Cáritas
Diocesana de Almería

CÁRITAS DIOCESANA DE ALMERÍA

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2017

ÍNDICE

Balance **3**

Cuenta de resultados **4**

Memoria **5**

Liquidación del presupuesto 2017 ..... **24**

BALANCE DE PYMESFL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO: 2017

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE		**1.030.477,06**	**1.027.669,03**
I. Inmovilizado intangible.	5.1	**28.545,69**	27.948,29
II. Bienes del Patrimonio Histórico		**0,00**	0,00
III. Inmovilizado material.	5.2	**847.297,87**	827.915,58
IV. Inversiones Inmobiliarias		**0,00**	0,00
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	11	**151.714,28**	168.857,14
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	11	**2.919,22**	2.948,02
VII.Activos por impuesto diferido		**0,00**	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		**892.081,95**	**1.182.604,15**
I. Existencias	7	**4.918,13**	**7.659,81**
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	8	**346.999,96**	607.338,61
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	9	**15.915,55**	21.597,02
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		**0,00**	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo.	11	**75.000,00**	75.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		**0,00**	0,00
VII.Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	11	**449.248,31**	471.008,71
TOTAL ACTIVO (A+B)		**1.922.559,01**	**2.210.273,18**

PATROMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2017	2017
A) PATRIMONIO NETO		**1.691.588,13**	**1.896.499,88**
A-1) Fondos propios.		**556.957,75**	552.635,42
I. Dotación fundacional/Fondo social.		**122.076,68**	122.076,68
1. Dotación fundacional/Fondo social.	13	122.076,68	122.076,68
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido).		0,00	0,00
II. Reservas.	13	**430.558,74**	412.629,92
III. Excedentes de ejercicios anteriores.		**0,00**	0,00
IV. Excedente del ejercicio.	13	**4.322,33**	17.928,82
A-2) Subvenciones, donaciones, y legados recibidos.	16	**1.134.630,38**	1.343.864,46
B) PASIVO NO CORRIENTE		**60.000,00**	**60.000,00**
I. Provisiones a largo plazo.	12	**60.000,00**	**60.000,00**
II. Deudas a largo plazo.		**0,00**	**0,00**
1. Deudas con entidades de crédito.		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo.		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		**0,00**	**0,00**
IV. Pasivos por impuesto diferido.		**0,00**	**0,00**
V. Periodificaciones a largo plazo.		**0,00**	**0,00**
C) PASIVO CORRIENTE		**170.970,88**	**253.773,30**
I. Provisiones a corto plazo.		**0,00**	0,00
II. Deudas a corto plazo.	12	**0,00**	41,60
1. Deudas con entidades de crédito.		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo.	12	0,00	41,60
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		**0,00**	0,00
IV. Beneficiarios - Acreedores.	10	**87.559,69**	171.933,03
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		**83.411,19**	81.798,67
1. Proveedores.		0,00	0,00
2. Otros acreedores.	12	83.411,19	81.798,67
VI. Periodificaciones a corto plazo.		**0,00**	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		**1.922.559,01**	**2.210.273,18**

CUENTA DE RESULTADOS DE PYMESFL CORRESPONDIENTE EJERCICIO 2017	Notas Memoria	2017	2016
A) Excedente del ejercicio.			
1. Ingresos de la actividad propia.		**937.901,85**	917.095,41
a) Cuotas de asociados y afiliados		0,00	0,00
b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	0,00
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	15.1	928.598,21	909.190,73
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	15.1.(3)	9.303,64	7.904,68
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	15.1.(3)	**9.587,93**	8.297,55
3. Gastos por ayudas y otros.		**-300.670,23**	-297.686,89
a) Ayudas monetarias	15.2.(4)	-201.228,75	-221.356,94
b) Ayudas no monetarias	15.2.(5)	-59.768,70	-71.442,30
c) Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno	15.2.(6)	-3.132,59	-4.887,65
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	15.2 (9)	-36.540,19	0,00
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.		**0,00**	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo.		**0,00**	0,00
6. Aprovisionamientos.	15.2.(7)	**-38.391,51**	-34.337,91
7. Otros ingresos de la actividad.	15.1.(3)	**18.588,77**	18.397,35
8. Gastos de personal.	15.2	**-493.822,67**	-486.857,25
9. Otros gastos de la actividad.	15.2	**-100.697,04**	-84.579,66
10. Amortización del inmovilizado.	15.2	**-28.146,66**	-22.521,20
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.		**0,00**	0,00
12. Exceso de provisiones.		**0,00**	0,00
13. Deterioro y resultado por enejenaciones del inmovilizado.		**0,00**	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		**4.350,44**	**17.807,40**
14. Ingresos financieros.	15.1	**65,95**	211,97
15. Gastos financieros.	15.2	**-94,06**	-90,55
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.		**0,00**	0,00
17. Diferencias de cambio.		**0,00**	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.		**0,00**	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		**-28,11**	**121,42**
A.3) EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		**4.322,33**	**17.928,82**
19. Impuestos sobre beneficios.			
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)		**4.322,33**	**17.928,82**
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto.			
1. Subvenciones recibidas.		**0,00**	0,00
2. Donaciones y legados recibidos.		**0,00**	0,00
3. Otros ingresos y gastos.		**0,00**	0,00
4. Efecto impositivo.		**0,00**	0,00
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		**0,00**	0,00
C) Reclasificación al excedente del ejercicio.			
1. Subvenciones recibidas.		**0,00**	0,00
2. Donaciones y legados recibidos.		**0,00**	0,00
3. Otros ingresos y gastos.		**0,00**	0,00
4. Efecto impositivo.		**0,00**	0,00
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		**0,00**	0,00
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B1+C1)		**0,00**	0,00
E) Ajuntes por cambio de criterio.		**0,00**	0,00
F) Ajustes por errores.		**0,00**	0,00
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social.		**0,00**	0,00
H) Otras variaciones.		**0,00**	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		**4.322,33**	**17.928,82**

MEMORIA

1. Actividad de la Entidad

Cáritas Diocesana de Almería es una institución de la Iglesia Católica dedicada fundamentalmente a actuaciones de ayuda a la promoción humana y al desarrollo integral de todas las personas, especialmente las más desfavorecidas.

