de imputar asciende a 18.369,65 euros, que se han registrado en este ejercicio como excedentes negativos de ejercicios anteriores.

## NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

### Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:

La Fundación disfruta del régimen especial del Impuesto sobre Sociedades establecido en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin fines lucrativos, por cumplimiento de los 10 requisitos que para ello se establece en el artículo 3 de la citada Ley, y ha ejercitado el derecho de opción por dicho régimen, según lo establecido en el Real Decreto 1270/1993, de 10 de octubre.

Todas las rentas obtenidas y las explotaciones económicas realizadas por la Fundación se consideran exentas del Impuesto sobre Sociedades, bien por ser coincidentes con sus fines específicos, o por su consideración de explotaciones económicas auxiliares, accesorias o complementarias de ellas, por estar incluidas en los supuestos de exención de los artículos 6 y 7 de la citada Ley 49/2002, de 23 de diciembre.

b) En su caso, deberán especificarse los apartados de la memoria en los que se haya incluido la información exigida por la legislación fiscal para gozar de la calificación de entidades sin fines lucrativos a los efectos de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre. En particular, las entidades obligadas por la legislación fiscal a incluir la memoria económica en la memoria de las cuentas anuales incluirán la citada información en este apartado:

Se adjunta la Memoria Económica que se presenta junto con el modelo 200 ante la Agencia Tributaria.

c) Gasto por impuesto sobre beneficios corriente:

El gasto por Impuesto sobre Beneficios corriente es 0

## NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

### 13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
Ayudas monetarias	0,00	0,00	-139.405,60

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

6501 Ayudas monetarias individuales	0,00	0,00	-139.405,60
-------------------------------------	------	------	-------------

Criterios para la concesión de ayudas e identificación de las entidades beneficiarias:

Entre los fines fundacionales de la Fundación la Merced Migraciones se encuentra velar por la integración, normalización, autonomía etc. de menores y jóvenes refugiados inmigrantes así como garantizar a dichos jóvenes un desarrollo personal y una autonomía adecuada a sus necesidades. Es por tanto beneficioso para el cumplimiento de nuestros programas la disposición por parte de los beneficiarios de un "dinero de bolsillo", imprescindible para adquirir dicha autonomía e independencia en el ámbito personal. Este "dinero de bolsillo" en el ejercicio 2016 asciende a 139.405,60 euros.

### 13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(601) Compras de materias primas	-166.332,59
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-47.406,62
<b>TOTAL</b>	<b>-213.739,21</b>

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Los trabajos realizados por otras empresas se refieren fundamentalmente a mantenimiento y reparaciones de los pisos en los que viven los jóvenes refugiados inmigrantes

Detalle de compras de bienes destinados a la actividad, de materias primas y de otras materias consumibles, diferenciando entre compras nacionales, adquisiciones intracomunitarias e importaciones:

Las compras de bienes destinados a la actividad se refieren a compra de alimentos, de ropa, de productos de higiene y limpieza, medicamentos, menaje y ropa de casa, y también material escolar y de estudio.

### 13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-653.514,28
(641) Indemnizaciones	-3.393,35
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-200.144,43
<b>TOTAL</b>	<b>-857.052,06</b>

### 13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO

### 13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-138.266,78
(623) Servicios de profesionales independientes	-49.993,27
(625) Primas de seguros	-4.124,44
(626) Servicios bancarios y similares	-9.226,98
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-1.799,70
(628) Suministros	-28.367,12
(629) Otros servicios	-72.629,28
(631) Otros tributos	-153,02

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

(659) Otras pérdidas en gestión corriente	-6.700,89
<b>TOTAL</b>	<b>-311.261,48</b>

Análisis de gastos:

Los gastos por servicios profesionales se refieren a formación impartida por profesionales a los jóvenes inmigrantes, a gastos de notaría, servicios de asesoramiento jurídico y de traducción de idiomas.

**13.6. Ingresos**

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

ACTIVIDAD PROPIA	D) SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
LA MERCED. Casas e itinerarios integrales para refugiados e inmigrantes con situaciones de especial	1.456.030,14	Ver cuadro subvenciones
<b>TOTAL</b>	<b>1.456.030,14</b>	

**Actividad mercantil**

Ventas e ingresos de la actividad mercantil: 151.650,00

Procedencia:

Estos ingresos se refieren a las facturas emitidas por la prestación de servicios en el Proyecto Incorpora de la Obra Social de La Caixa, cuya finalidad es contribuir a mejorar la integración socio-laboral de personas en situación de vulnerabilidad.