Erigida por Decreto diocesano de 10 de abril de 1964 y con N.I.F. R-0400012-A, goza de personalidad jurídica propia, tanto eclesiástica como civil. Está inscrita en el Registro de Entidades Religiosas del Ministerio de Justicia, con el nº 000035 y en el Registro de Servicios Sociales de la Junta de Andalucía, con el nº 1787.

A todos los efectos, tiene su domicilio en Almería, Calle Alcalde Muñoz, nº 10. C.P. 04004.

2. Bases de Presentación de las Cuentas Anuales

2.1. Imagen fiel.

Las cuentas anuales del ejercicio 2017 adjuntas, han sido formuladas a partir de los registros contables de la Entidad, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.
En ellas se ha aplicado 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 que, como señala en las disposiciones generales, elabora un texto refundido con sometimiento a los criterios aprobados por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, incorporando al mismo tiempo, todos los criterios del Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas empresas que resultan de aplicación común.

Estas cuentas se someterán al Consejo diocesano de Cáritas y se presentarán a la aprobación del Sr. Obispo diocesano, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

2.2.- Principios contables no obligatorios aplicados.

Las cuentas anuales han sido elaboradas de conformidad con los principios y criterios de contabilidad generalmente aceptados y en su confección no ha sido vulnerado ningún principio contable obligatorio.

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

La entidad no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.
La estimación de la incertidumbre por parte de la entidad no excede de los parámetros considerados de normalidad para el sector en el que opera.

2.4. Comparación de la información

Se presentan las cuentas anuales reflejando las cifras comparativas con el año 2016.

2.5.- Elementos recogidos en varias partidas.

No hay elementos de naturaleza similar incluidos en diferentes partidas del balance.

2.6.- Cambios en criterios contables.

No se han realizado en el ejercicio ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2017 por cambios de criterios contables.

2.7.- Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2017 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

3. Excedente del ejercicio

La propuesta de aplicación contable del excedente del ejercicio 2017 es la siguiente:

Base de reparto	
Excedente del ejercicio	4.322,33 €
Aplicación	
A reservas voluntarias	4.322,33 €

4. Normas de registro y valoración

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Entidad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2017, han sido las siguientes:

4.1.- Inmovilizado intangible.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado intangible se valorarán por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, minorado por la correspondiente amortización acumulada, en el caso de que tengan vida útil definida, y por las pérdidas por deterioro que, en su caso, hayan experimentado.

Aplicaciones informáticas

Las licencias para aplicaciones informáticas adquiridas a terceros, se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para su uso.
Los gastos relacionados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos.

Derechos sobre activos cedidos en uso

Reconocemos como inmovilizado intangible el derecho sobre activos cedidos en uso ya que cumple el criterio de identificabilidad. Dicho derecho tiene una vida útil definida y puede ser amortizado. Los criterios utilizados serán los mismos que con el inmovilizado material, salvo normas particulares.

Este derecho nace en la permuta de bienes de inmovilizado no generadores de flujo de efectivo, lo que hace que valoremos el mismo al valor contable registrado en los libros de ese inmovilizado material permutado, más las contrapartidas monetarias, si las hubiera.

4.2.- Inmovilizado material

El inmovilizado material se encuentra valorado por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Los gastos de conservación, reparación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan a la cuenta de resultados. Los costes de ampliación, modernización o mejora de los bienes del inmovilizado material se incorporan al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, y siempre que sea posible conocer o estimar el valor contable de los elementos que resultan dados de baja del inventario por haber sido sustituidos.

La amortización de los elementos del inmovilizado se realiza de forma lineal durante su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

Los coeficientes de amortización son:

Grupo	Coeficiente lineal
Construcciones edif. administrativo, servicios…	2 %
Construcción almacén	3 %
Derechos sobre activos cedidos en uso	10%
Maquinaria	12 %
Equipos para tratamiento de la información	25 %
Aplicaciones informáticas	33%
Mobiliario	10 %
Elementos de transporte	16 %

Se entiende que los terrenos sobre los que se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de amortización.

4.3 Activos financieros y pasivos financieros.

Los activos y pasivos financieros quedarán valorados por su valor nominal.

4.4 Existencias.

En 2017 continúa la actividad de los dos economatos solidarios abiertos en 2014.

Al cierre del ejercicio, las existencias del balance recogen el valor de las mismas de cada uno de los economatos, valoradas al precio medio de costo.

4.5 Impuestos sobre beneficios

El 25 de diciembre de 2002 entró en vigor la Ley 49/2002, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo que determina las rentas obtenidas por entidades sin fines lucrativos que se encuentran exentas del Impuesto sobre Sociedades. Por tanto, para la determinación de la Base Imponible del Impuesto sobre Sociedades, únicamente serán

computables los ingresos y gastos correspondientes a las explotaciones económicas no exentas, no habiendo realizado la Entidad ninguna explotación económica no exenta.

4.6 Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Dado que la entidad goza de exención fiscal sobre las operaciones que se realicen relacionadas con sus actividades, los gastos originados en el mismo se contabilizan incluyendo el IVA como mayor importe de la compra, a excepción del IVA de ambos economatos, que al tener una actividad de compra y venta de productos, está bajo la implicación fiscal del Impuesto sobre el Valor Añadido, debiendo tributar por cada bien comprado o vendido. Actualmente la entidad dispone de dos economatos, uno en Almería capital "La Esperanza" y otro en Huércal de Almería "San Indalecio". En ellos, las personas acompañadas por las Cáritas Parroquiales que participan en el proyecto, pagan un 25% del precio de coste de los productos vendidos (alimentación y productos de limpieza e higiene).

4.7 Provisiones

Las provisiones se valoran por los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación.

4.8 Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valorarán por el importe concedido.

La imputación a resultados de las subvenciones, donaciones y legados que tengan el carácter de no reintegrables se efectuará atendiendo a su finalidad.

Cuando se concedan para financiar gastos específicos, se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.

5.- Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.

5.1.- Inmovilizado intangible

Se produce la adquisición de nuevas licencias informáticas.