**13.7. Exceso de provisiones y otros resultados**

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

**NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS****1. Análisis de los movimientos de las partidas**

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	1.020.937,22	1.896.140,88	1.345.576,43	1.571.501,67
<b>TOTAL</b>	<b>1.020.937,22</b>	<b>1.896.140,88</b>	<b>1.345.576,43</b>	<b>1.571.501,67</b>

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

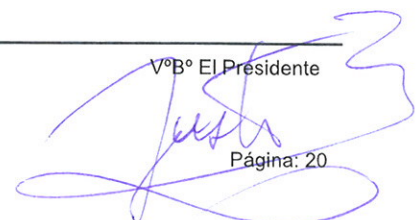
NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	2.122,50
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	1.345.576,43
747 Otras donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	108.331,21
<b>TOTAL</b>	<b>1.456.030,14</b>

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 20



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos**

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Ayuda contratación, formación voluntariado	740	Administración Autonómica	Comunidad de Madrid
Bonificación Seguros Sociales por formación	740	Administración Estatal	Seguridad Social
Proyecto Asilo CIRO I	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Asilo CIRO I	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Asilo CIRO II	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Asilo CIRO II	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Solidaridad de Responsabilidades	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Fami-FSE Asilo	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Fami-FSE Asilo	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto RG Inmigración Autonomia	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto RG Inmigración Autonomia	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto FSE Empleo	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto FSE Empleo	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto RG FSE Diversa	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto FEI Sociosanitaria	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto FEI Sociosanitaria	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Asignación IRPF	745	Administración Estatal	Ministerio de Sanidad y Política Social
Asignación IRPF	745	Administración Estatal	Ministerio de Sanidad y Política Social
Proyecto Inmigración Obras y Equipamento	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Ayuda Humanitaria	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Proyecto Europeo Legal Clinic	745	Internacional	Fondos UE
Proyecto Diversa	745	Administración Autonómica	Comunidad de Madrid

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 21



## FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

Proyecto Diversa	745	Administración Autónoma	Comunidad de Madrid
Proyecto Diversa	745	Administración Autónoma	Comunidad de Madrid
Proyecto Inmigración Salam	745	Administración Estatal	Ministerio de Empleo y Seguridad Social
Ayuda a fines fundacionales	747	Particulares	Donativos de particulares
Ayuda a fines fundacionales	747	Entidad privada	Donativos Mercedarios

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Ayuda contratación, formación voluntariado	2016	2016	1.600,00	0,00	1.600,00	1.600,00
Bonificación Seguros Sociales por formación	2016	2016	522,50	0,00	522,50	522,50
Proyecto Asilo CIRO I	2015	2016	180.403,55	0,00	180.403,55	180.403,55
Proyecto Asilo CIRO I	2016	2016	899.815,00	0,00	299.938,00	299.938,00
Proyecto Asilo CIRO II	2015	2016	35.159,74	0,00	35.159,74	35.159,74
Proyecto Asilo CIRO II	2016	2016	26.012,43	0,00	1.600,00	1.600,00
Proyecto Solidaridad de Responsabilidades	2016	2016	35.172,88	0,00	11.724,00	11.724,00
Proyecto Fami-FSE Asilo	2015	2016	30.384,92	0,00	30.384,92	30.384,92
Proyecto Fami-FSE Asilo	2016	2016	118.656,21	0,00	39.552,00	39.552,00
Proyecto RG Inmigración Autonomia	2015	2016	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00
Proyecto RG Inmigración Autonomia	2016	2017	55.000,00	0,00	0,00	0,00
Proyecto FSE Empleo	2015	2016	64.821,00	0,00	64.821,00	64.821,00
Proyecto FSE Empleo	2016	2017	197.066,00	0,00	0,00	0,00
Proyecto RG FSE Diversa	2016	2017	73.500,00	0,00	0,00	0,00
Proyecto FEI Sociosanitaria	2015	2016	52.945,00	0,00	52.945,00	52.945,00
Proyecto FEI Sociosanitaria	2016	2017	73.500,00	0,00	0,00	0,00
Asignación IRPF	2015	2016	198.737,00	0,00	198.737,00	198.737,00
Asignación IRPF	2016	2017	292.000,00	0,00	0,00	0,00
Proyecto Inmigración Obras y Equipamiento	2016	2017	58.000,00	0,00	0,00	0,00
Proyecto Ayuda Humanitaria	2015	2016	321.451,40	0,00	321.451,40	321.451,40
Proyecto Europeo Legal Clinic	2015	2016	93.322,57	31.752,30	39.477,12	71.229,42
Proyecto Diversa	2015	2016	2.371,00	0,00	2.371,00	2.371,00
Proyecto Diversa	2016	2016	8.331,70	0,00	8.331,70	8.331,70
Proyecto Diversa	2016	2016	3.680,00	0,00	3.680,00	3.680,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

Proyecto Inmigración Salam	2016	2017	73.500,00	0,00	0,00	0,00
Ayuda a fines fundacionales	2016	2016	74.134,61	0,00	74.134,61	74.134,61
Ayuda a fines fundacionales	2016	2016	34.196,60	0,00	34.196,60	34.196,60
<b>TOTAL</b>			<b>3.059.284,11</b>	<b>31.752,30</b>	<b>1.456.030,14</b>	<b>1.487.782,44</b>

### 3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

Se han imputado al resultado del ejercicio a través de la cuenta 740 las subvenciones y donaciones concedidas en el ejercicio 2016 para financiar gastos de la actividad del propio ejercicio. Además, se han imputado al resultado de 2016, a través de las cuentas 745 y 747, subvenciones y donaciones que han sido concedidas para varios ejercicios por la parte que procedía imputar al propio 2016. En las cuentas del grupo 132 han quedado recogidas las subvenciones y donaciones ya concedidas pero pendi

## NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

### 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

#### A1. LA MERCED. Casas e itinerarios integrales para refugiados e inmigrantes con situaciones de especial

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Bienes y servicios

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS, España

Descripción detallada de la actividad:

La Merced Migraciones viene ofreciendo una respuesta integral e inmediata a las necesidades de las personas inmigrantes y refugiadas que viven en nuestro país en situaciones de especial vulnerabilidad, a través de su Programa Residencial y de la labor del conjunto de sus Áreas Técnicas, con el objetivo de acompañar en el proceso de desarrollo personal y de incorporación normalizada a la sociedad de acogida, buscando conseguir la integración y la autonomía real.

Actualmente el Programa "La Merced, Casas e Itinerarios integrales para refugiados e inmigrantes con situaciones de especial vulnerabilidad" está compuesto por ocho recursos residenciales y 3 áreas técnicas que pretenden dar una respuesta integral al conjunto de personas migrantes. Dentro del ámbito convivencial, el Programa se ocupa de cubrir las necesidades básicas de los residentes, abordando desde la manutención, la adquisición de habilidades sociales y domésticas, tareas diarias y rutinas, el aprendizaje de castellano, el aprendizaje de la cultura española, apoyo y orientación educativa respecto a la formación profesional, todo ello orientado a su autonomía personal. En cuanto al ámbito de la integración, se ocupa de apoyar la inclusión de estos refugiados e inmigrantes acompañándoles en el proceso de conseguir estabilidad administrativa, formativa y laboral, hasta que se conviertan en ciudadanos de pleno derecho. Por último, también se promueve la inclusión de estas personas en la sociedad de acogida favoreciendo el ejercicio de la ciudadanía activa, fomentando la participación en iniciativas sociales de impacto local para estimular su corresponsabilidad en la construcción compartida de un modelo social intercultural.

#### B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	35,00	36,00	62.200,00	64.800,00
Personal con contrato de servicios	1,00	2,00	200,00	400,00
Personal voluntario	25,00	48,00	3.200,00	6.240,00

#### C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN- DETERMINADO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

Personas físicas	350,00	2.240,00	
Personas jurídicas	25,00	225,00	

**D. Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-57.850,00	-139.405,60	0,00	-139.405,60
a) Ayudas monetarias	-45.850,00	-139.405,60	0,00	-139.405,60
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-12.000,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-205.400,00	-213.739,21	0,00	-213.739,21
Gastos de personal	-853.500,00	-857.052,06	0,00	-857.052,06
Otros gastos de la actividad	-252.800,00	-311.261,48	0,00	-311.261,48
Arrendamientos	-128.000,00	-138.266,78	0,00	-138.266,78
Servicios profesionales independientes	-65.000,00	-49.993,27	0,00	-49.993,27
Primas de seguros	-3.000,00	-4.124,44	0,00	-4.124,44
Servicios bancarios	-4.000,00	-9.226,98	0,00	-9.226,98
Suministros	-25.000,00	-28.367,12	0,00	-28.367,12
Otros gastos	-27.800,00	-81.282,89	0,00	-81.282,89
Amortización del inmovilizado	-3.800,00	-7.794,50	0,00	-7.794,50
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-12.000,00	-12.367,38	0,00	-12.367,38
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-1.385.350,00</b>	<b>-1.541.620,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.541.620,23</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	13.150,00	23.948,09	0,00	23.948,09
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>13.150,00</b>	<b>23.948,09</b>	<b>0,00</b>	<b>23.948,09</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>1.398.500,00</b>	<b>1.565.568,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1.565.568,32</b>