Cuentas contables	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Aplicaciones Informáticas	4.463,86	6.842,56	0,00	11.306,42
Derechos activos cedidos	31.724,59	0,00	0,00	31.724,59
Total	36.188,45	6.842,56	0,00	**43.031,01**

Su amortización sería:

Amortizaciones	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Aplicaciones Informáticas	2.355,92	3.072,71	0,00	5.428,63
Derechos activos cedidos	5.884,24	3.172,45	0,00	9.056,69
Total	8.240,16	6.245,16	0,00	**14.485,32**

El valor del inmovilizado inmaterial en el momento del cierre sería:

Cuentas contables	Valor	Amortización acumulada	Valor contable
Aplicaciones Informáticas	11.306,42	5.428,63	5.877,79
Derechos activos cedidos	31.724,59	9.056,69	22.667,90
Total	43.031,01	14.485,32	**28.545,69**

5.2.- Inmovilizado material

En el inmovilizado material, el movimiento es el siguiente:

Cuentas contables	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Terrenos y bienes naturales	75.096,15	0,00	0,00	75.096,15
Construcciones	733.287,20	18.260,26	9.130,13	742.417,33
Maquinaria	1.996,50	0,00	0,00	1.996,50
Mobiliario	172.919,45	15.034,94	0,00	187.954,39
Equipos para procesos de información	33.963,34	9.137,43	0,00	43.100,77
Elementos de transporte	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
Otro inmovilizado material	0,00	9.013,29	0,00	9.013,29
Total	1.027.762,64	51.445,92	9.130,13	**1.070.078,43**

El siguiente cuadro refleja los movimientos de las amortizaciones durante el ejercicio:

Amortizaciones	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Construcciones	44.881,53	7.544,72	0,00	52.426,25
Maquinaria	959,76	239,59	0,00	1.199,35
Mobiliario	128.225,51	6.394,02	0,00	134.619,53
Equipos para procesos de información	22.528,58	7.058,35	0,00	29.586,93
Elementos de transporte	3.251,68	1.440,01	0,00	4.691,69
Otro inmovilizado material	0,00	256,81	0,00	256,81
Total	199.847,06	22.933,50	0,00	**222.780,56**

Siguiendo el Plan de contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, la amortización anual que le hubiera correspondido practicar a un piso cedido a las Religiosas Adoratrices, se realiza a través de una cuenta de gasto de "ayudas no monetarias" (651). Dicho importe asciende a 1.032€.

Respecto a la amortización de los inmuebles se ha creído apropiado relacionar las donaciones y las amortizaciones entre sí, y éstas con la vida útil de los inmuebles.

Por tanto, el valor del inmovilizado material en el momento del cierre es el que sigue:

Cuentas contables	Valor	Amortización acumulada	Valor contable
Terrenos y bienes naturales	75.096,15	0,00	75.096,15
Construcciones	742.417,33	52.426,25	689.991,08
Maquinaria	1.996,50	1.199,35	797,15
Mobiliario	187.954,39	134.619,53	53.334,86
Equipos para procesos de información	43.100,77	29.586,93	13.513,84
Elementos de transporte	10.500,00	4.691,69	5.808,31
Otro inmovilizado material	9.013,29	256,81	8.756,48
Total	1.070.078,43	222.780,56	**847.297,87**

6.- Bienes de Patrimonio Histórico.

La entidad no dispone de bienes de Patrimonio Histórico.

7.- Existencias

A efectos de valoración de existencias de ambos economatos se detalla la siguiente información:

Existencias	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Economato San Indalecio	3.859,99	2.271,78	3.859,99	2.271,78
Economato La Esperanza	3.799,82	2.646,35	3.799,82	2.646,35
Total	7.659,81	4.918,13	7.659,81	**4.918,13**

8.- Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
C. Española-Deudora subv. con cargo al IRPF	189.493,29	7.900,00	171.554,69	25.838,60
C. Española-Deudora subv. Fondo Social Europeo (POISES)	180.568,85	0,00	35.216,23	145.352,62
C. Española-Deudora subv. Asentamientos inmigrantes.	20.413,00	40.826,00	34.582,94	26.656,06
C. Española-Deudora ayuda Fortalecimiento Institucional y Equipamientos e Infraestructuras	5.806,49	15.395,00	21.201,49	0,00
C. Española-Deudora ayuda Fondo Interdiocesano	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
C. Española-Deudora ayuda Banco Santander	0,00	67.111,79	59.322,28	7.789,51
C. Española-Deudora ayuda Inditex	111.538,50	127.572,00	148.058,25	91.052,25
C. Regional-Deudora subvención Junta Andalucía	2.487,31	0,00	0,00	2.487,31
Junta de Andalucía. Proyecto "Atención a personas sin hogar"	11.568,35	26.000,00	37.568,35	0,00
Diputación de Almería. Proyecto "Crece Sano"	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Ayuntamiento de Viator. Ayuda para Cáritas Parroquial	0,00	600,00	600,00	0,00
Fundación bancaria La Caixa y Fundación Cajasol. Proyecto "Primeros Pasos"	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00
Ayuntamiento de Huércal de Almería. Ayuda para las familias necesitadas de Huércal de Almería.	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Obispado de Almería	9.078,72	4.539,36	0,00	13.618,08
Cáritas Parroquiales-Ayudas pendientes de justificación	74.423,42	64.312,19	126.595,94	12.139,67
Varios	1.960,68	1.171,35	1.066,17	2.065,86
Total	607.338,61	390.627,69	650.966,34	**346.999,96**

Respecto a subvenciones y ayudas de entidades, se destacan las siguientes:

Cáritas Española-Deudora subvenciones con cargo al IRPF.

Subvenciones del Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad, con cargo al IRPF gestionadas para su concesión, cobro y justificación por Cáritas Española. Dichas subvenciones se ejecutan y justifican al año siguiente de su concesión.

	Concedido	Pendiente cobro 31/12/2017
IRPF convoc. 2016, ejecución 2017. Proyecto "Atención a personas sin hogar"	72.136,00	14.427,20
IRPF convoc. 2016, ejecución 2017. Proyecto "Economatos solidarios"	50.000,00	7.900,00
IRPF convoc. 2016, ejecución 2017. Proyecto Itinerarios de Inserción SocioLaboral	17.557,00	3.511,40
		25.838,60

Cáritas Española-Deudora subvención Fondo Social Europeo (POISES).

Subvención del Fondo Social Europeo gestionada por Cáritas Española para programa operativo de inclusión social y economía social (POISES) 2014-2020. En la convocatoria bienal 2016-2017 se solicitan y se conceden subvenciones para la realización de dos proyectos: "Formación para la inserción socio-laboral" y "Generación y consolidación de empleo en empresas de economía social".