**E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 24



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Dar respuesta a las necesidades asistenciales básicas de los beneficiarios en plazas de acogimiento residencial (alojamiento, alimentación, vestido, asistencia sanitaria)	Porcentaje de beneficiarios con necesidades de salud en seguimiento por equipo de recurso residencial	100,00	100,00
Dar respuesta a las necesidades asistenciales básicas de los beneficiarios en plazas de acogimiento residencial (alojamiento, alimentación, vestido, asistencia sanitaria)	Número de actividades de promoción de hábitos saludables y prevención	2,00	4,00
Dar respuesta a las necesidades asistenciales básicas de los beneficiarios en plazas de acogimiento residencial (alojamiento, alimentación, vestido, asistencia sanitaria)	Porcentaje de beneficiarios atendidos en recurso residencial que mejoran sus condiciones de vida al disponer de vivienda y tener cubiertas las necesidades asistenciales básicas	100,00	100,00
Dar respuesta a las necesidades asistenciales básicas de los beneficiarios en plazas de acogimiento residencial (alojamiento, alimentación, vestido, asistencia sanitaria)	Porcentaje de informes realizados para el diagnóstico de situación del beneficiario (convivencia, salud e integración)	100,00	100,00
Dar respuesta a las necesidades asistenciales básicas de los beneficiarios en plazas de acogimiento residencial (alojamiento, alimentación, vestido, asistencia sanitaria)	Porcentaje de protocolos de salud física realizados (detección TCB, valoración salud general, seguimiento)	100,00	100,00
Dar respuesta a las necesidades asistenciales básicas de los beneficiarios en plazas de acogimiento residencial (alojamiento, alimentación, vestido, asistencia sanitaria)	Número de participantes en cada actividad de promoción de hábitos saludables y prevención	5,00	12,00
Ofrecer acompañamiento profesional individualizado y continuo a los beneficiarios para que puedan superar la soledad, el desarraigo, y posibles traumas vividos, recuperen la autoestima y la afiancen a través de la participación en el diseño de su propio itinerario de desarrollo personal.	Porcentaje de beneficiarios que cuentan con valoración de salud mental	80,00	75,00
Ofrecer acompañamiento profesional individualizado y continuo a los beneficiarios para que puedan superar la soledad, el desarraigo, y posibles traumas vividos, recuperen la autoestima y la afiancen a través de la participación en el diseño de su propio itinerario de desarrollo personal.	Porcentaje de jóvenes en tratamiento terapéutico y/o seguimiento psicoeducativo	100,00	100,00
Ofrecer acompañamiento profesional individualizado y continuo a los beneficiarios para que puedan superar la soledad, el desarraigo, y posibles traumas vividos, recuperen la autoestima y la afiancen a través de la participación en el diseño de su propio itinerario de desarrollo personal.	Número de actividades de ocio y tiempo libre.	25,00	61,00
Ofrecer acompañamiento profesional individualizado y continuo a los beneficiarios para que puedan superar la soledad, el desarraigo, y posibles traumas vividos, recuperen la autoestima y la afiancen a través de la participación en el diseño de su propio itinerario de desarrollo personal.	Porcentaje de beneficiarios que, habiendo permanecido más de mes y medio en el recurso residencial, cuentan con diseño de itinerario	90,00	90,00
Ofrecer acompañamiento profesional individualizado y continuo a los beneficiarios para que puedan superar la soledad, el desarraigo, y posibles traumas vividos, recuperen la autoestima y la afiancen a través de la participación en el diseño de su propio itinerario de desarrollo personal.	Número de actividades específicas que fomenten la educación en valores	2,00	6,00
Impulsar el acompañamiento legal y la intervención socio-jurídica en los ámbitos de infancia y familia, penal, extranjería, derechos sociales, asilo y refugio, así como cualquier otra materia que pueda afectar al pleno ejercicio de los derechos de	Número de diseños individualizados	150,00	313,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 25



## FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

las personas migrantes			
Impulsar el acompañamiento legal y la intervención socio-jurídica en los ámbitos de infancia y familia, penal, extranjería, derechos sociales, asilo y refugio, así como cualquier otra materia que pueda afectar al pleno ejercicio de los derechos de las personas migrantes	Porcentaje de beneficiarios que cuentan con seguimiento de su caso	100,00	100,00
Impulsar el acompañamiento legal y la intervención socio-jurídica en los ámbitos de infancia y familia, penal, extranjería, derechos sociales, asilo y refugio, así como cualquier otra materia que pueda afectar al pleno ejercicio de los derechos de las personas migrantes	Porcentaje de los beneficiarios serán asistidos teniendo en cuenta su situación psicosocial	100,00	100,00
Impulsar la integración socio-laboral de personas migrantes en riesgo o situación de exclusión social	Nº de itinerarios integrados de empleo que posibiliten la inclusión en el mercado laboral	100,00	416,00
Impulsar la integración socio-laboral de personas migrantes en riesgo o situación de exclusión social	% Diagnósticos a través de entrevistas de carácter semi-estructurado	100,00	100,00
Impulsar la integración socio-laboral de personas migrantes en riesgo o situación de exclusión social	% de tutorías a las que asisten	100,00	90,00
Impulsar la integración socio-laboral de personas migrantes en riesgo o situación de exclusión social	% Grado de satisfacción de los beneficiarios	80,00	96,00
Impulsar la integración socio-laboral de personas migrantes en riesgo o situación de exclusión social	Nº de inserciones	20,00	159,00
Impulsar la integración socio-laboral de personas migrantes en riesgo o situación de exclusión social	Nº Asistencia a espacios de trabajo en red	2,00	6,00
Ofrecer un seguimiento tras la autonomía en continuidad con la intervención realizada	% de beneficiarios residenciales que salen del Programa habiendo cumplido los objetivos de su itinerario	60,00	40,00
Ofrecer un seguimiento tras la autonomía en continuidad con la intervención realizada	% de beneficiarios que abandonan el Programa de forma voluntaria	30,00	50,00
Ofrecer un seguimiento tras la autonomía en continuidad con la intervención realizada	% de beneficiarios que salen del Programa por no acogerse a un Itinerario de Inserción	10,00	5,00
Ofrecer un seguimiento tras la autonomía en continuidad con la intervención realizada	% de beneficiarios que cuentan con seguimiento durante el primer año después de la salida del recurso	100,00	100,00
Mejorar la empleabilidad de personas migrantes mediante el impulso de actividades formativas	% de beneficiarios que asisten a clases externas de castellano	100,00	92,00
Mejorar la empleabilidad de personas migrantes mediante el impulso de actividades formativas	% de beneficiarios que asisten a clases de Aulas de Español de la fundación	100,00	95,00
Mejorar la empleabilidad de personas migrantes mediante el impulso de actividades formativas	% de beneficiarios que asisten a clases de castellano/refuerzo escolar con voluntariado/equipo técnico	100,00	100,00
Mejorar la empleabilidad de personas migrantes mediante el impulso de actividades formativas	Nº de derivaciones a recursos formativos externos	60,00	64,00
Mejorar la empleabilidad de personas migrantes mediante el impulso de actividades formativas	Nº de curso de formación gestionados	2,00	2,00
Mejorar la empleabilidad de personas migrantes mediante el impulso de actividades formativas	% Grado de satisfacción de los alumnos	80,00	80,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 26

## FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

Mejorar la empleabilidad de personas migrantes mediante el impulso de actividades formativas	% de títulos obtenidos	95,00	95,00
Impulsar la relación con el sector empresarial con el fin de sensibilizar sobre la situación de las personas migrantes y solicitantes de protección internacional para favorecer su integración y su inserción sociolaboral	Número de empresas contactadas	60,00	424,00
Impulsar la relación con el sector empresarial con el fin de sensibilizar sobre la situación de las personas migrantes y solicitantes de protección internacional para favorecer su integración y su inserción sociolaboral	Número de empresas que realizan algún tipo de actividad en el Programa	5,00	22,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº de sesiones de sensibilización	16,00	19,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº de grupos	8,00	9,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº de participantes por grupo	9,00	14,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº de sesiones de participación por grupo	12,00	18,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº total de sesiones de participación	96,00	170,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	% de participantes por sesión	75,00	75,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº de iniciativas realizadas por los grupos	3,00	14,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº de destinatarios (indirectos) de dichas iniciativas	150,00	967,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro	% de participantes que continúan su labor		

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 27



## FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	social	10,00	15,00
Favorecer la integración local de los jóvenes migrantes a través del fomento de la participación en espacios de encuentro intercultural destinados a generar redes de apoyo y a promover su corresponsabilidad en el desarrollo de iniciativas de impacto local	Nº de voluntarias/os que participan en las actividades	12,00	48,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 28

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

## 2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1
<b>Gastos</b>	
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-139.405,60
a) Ayudas monetarias	-139.405,60
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	-213.739,21
Gastos de personal	-857.052,06
Otros gastos de la actividad	-311.261,48
Arrendamientos	-138.266,78
Servicios profesionales independientes	-49.993,27
Primas de seguros	-4.124,44
Servicios bancarios	-9.226,98
Suministros	-28.367,12
Otros gastos	-81.282,89
Amortización del inmovilizado	-7.794,50
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00
Gastos financieros	-12.367,38
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-1.541.620,23</b>
<b>Inversiones</b>	
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	23.948,09
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>23.948,09</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>1.565.568,32</b>

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 29



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
<b>Gastos</b>			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-139.405,60	0,00	-139.405,60
a) Ayudas monetarias	-139.405,60		-139.405,60
b) Ayudas no monetarias	0,00		0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00		0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00		0,00
Aprovisionamientos	-213.739,21		-213.739,21
Gastos de personal	-857.052,06		-857.052,06
Otros gastos de la actividad	-311.261,48	0,00	-311.261,48
Arrendamientos	-138.266,78		-138.266,78
Servicios profesionales independientes	-49.993,27		-49.993,27
Primas de seguros	-4.124,44		-4.124,44
Servicios bancarios	-9.226,98		-9.226,98
Suministros	-28.367,12		-28.367,12
Otros gastos	-81.282,89		-81.282,89
Amortización del inmovilizado	-7.794,50		-7.794,50
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00		0,00
Gastos financieros	-12.367,38		-12.367,38
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00		0,00
Diferencias de cambio	0,00		0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00		0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00		0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-1.541.620,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.541.620,23</b>
<b>Inversiones</b>			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	23.948,09		23.948,09
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00		0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00		0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>23.948,09</b>	<b>0,00</b>	<b>23.948,09</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>1.565.568,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1.565.568,32</b>

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 30

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD****Ingresos obtenidos por la entidad**

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	58,95
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	3.000,00	151.650,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	1.209.000,00	1.345.576,43
Aportaciones privadas	185.000,00	110.453,71
Otros tipos de ingresos	1.500,00	0,00
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS</b>	<b>1.398.500,00</b>	<b>1.607.739,09</b>

**Otros recursos económicos obtenidos por la entidad**

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
<b>TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS**

Gracias a las gestiones realizadas para la obtención de más subvenciones y a los ingresos por la prestación de servicios en el Proyecto Incorpora de la Obra Social de La Caixa, cuya finalidad es contribuir a mejorar la integración socio-laboral de personas en situación de vulnerabilidad, se han conseguido más fondos y por tanto se ha conseguido aumentar el número de beneficiarios del proyecto, esto ha supuesto también un incremento en los gastos, aunque se ha conseguido equilibrar mejor la relación de ingresos y gastos para que sea sostenible a futuro.

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS****Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

RECURSOS	IMPORTE
<b>Resultado contable</b>	66.118,86
<b>Ajustes (+) del resultado contable</b>	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	7.794,50
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	1.533.825,73
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	18.369,65
<b>Total ajustes (+)</b>	1.559.989,88
<b>Ajustes (-) del resultado contable</b>	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
<b>Total ajustes (-)</b>	0,00
<b>DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO</b>	1.626.108,74
<b>Porcentaje</b>	70,00
<b>Renta a destinar</b>	1.138.276,12

**Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines**

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	1.533.825,73
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	23.948,09
<b>TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO</b>	1.557.773,82

**Gastos de administración**

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 32

**Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos**

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2012 - 31/12/2012	0,00	993.528,88	0,00	993.528,88	993.528,88	70,00	1.012.081,54
01/01/2013 - 31/12/2013	0,00	1.084.839,33	0,00	1.084.839,33	1.084.839,33	70,00	1.096.607,97
01/01/2014 - 31/12/2014	-7.804,47	1.261.582,44	0,00	1.253.777,97	1.252.505,56	100,00	1.259.037,62
01/01/2015 - 31/12/2015	-5.015,44	1.211.780,76	0,00	1.206.765,32	1.206.765,32	100,00	1.217.536,51
01/01/2016 - 31/12/2016	66.118,86	1.559.989,88	0,00	1.626.108,74	1.138.276,12	70,00	1.557.773,82

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2012 - 31/12/2012	1.012.081,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1.012.081,54	0,00
01/01/2013 - 31/12/2013		1.096.607,97	0,00	0,00	0,00	1.096.607,97	0,00
01/01/2014 - 31/12/2014			1.252.505,56	0,00	0,00	1.252.505,56	0,00
01/01/2015 - 31/12/2015				0,00	0,00	0,00	-1.206.765,32
01/01/2016 - 31/12/2016					0,00	0,00	-1.138.276,12

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



## Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR-TIDA	N° CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III. Inmovi lizado materi al	212	INSTALACION ES TECNICAS	08/04/2016	1.636,89	1.636,89	0,00	0,00	0,00	1.636,89	0,00	0,00	0,00
A) III. Inmovi lizado materi al	212	INSTALACION ES TECNICAS	24/06/2016	2.656,55	2.656,55	0,00	0,00	0,00	2.656,55	0,00	0,00	0,00
A) III. Inmovi lizado materi al	212	INSTALACION ES TECNICAS	08/04/2016	1.192,58	1.192,58	0,00	0,00	0,00	1.192,58	0,00	0,00	0,00
A) III. Inmovi lizado materi al	212	INSTALACION ES TECNICAS	20/05/2016	1.749,99	1.749,99	0,00	0,00	0,00	1.749,99	0,00	0,00	0,00
A) III. Inmovi lizado materi al	212	INSTALACION ES TECNICAS	24/06/2016	12.610,18	12.610,18	0,00	0,00	0,00	12.610,18	0,00	0,00	0,00
A) III. Inmovi lizado materi al	212	INSTALACION ES TECNICAS	28/11/2016	3.630,00	3.630,00	0,00	0,00	0,00	3.630,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Página: 34

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

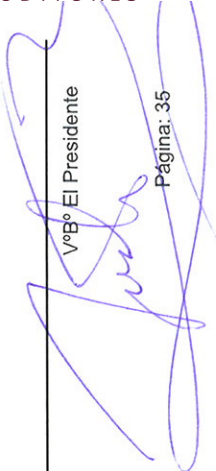
materia																			
A) III. Inmovilizado material	217	EQUIPOS PROCESO INFORMATICO	03/08/2016	471,90	471,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL</b>		23.948,09	23.948,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.948,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 35



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**Recursos aplicados en el ejercicio**

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>				1.533.825,73
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines</b>				23.948,09
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	23.948,09			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
<b>TOTAL (1+2)</b>				1.557.773,82

**Ajustes positivos del resultado contable****DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	681	Instalaciones técnicas	7.330,60	11.313,11
10. Amortización del inmovilizado	681	Maquinaria	415,42	847,91
10. Amortización del inmovilizado	681	Elementos proceso información	48,48	48,48
		<b>TOTAL</b>	7.794,50	12.209,50

**GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	650	AYUDAS ECONOMICAS	100%	139.405,60
6. Aprovisionamientos	60	APROVISIONAMIENTOS	100%	213.739,21
8. Gastos de personal	64	PERSONAL	100%	857.052,06
9. Otros gastos de la actividad	62	OTROS GASTOS	100%	311.261,48
9. Otros gastos de la actividad	66	INTERESES LINEA CREDITO	100%	12.367,38
		<b>TOTAL</b>		1.533.825,73