	Concedido	Pendiente cobro 31/12/2017
Programa Operativo 2015	73.814,72	5.960,24
Programa Operativo 2016-2017 (Formación)	152.344,96	109.088,00
Programa Operativo 2016-2017 (Empresa de Inserción)	34.066,66	30.304,38
		145.352,62

Cáritas Española-Deudora subvención Atención humanitaria a personas inmigrantes.

Subvención del Ministerio de empleo y seguridad social, Secretaría general de inmigración y emigración, gestionada para su concesión, cobro y justificación por Cáritas Española. Proyecto desarrollado en asentamientos del poniente almeriense.

	Concedido	Pendiente cobro 31/12/2017
Atención humanitaria a personas inmigrantes en asentamientos del poniente almeriense 2017	40.826,00	26.656,06
		26.656,06

Cáritas Española-Deudora ayuda Equipamiento e infraestructura.

Ayuda destinada al fortalecimiento Institucional de Cáritas Diocesana de Almería. Dichos fondos provienen del excedente de las cuentas anuales del año 2015 de Cáritas Española.

	Concedido	Pendiente cobro 31/12/2017
Equipamiento e Infraestructura 2016-2017 (Fortalecimiento institucional)	11.612,98	0,00
Equipamientos e Infraestructuras en proyectos de economía social 2017	15.395,00	0,00

Cáritas Española-Deudora ayuda Fondo Interdiocesano.

Concesión de ayuda en 2017 para el proyecto "Dinamización de equipos de Cáritas en la Diócesis de Almería". Para su desarrollo y ejecución en el 2018.

Cáritas Española-Deudora ayuda Banco Santander.

Cáritas Española decide destinar una parte de la subvención otorgada en el año 2015 por el Banco Santander, para actuaciones de los programas de empleo y economía social que las Cáritas Diocesanas, las Cáritas Regionales y sus entidades vinculadas ejecutan en el ámbito de la Confederación.

	Concedido	Pendiente cobro 31/12/2017
Apoyo al empleo 2016-2017 (Formación)	38.086,24	2.913,52
Apoyo al empleo 2017 (Itinerarios)	10.987,32	2.746,83
Apoyo al empleo 2016-2017 (Empresas de Inserción)	8.516,67	2.129,16
		7.789,51

Cáritas Española-Deudora ayuda Inditex.

Ayuda de Inditex gestionada por Cáritas Española para empleo.

	Concedido	Pendiente cobro 31/12/2017
Concesión 2016-2018 para Empresa Inserción (Contenedores)	68.500,00	6.000,00
Concesión 2017-2019 para Formación	71.572,00	47.717,05
Concesión 2017-2019 para Empresa Inserción (Puestos inserción)	56.000,00	37.335,20
		91.052,25

Junta de Andalucía. Proyecto "Atención a personas sin hogar"

En el año 2017 se produce la concesión de la subvención por parte de la Consejería de igualdad, salud y políticas sociales de la Junta de Andalucía para el 2017 para personas sin hogar. Al cierre de ejercicio dicha subvención está totalmente cobrada.

Diputación de Almería. Proyecto "Crece Sano".

En el año 2017, la Diputación de Almería concede subvención para el proyecto "Crece Sano". Dicha subvención se encuentra totalmente cobrada en el 2017.

9. - Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

Deudores comerciales y otras ctas. a cobrar	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Cáritas Parroquiales	1.938,10	49.323,92	48.268,69	2.993,33
Koopera Almería	15.871,22	32.225,07	39.881,59	8.214,70
Hacienda Pública, deudora por IVA	3.100,77	9.881,28	9.185,51	3.796,54
Deudores	686,93	559.390,79	559.166,74	910,98
Total	21.597,02	650.821,06	656.502,53	**15.915,55**

Hacienda Pública deudora, corresponde a la liquidación del Impuesto del Valor Añadido del ejercicio 2017.

10.- Beneficiarios-acreedores.

Se presenta su detalle:

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Cáritas Parroquiales	168.200,24	110.168,41	195.971,75	82.396,90
Otros donativos para Cáritas parroquiales	3.732,79	1.430,00	0,00	5.162,79
Total	171.933,03	111.598,41	195.971,75	**87.559,69**

Se compone de ayudas de la Fundación Amancio Ortega Gaona (FAOG) y del Fondo diocesano de Comunicación Cristiana de Bienes (FCCB). Este último procede de aportaciones económicas de las Cáritas parroquiales, sacerdotes y de los Servicios generales de Cáritas diocesana, con el fin de cubrir necesidades de las Cáritas de la diócesis. En 2017 se adjudicaron 65.644€ para 35 Cáritas Parroquiales.

11.- Activos financieros

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	168.857,14	0,00	17.142,86	151.714,28
Inversiones financieras a largo plazo	2.948,02	0,00	28,80	2.919,22
Inversores financieras a corto plazo	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	471.008,71	1.207.089,98	1.228.850,38	449.248,31

Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.

Desde julio del año 2015 Cáritas Diocesana de Almería es socio fundador de la Sociedad cooperativa andaluza de servicios "Cáritas Koopera Almería, S. Coop. And".

Inversiones financieras a largo plazo.

Compuesta por fianzas constituidas a largo plazo con varias entidades. En el presente ejercicio no se realizan nuevas inversiones, dándose de baja una de ellas.

Inversiones financieras a corto plazo.

En el año 2017 no se producen inversiones a corto plazo.

Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Caja, existencia en metálico	1.277,13	52.875,88	52.941,17	1.211,84
Cuentas corrientes	469.731,58	1.154.214,10	1.175.909,21	448.036,47
Total	471.008,71	1.207.089,98	1.228.850,38	**449.248,31**

12.- Pasivos financieros

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Provisiones a largo plazo	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
Otras deudas a corto plazo	41,60	0,00	41,60	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	81.798,67	1.042.073,49	1.040.460,97	83.411,19

Provisiones a largo plazo:

En el año 2017 no tiene movimiento alguno.

Otras deudas a corto plazo:

Dicho importe se compensó con deudas de la Cáritas Parroquial que hizo el ingreso erróneo.

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Acreedores por prestación de servicios	59.374,56	547.112,28	545.894,36	60.592,48
Administraciones Públicas (Hacienda Pública acreedora por IRPF)	11.214,73	37.071,23	37.655,81	10.630,15
Administraciones Públicas (Organismos Seguridad Social, acreedores)	11.209,38	136.188,24	135.209,06	12.188,56
Otros	0,00	321.701,74	321.701,74	0,00
Total	81.798,67	1.042.073,49	1.040.460,97	**83.411,19**

La deuda con las Administraciones Públicas corresponde al último período del año.

13.- Fondos propios

Se presenta el desglose:

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Fondo social	122.076,68	0,00	0,00	122.076,68
Reservas	412.629,92	17.928,82	0,00	430.558,74
Excedente del ejercicio	17.928,82	4.322,33	17.928,82	4.322,33
Total	552.635,42	22.251,15	17.928,82	**556.957,75**

14.- Situación fiscal

Cáritas diocesana de Almería se ha acogido y aplica el régimen fiscal contenido en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, según la cual están exentas del Impuesto sobre Sociedades, la totalidad de los ingresos obtenidos por la entidad, ya que están contemplados, en el artículo 6 de la citada Ley como rentas exentas. Su detalle aparece en el apartado "Ingresos" del punto 15.1.

15.- Ingresos y gastos

15.1.- Ingresos

Los ingresos de la entidad en 2017 han sido 966.144,50€.

De acuerdo con el artículo 3.1 del Real Decreto 1270/2003 de 10 de octubre, a continuación se señalan los apartados del artículo 6 de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, con especificación de las rentas exentas del Impuesto sobre Sociedades obtenidas por Cáritas Diocesana de Almería:

1º.- Las derivadas de los siguientes ingresos:

a) Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad, incluidas las aportaciones o donaciones en concepto de dotación patrimonial, en el momento de su constitución o en un momento posterior: 518.933,31€. Se excluyen los donativos periódicos por suscripciones que constan en el apartado b).

b) Las cuotas satisfechas por los asociados, colaboradores o benefactores, siempre que no se correspondan con el derecho a percibir una prestación derivada de una explotación económica no exenta: 87.321,16€.

c) Las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas: 341.235,31€.

d) Otros ingresos: 18.588,77€.

2º.- Las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos y participaciones en beneficios de sociedades, intereses, cánones y alquileres: 65,95€

Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	Subvenciones (ver nota 16)	341.235,31	
	Donaciones y legados **(1)**	**587.362,90**	928.598,21
Ingresos financieros			65,95
Otros ingresos **(3)**			**37.480,34**
		Total	966.144,50

(1) Durante el 2017 se han aplicado un total de 587.362,90€ con el siguiente detalle:

Donativos periódicos (suscriptores)	87.321,16
Donativos particulares	103.326,95
Donativos empresas y otros	61.200,00
Colectas Parroquiales (Día Nacional de Caridad y otros)	28.397,79
Cáritas Española	20.716,07
Conferencia Episcopal Española y Obispado de Almería	68.633,36
Aportaciones de Cáritas Parroquiales	26.473,57
Ayudas otras entidades **(2)**	**160.585,44**
Donaciones en especie. La totalidad de esta donaciones se han destinado a cubrir necesidades de familias atendidas por Cáritas Parroquiales.	20.112,00
Aplicación de herencias/donaciones de ejercicios anteriores por la parte de ingresos imputados en el ejercicio	10.596,56
Total	**587.362,90**

(2) Detalle de las ayudas de otras entidades:

Ayuda de Inditex. Gestionada a través de Cáritas Española, para empleo.	91.264,80
Ayuda Banco Santander. Gestionada a través de Cáritas Española, para empleo.	57.590,23
Ayuda Fundación bancaria La Caixa y Fundación Cajasol, para infancia	4.200,00
Ayuda de Cáritas Española, para equipamiento	7.530,41
Total	**160.585,44**

(3) Detalle de otros ingresos:

Ingresos por reintegro de ayudas y asignaciones			9.303,64
Ventas de mercaderías de los economatos solidarios			9.587,93
Otros Ingresos de la actividad	Koopera	15.082,21	
	Otros	3.506,56	18.588,77
		Total	**37.480,34**

15.2.- Gastos

El total de gastos de la entidad en el ejercicio 2017 es de 961.822,17 €.

Gastos por ayudas y otros	Ayudas monetarias **(4)**		**201.228,75**
	Ayudas no monetarias **(5)**		**59.768,70**
	Gastos de colaboración y órganos gobierno **(6)**		**3.132,59**
	Reintegro de subvenciones, donaciones y legados **(9)**		**36.540,19**
Aprovisionamientos **(7)**			**38.391,51**
Gastos de personal	Sueldos y salarios	380.912,16	
	Seguridad Social a cargo de la entidad	111.981,06	
	Indemnizaciones	929,45	493.822,67
Amortización del inmovilizado (ver nota 5)			28.146,66
Gastos financieros			94,06
Gastos actividad	Servicios Exteriores **(8)**	**99.445,76**	
	Tributos	1.251,28	100.697,04
		Total	961.822,17

(4) El detalle de las ayudas monetarias es el siguiente:

Cáritas Española. Cuota anual	4.124,00
Cáritas Española. Cuota y donativos Cooperación Internacional	8.156,20
Cáritas Regional. Cuota anual y otros	1.685,00
Koopera. Ayuda monetaria de empresa de inserción	106.765,13
Ayudas monetarias individuales	38.374,01
Ayudas monetarias a Cáritas Parroquial (Aportación a FCCB)	42.124,41
Total	**201.228,75**

(5) Detallamos las ayudas no monetarias:

Ayuda no monetaria cesión piso a Adoratrices para proyecto Emaús		1.032,00
Ayuda no monetarias a Cáritas Parroquiales	Donaciones especie	20.112,00
	Alimentos Infantiles	12.149,59
Ayuda no monetarias individuales		26.475,11
	Total	**59.768,70**

(6) Detalle de los gastos de colaboración y gobierno:

Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	491,28
Reembolso de gastos al órgano de gobierno	2.641,31
Total	**3.132,59**

En 2017 han colaborado con la entidad, 115 voluntarios, que participan en el desarrollo de los distintos proyectos y departamentos.

(7) Aprovisionamientos:

Compra de mercaderías	35.649,83
Variación de existencias de mercaderías	2.741,68
Total	**38.391,51**

Ver nota 4.4; 7 y 17.1.2 sobre el proyecto "Economatos solidarios".