**RESULTADO CONTABILIZADO DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO COMO CONSECUENCIA DE CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES O LA SUBSANACIÓN DE ERRORES**

Fdo.: El Secretario

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente

Página: 36



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL CAMBIO DE CRITERIO O SUBSANACIÓN DE ERROR	IMPORTE
II. Reservas	113	GASTOS FINANCIEROS EJERCICIOS ANTERIORES	18.369,65
		TOTAL	18.369,65

## Ajustes negativos del resultado contable

### NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SI ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

#### 1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	CIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L.	B85968659	CALLE CASTELAR 21 MADRID	Sociedad de responsabilidad limitada	II) Otras entidades del grupo
PADRES MERCEDARIOS, PROVINCIA DE CASTILLA	R2800124F	CALLE BELISANA 2 MADRID	Congregación o institución religiosa	I) Entidad dominante

#### 2. Operaciones

Nº	ENTIDAD	DETALLE
1	PADRES MERCEDARIOS	DISMINUCIÓN DE CRÉDITO A CORTO PLAZO POR COBRO
2	PUENTES PARA LA INCLUSION	DISMINUCIÓN DE CRÉDITO A CORTO PLAZO POR COBRO

Nº	CUANTIFICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIONES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	12.669,65	0,00	231.452,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2	25.000,00	0,00	121.723,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	37.669,65	0,00	353.175,20	0,00	0,00	0,00	0,00

I) Identificación de las personas o entidades con las que se han realizado las operaciones, expresando la naturaleza de la relación con cada parte implicada:

La congregación religiosa PADRES MERCEDARIOS, PROVINCIA DE CASTILLA, es la entidad fundadora de FUNDACION LA MERCED MIGRACIONES. Creó la fundación con el objeto de traspasar la actividad de acogida e integración de menores y jóvenes inmigrantes y refugiados de la Congregación a la Fundación.

La FUNDACION LA MERCED MIGRACIONES constituyó en el año 2010 la entidad PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L. para colaborar en la inserción socio laboral de personas en situación de exclusión social.

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 37



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

II) Detalle de la operación y su cuantificación expresando la política de precios seguida, poniéndola en relación con las que la fundación utiliza respecto a operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas. Cuando no existan operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas, los criterios o métodos seguidos para determinar la cuantificación de la operación:

En 2010 se firmó un convenio entre la Fundación y la Congregación PP MERCEDARIOS, su entidad fundadora, al objeto de facilitar los fondos necesarios para el traspaso de la actividad de acogida de jóvenes inmigrantes y refugiados de la Congregación a la Fundación. Al no haber podido traspasar hasta el momento de la Congregación a la Fundación uno de los proyectos, ha sido la Congregación quien ha recibido fondos de la Fundación por un total acumulado de 231.452,20 €. El movimiento del ejercicio 2016 de esta partida ha sido una disminución de 12.669,65 euros. Respecto a PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L., la Fundación le ha ido facilitando los fondos necesarios para desarrollar su actividad. Del crédito que tenía dispuesto a 31-12-2015, en el ejercicio 2016 ha devuelto 25.000 euros, por lo que la deuda total a 31-12-2016 asciende a 121.723,00 euros.

IV) Importe de los saldos pendientes, tanto activos como pasivos, sus plazos y condiciones, naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación, agrupando los activos y pasivos por tipo de instrumento financiero (con la estructura que aparece en el balance de la fundación) y garantías otorgadas o recibidas:

A 31/12/2016 el saldo de la deuda de PADRES MERCEDARIOS, PROVINCIA DE CASTILLA con FUNDACION LA MERCED MIGRACIONES asciende a 231.452,20 €.

A 31/12/2016 el saldo de la deuda de PUENTES PARA LA INCLUSION, S.L., con FUNDACION LA MERCED MIGRACIONES asciende a 121.723,00 euros.

## NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

### 17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

### 17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio

### 17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación

### 17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

### 17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato

### 17.6. Personas empleadas

Número medio de personas empleadas:

36

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

0

Empleados por categorías profesionales:

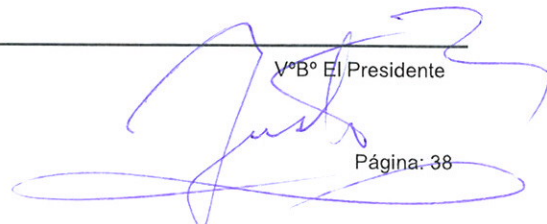
CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 38

FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

Asiente social	18,00	18,00	36,00
<b>TOTAL</b>	<b>18,00</b>	<b>18,00</b>	<b>36,00</b>