(8) Detallamos los gastos en "servicios exteriores":

Arrendamientos y Cánones. Local Koopera	14.534,12
Reparación y conservación	13.034,52
Servicios de profesionales independientes	19.325,18
Primas de seguros	8.373,68
Publicidad, propaganda…	1.316,84
Suministros	19.687,43
Gastos viajes (desplazamientos, manutención…)	5.574,00
Limpieza	7.781,83
Otros servicios	9.818,16
Total	**99.445,76**

(9) Detalle de los reintegros de subvenciones.

Reintegro subvención IRPF2016 ejec. 2017 para entregar a Castilla la Mancha	3.500,00
Reintegro subvención Fondo Social Europeo (POISES)2016-2017	26.432,15
Reintegro ayuda al empleo del Banco Santander	6.608,04
Total	**36.540,19**

16.- Subvenciones, donaciones y legados recibidos.

Dada la naturaleza de la entidad, algunas de las subvenciones y donaciones que se reciben son imputables a varios ejercicios y han sido recogidas en el balance:

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Subvención del Ministerio de sanidad, servicios sociales e igualdad (administración estatal) con cargo al IRPF para el Proyecto "Atención a personas sin hogar", Economatos solidarios e Itinerarios de Inserción Sociolaboral (a través de Cáritas Española y explicada en la nota 8).	139.693,00	0,00	139.693,00	0,00
Subvención del Ministerio de empleo y seguridad social, Secretaría general de inmigración y emigración (administración estatal) para Proyecto "Atención humanitaria a personas inmigrantes en asentamientos del poniente almeriense" (a través de Cáritas Española y explicada en la nota 8). Para ejecutar en el presente ejercicio.	0,00	40.826,00	40.826,00	0,00
Subvención del Fondo Social Europeo (administración internacional) para el proyecto "Programa operativo de Inclusión Social y Economía Social. POISES ". Proyecto "Formación para la inserción socio-laboral" (gestionada a través de Cáritas Española y explicada en la nota 8). Se ejecuta durante el 2016 y 2017.	94.514,30	0,00	94.514,30	0,00
Subvención del Fondo Social Europeo (administración internacional) para el proyecto "Programa operativo de Inclusión Social y Economía Social. POISES ". Proyecto "Generación y consolidación de empleo en empresas de economía social" (gestionada a través de Cáritas Española y explicada en la nota 8). Se ejecuta durante el 2016-2017	17.033,66	0,00	17.033,66	0,00
Subvención de la Consejería de Igualdad y Politicas Sociales de la Junta de Andalucía (administración autonómica) para el proyecto "Atención a personas sin hogar" 2017	11.568,35	26.000,00	37.568,35	0,00
Subvención de la Diputación de Almería (administración local) para el proyecto "Crece Sano". Se ejecuta en el presente año.	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Subvención del Ayuntamiento de Huércal de Almería (administración local) para el proyecto "Ayuda para las familias necesitadas de Huércal de Almería". Se ejecuta en el presente año.	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Subvención del Ayuntamiento de Viator (administración local) para las familias atendidas por la Cáritas Parroquial. Se ejecuta en el año 2017	0,00	600,00	600,00	0,00
Ayuda Fondo Interdiocesano "Dinamización para proyectos de Cáritas en la Diócesis de Almería" (a través de Cáritas Española y explicada en nota 8). Para ejecutar en el año 2018	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Ayuda Inditex para el proyecto "Empresas de Inserción" (a través de Cáritas Española). Periodo 2017-2019	0,00	56.000,00	18.664,80	37.335,20
Ayuda Inditex para el proyecto "Avanza hacia el empleo II" (a través de Cáritas Española y explicada en nota 8). Para ejecutar en el periodo 2017-2019	0,00	71.572,00	10.100,00	61.472,00
Ayuda Inditex para el proyecto "Empresas de Inserción" Contenedores (a través de Cáritas Española y explicada en nota 8). Periodo 2016-2018	68.500,00	0,00	62.500,00	6.000,00
Apoyo al programa de empleo y economía social. Generación y consolidación de empleo en empresas de economía social. Periodo 2016-2017	0,00	8.516,67	8.516,67	0,00
Apoyo al programa de empleo y economía social. Formación para la inserción sociolaboral. Periodo 2016-2017	0,00	38.086,24	38.086,24	0,00
Apoyo al programa de empleo y economía social. Itinerarios. 2017	0,00	10.987,32	10.987,32	0,00
Fundación bancaria La Caixa y Fundación Cajasol. Proyecto "Primeros Pasos" 2017.	0,00	4.200,00	4.200,00	0,00
Ayuda de Cáritas Española para la "crisis"	74.121,02	0,00	0,00	74.121,02
Ayuda de Cáritas Española. Fortalecimiento Institucional y Equipamientos e Infraestructuras en proyectos de economía social.	11.612,98	15.395,00	7.530,41	19.477,57
Donaciones/Legados/Herencias	926.821,15	0,00	10.596,56	916.224,59
Total	**1.343.864,46**	**303.183,23**	**512.417,31**	**1.134.630,38**

Respecto a las subvenciones y ayudas públicas **imputadas al ejercicio 2017**, se muestra su detalle:

Subvención con cargo al IRPF convocatoria 2016 ejecución 2017	Proyecto "Atención personas sin hogar"	72.136,00
Subvención con cargo al IRPF convocatoria 2016 ejecución 2017	Proyecto Economatos Solidarios	50.000,00
Subvención con cargo al IRPF convocatoria 2016 ejecución 2017	Proyecto Itinerarios de Inserción Sociolaboral	17.557,00
Subvención Ministerio de empleo y Seguridad Social.	Proyecto "Atención humanitaria a personas inmigrantes en asentamientos del poniente almeriense"	40.826,00
Subvención del Fondo Social Europeo	POISES. Proyecto "Formación para la inserción socio-laboral"	94.514,30
	POISES. Proyecto "Generación y consolidación de empleo en empresas de economía social"	17.033,66
Subvención Consejería de Igualdad y Políticas Sociales de la Junta de Andalucía	Proyecto "Atención personas sin hogar"	37.568,35
Subvención de la Diputación de Almería	Proyecto "Crece Sano"	6.000,00
Subvención del Ayuntamiento de Huércal de Almería	Ayuda para familias necesitadas de Huércal de Almería	5.000,00
Subvención del Ayuntamiento de Viator	Ayuda para familias atendidas por la Cáritas Parroquial	600,00
	Total	341.235,31

17.- Actividad de la entidad.

La acción de Cáritas Diocesana de Almería se desarrolla a través de tres departamentos:

1.- DEPARTAMENTO DE ACCIÓN SOCIAL

1.1.-PROYECTOS EN LOS SERVICIOS GENERALES

Desde los servicios generales de Cáritas diocesana de Almería se han atendido en 2017, un total de 467 personas, distribuidas en tres proyectos:

- **"Atención a personas sin hogar"**: 207 participantes.
- **"Atención a Inmigrantes"**: 172 participantes.
- **"Atención a personas en riesgo de exclusión social"**: 88 participantes.

Los principales servicios con los que cuentan estos proyectos son:

- Servicio de Acogida (Atención directa y personalizada, mediante entrevistas individuales. Detección y diagnóstico de casos de cara a posteriores intervenciones: motivación, apoyo a la inserción, información, orientación, formación, atención a necesidades básicas, etc. Procesos de acompañamiento y realización de informes técnicos derivados);
- Servicio de Duchas y ropero (para personas sin hogar).
- Talleres pre-ocupacionales de cocina, tecnología, auxilios domésticos, costura, prevención de riesgos laborales, alfabetización, informática, e idioma español para inmigrantes. A los alumnos de talleres pre-ocupacionales se les proporciona una ayuda económica, con el fin de que la falta de recursos económicos no sea inconveniente para su participación y formación. Han participado 124 personas.

1.2.- OTROS PROYECTOS DIOCESANOS

- Acompañamiento a asentamientos de personas migrantes en el Poniente Almeriense

Se acompañan tres asentamientos de personas inmigrantes en: San Silvestre, en las Norias de Daza, El Ejido; El Cosario, en Vícar; y el barrio "Las Doscientas" en Roquetas de Mar.

Se imparte formación a través de clases de alfabetización, neolectura y salud (terapia corporal) además de la entrega de materiales básicos (alimentación, higiene, ropa y calzado) y el desarrollo de actividades lúdico-festivas.

Participantes directos: 220.

Prioridad: Madres con niños menores de 2 años y en "cortijos patera" hombres recién llegados a España.

- Economatos solidarios

En los economatos solidarios las familias pueden comprar alimentos y productos de limpieza e higiene, pagando sólo el 25% del precio de coste de los productos. Además se realizan actuaciones formativas para los participantes.

Durante el 2017 participaron en el proyecto las siguientes Cáritas Parroquiales:

Economato solidario "San Indalecio", en Huércal de Almería: Santa María, de Huércal; Nuestra Señora de La Fuensanta, de Huércal; María Santísima de las Angustias, de Viator y San Indalecio, de Pechina. Total familias atendidas: 87

Economato solidario "La Esperanza", en Almería: San Agustín, San Francisco de Asís, Santiago Apóstol, San Pío X, San Sebastián, San Luis, San Pablo y San Antonio de Padua, Jesucristo Redentor, Sta. Trinidad y San Ildefonso. Total familias atendidas: 207

- Programa de empleo: información y orientación sociolaboral

A través de los servicios de información y orientación socio-laboral (SIOS) de las Cáritas Parroquiales, se proporcionan herramientas necesarias para que aquellos que se encuentran en situaciones vulnerables puedan enfrentarse a la búsqueda de empleo impulsando la promoción de la persona y facilitando el descubrimiento y refuerzo de sus capacidades.

Parroquias con SIOS: Nuestra Señora de la Fuensanta (en Huércal de Almería, dando cobertura a personas atendidas en otras parroquias de la comarca del Bajo Andarax), Santa Mª de la Paz (El Ejido), Santa Mª de los Ángeles, Nuestra Señora de Montserrat, San Agustín, San Pío X, San Francisco de Asís, Nuestra Señora del Rosario (Roquetas de Mar), San Luis de Gonzaga, Santa Ana y San Joaquín (Roquetas de Mar), Santiago Apóstol y el establecido en los servicios generales de Cáritas Diocesana de Almería para personas sin hogar derivadas del servicio de acogida de la misma.

Participantes: 140

- Programa de empleo: Centro para la formación "San Francisco de Asís"

Cursos impartidos en el Centro de Formación "San Francisco de Asís" en el año 2017:

- Personal de comercio.
- Ayudante de cocina.
- Camarera de pisos.
- Auxiliar de almacen. Ed III.
- Itinerario de informática.

- Operaciones de caja y técnicas de ventas.
- Atención sociosanitaria a personas dependientes.
- Auxiliar de almacén. Ed IV.
- Auxiliar de la industria alimentaria. Ed II.
- Servicio de restauración.
- Itinerario de informática. Ed II.
- Actividades Auxiliares de Agricultura.

En cada curso se imparten horas de teoría y se realizan prácticas profesionales no laborales en empresas.

Participantes: 139 personas

2.- DEPARTAMENTO DE FORMACIÓN Y ANIMACIÓN COMUNITARIA

Acciones realizadas:

Voluntariado:

- Preparación del encuentro anual de voluntarios
- Convivencias de agentes de Cáritas diocesana
- Preparación y desarrollo de cursos de iniciación al voluntariado.
- Sesiones de formación inicial para voluntarios de Cáritas Parroquiales
- Plan de educación social. Jóvenes con corazón: Consolidación del proyecto en los centros educativos Compañía de María y la Salle, de Almería.

Dinamización territorio:

- Dinamizar el trabajo de los equipos de Cáritas parroquiales, analizando su realidad, acompañando los procesos de formación y los proyectos que estén en funcionamiento (Fondo diocesano de CCB), e impulsando nuevas actuaciones y/o proyectos.
- Implantación, formación y seguimiento del sistema informático confederal SICCE-MIS, empleado para mejorar el acompañamiento a los participantes.

Campañas y sensibilización:

- Organizar y difundir las campañas institucionales: Semana contra Pobreza, Personas sin Hogar, Navidad, Jueves Santo, Día de la Caridad.
- Charlas de sensibilización y difusión de la labor de Cáritas en Almería
- Responsabilidad social: Colaboraciones con empresas y entidades.

Comunicación

- Elaboración y publicación de la Memoria anual 2017.
- Mantenimiento, actualización de la web y las redes sociales.
- Publicación de notas de prensa y coordinación de la atención a medios de comunicación.
- Comunicación interna.