**17.7. Auditoría**

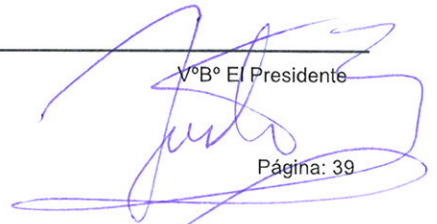
Sí se ha realizado auditoría

Fdo.: El Secretario



EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

VºBº El Presidente



Página: 39



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

**INVENTARIO****Bienes y derechos**

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
212 Instalaciones técnicas	SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO PARA EL CISI	21/01/2015	8.898,34	0,00	2.074,17		Fines
213 Maquinaria	F/ REPOSICION CALDERA AGUA CALIENTE VIVIENDA CASTELAR	17/12/2014	3.461,81	0,00	847,91		Fines
212 Instalaciones técnicas	F/ PAGO REPARACIONES ELECTRICAS CISI BOCANGEL	09/04/2014	8.604,00	0,00	4.696,94		Fines
212 Instalaciones técnicas	OBRAS VIVIENDA COLOMER	08/04/2016	1.636,89	0,00	448,08		Fines
212 Instalaciones técnicas	OBRAS VIVIENDA COLOMER	26/06/2016	2.656,55	0,00	555,27		Fines
212 Instalaciones técnicas	OBRAS VIVIENDA PEDRO HEREDIA	08/04/2016	1.192,58	0,00	326,45		Fines
212 Instalaciones técnicas	OBRAS VIVIENDA CASTELAR	20/05/2016	1.749,99	0,00	417,11		Fines
212 Instalaciones técnicas	OBRAS VIVIENDA CASTELAR	24/06/2016	12.610,18	0,00	2.635,79		Fines
212 Instalaciones técnicas	OBRAS VIVIENDA CASTELAR	28/11/2016	3.630,00	0,00	159,30		Fines
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR VIVIENDA CASTELAR	03/08/2016	471,90	0,00	48,48		Fines
	<b>TOTAL</b>		44.912,24	0,00	12.209,50		

Existencias

	OTRAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 673455610. FECHA: 18/05/2018

Página: 40



CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
407	Anticipos a proveedores	29/10/2015	2.377,64	0,00	0,00		Fines
	<b>TOTAL</b>		<b>2.377,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

Activos financieros a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
270	Fianzas constituidas a largo plazo.	23/12/2013	5.000,00	0,00	0,00		Fines
270	Fianzas constituidas a largo plazo.	03/04/2014	900,00	0,00	0,00		Fines
250	Participaciones a largo plazo en partes vinculadas	10/06/2010	3.006,00	0,00	0,00		Fines
270	Fianzas constituidas a largo plazo.	17/11/2016	4.050,00	0,00	0,00		Fines
	<b>TOTAL</b>		<b>12.956,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

Activos financieros a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente



FUNDACIÓN 966SND: LA MERCED MIGRACIONES. CUENTAS ANUALES

552 Cuenta corriente con otras personas y entidades vinculadas	Deudas de Casa del Refugiado Mercedarios	31/12/2016	231.452,20	0,00	0,00	Fines
552 Cuenta corriente con otras personas y entidades vinculadas	Deudas de Puentes para la Inclusión	31/12/2016	121.723,00	0,00	0,00	Fines
<b>TOTAL</b>			353.175,20	0,00	0,00	

**Obligaciones**

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
línea de crédito Banco Popular	28/09/2016	200.000,00	200.000,00	0,00	12.367,00
<b>TOTAL</b>		200.000,00	200.000,00	0,00	12.367,00

**LEYENDA: afectaciones**

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional

FINES. Afectado al cumplimiento de fines

RESTO. Resto de bienes y derechos

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

## Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2016 - 31/12/2016

Durante el ejercicio arriba indicado, al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, la Fundación LA MERCED MIGRACIONES ha realizado todas las inversiones financieras temporales que se encuentran reflejadas en dichas cuentas conforme a los principios y recomendaciones indicados en los Códigos de conducta aprobados en desarrollo de la disposición adicional quinta del Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Mercado de Valores, no habiéndose producido desviaciones\* respecto de los criterios contenidos en los códigos citados.

En especial, se han tenido en cuenta los siguientes principios para seleccionar las distintas inversiones financieras:

- Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.
- Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.
- Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.
- Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.
- No se han realizado operaciones que respondan un uso meramente especulativo de los recursos financieros, en especial la venta de valores tomados en préstamo al efecto, las operaciones intradía y las operaciones en mercados de futuros y opciones.

MADRID, a 20 de Abril de 2018

EL SECRETARIO  
REVERENDO FRAY JOSE AVILES GONZALEZ



Vº Bº  
EL PRESIDENTE  
SUPERIOR DE LA PROVINC. DE CASTILLA - ORDEN DE  
LA BIENAVENTURADA VIRGEN MARIA DE LA MERCED  
EN LA ACTUALIDAD EL REVER. PADRE JOSE IGNACIO  
POSTIGO CACHO

Fdo:.....

\* De haberse producido desviaciones respecto de los criterios contenidos en los Códigos de Conducta aprobados, deberán relacionarse y describirse las operaciones en que se hayan producido tales desviaciones y las razones que en cada caso las justifican.