3.- DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y COMUNICACIÓN CRISTIANA DE BIENES

Se han incluido gastos específicos de este departamento.

A continuación se expone un cuadro resumen de la **imputación de gastos a los distintos departamentos y proyectos desarrollados por Cáritas diocesana de Almería en 2017:**

TOTAL GASTOS 2017	PERSONAL	FUNCIONAMIENTO	TOTAL PROYECTO
Apoyo a Cáritas Parroquiales	19.263,39	85.235,42	104.498,81
Administración	26.757,95	30.590,93	57.348,88
Proyecto personas sin hogar	151.540,58	17.688,41	169.228,99
Proyecto inmigrantes	43.911,67	27.555,06	71.466,73
Proyecto personas en riesgo de exclusión	6.448,35	5.095,79	11.544,14
Economatos	45.967,54	56.618,02	102.585,56
Empleo	131.685,63	222.217,57	353.903,20
Formación y animación comunitaria	51.068,80	10.236,06	61.304,86
Campañas y comunicación	17.178,76	4.606,04	21.784,80
Cooperación Internacional	0,00	8.156,20	8.156,20
Total	493.822,67	467.999,50	961.822,17

18.- Otra Información

18.1.- Número de trabajadores en 2017: 16,58

Categorías	Hombres		Mujeres		Total
	Indefin.	Event.	Indefin.	Event.	
Psicólogos, técnicos de programas, administración…			4,53		4,53
Trabajadores Sociales, técnicos de programas …	2,18		3		5,18
Técnicos superiores en integración social-informática, monitores…	1,63	1,03	2	0,68	5,34
Otros monitores-auxiliares…			1,53		1,53
Total	3,81	1,03	11,06	0,68	16,58

Como ya se ha señalado, han colaborado con esta entidad 115 voluntarios, que desarrollan su labor en distintos departamentos y proyectos.

18.2. - Previsión estatutaria sobre destino del patrimonio, en caso de disolución.

Conforme se establece en el artículo 67 de los Estatutos de Cáritas en la Diócesis de Almería:

§2. En el caso extremo de *disolución de Caritas diocesana,* el Obispo diocesano designará una comisión liquidadora, la cual le entregará el patrimonio y fondos resultantes, para ser aplicados a los mismos fines que habría de darle la institución suprimida, una vez cumplidos los compromisos pendientes a la fecha.

18.3. – Ningún miembro de los órganos directivos de Cáritas diocesana de Almería recibe salario alguno por el ejercicio de su cargo.

LIQUIDACIÓN al 31/12/2017 del PRESUPUESTO 2017

GASTOS	2017 Presupuesto	2017 Liquidación	Desviación (%)	VS
Personal	505.807	493.822,67	-2,37%	↘
Arrendamientos	14.520	14.534,12	0,10%	↑
Conservación/ reparación	12.671	13.034,52	2,87%	↑
Luz, agua, combustible y telefonía	20.917	19.687,43	-5,88%	↘
Tributos (impuestos y tasas)	1.364	1.251,28	-8,26%	↘
Limpieza	8.860	7.781,83	-12,17%	↘
Servicios profesionales independientes	25.125	19.325,18	-23,08%	↘
Primas de seguros	6.757	8.373,68	23,93%	↑
Correos,mensajería, material de oficina	4.614	4.368,11	-5,33%	↘
Desplazamientos/ hospedaje	6.583	5.754,82	-12,58%	↘
Compensación gastos voluntarios	5.637	3.132,59	-44,43%	↘
Comunicación (publicidad)	3.115	1.316,84	-57,73%	↘
Publicaciones y revistas	390	597,77	53,27%	↑
Encuentros y Jornadas	2.115	2.151,38	1,72%	↑
Ayudas monetarias a participantes	39.417	38.374,01	-2,65%	↘
Ayudas monetarias a Cáritas Parroquiales	7.868	42.124,41	435,39%	↑
Ayudas monetarias a Koopera, CE, CR…	22.750	120.730,33	430,68%	↑
Ayudas no monetarias a participantes	29.673	26.475,11	-10,78%	↘
Ayudas no monetarias a Cáritas Parroquiales	16.500	32.261,59	95,52%	↑
Otras ayudas no monetarias	1.150	1.032,00	-10,26%	↘
Compra Mercaderías Economatos	32.120	38.391,51	19,53%	↑
Amortizaciones	26.367	28.146,66	6,75%	↑
Otros gastos		39.154,33		
Total Gastos	**794.320**	**961.822,17**	21,09%	↑

INGRESOS	2.017 Presupuesto	2.017 Liquidación	Desviación (%)	VS
Suscripciones	82.490	87.321,16	5,86%	↑
Donativos	125.886	175.123,51	39,11%	↑
Donativos en especie	10.500	20.112,00	91,54%	↑
Campaña Día Nacional Caridad, Navidad…	34.885	28.397,79	-18,60%	↘
Colaboraciones Cáritas Parroquiales	13.973	31.012,93	121,95%	↑
Otras entidades		4.200,00		
Subvenciones	344.155	341.235,31	-0,85%	↘
Ayudas Conferencia Episcopal	63.897	64.094,00	0,31%	↑
Ayudas C. Española y otras entidades privadas	13.072	177.101,51	1254,77%	↑
Herencias y Legados				
Venta Mercaderías Economatos	8.222	9.587,93	16,61%	↑
Koopera	14.745	18.588,77	26,07%	↑
Intereses bancarios	165	65,95	-60,03%	↘
Otros ingresos		9.303,64		
Ingresos no presupuestados y/o reservas	82.330			
Total Ingresos	**794.320**	**966.144,50**	21,63%	↑

RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	4.322,33

GASTOS	2017 Liquidación	% Total	Apoyo a Cáritas Parroquiales		Desviación	Formación y animación comunitaria		Desviación	Administración		Desviación	Proyecto personas sin hogar		Desviación	Proyecto inmigrantes		Desviación
			Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)
Personal	493.822,67	51,34%	3.427	19.183,80	459,71%	75.770	51.151,17	-32,49%	22.679	37.189,36	63,98%	150.900	151.541,11	0,42%	40.459	43.911,63	8,53%
Arrendamientos	14.534,12	1,51%															
Conservación/ reparación	13.034,52	1,36%	4.415	717,59	-83,74%	144	478,70	232,43%	2.310	2.204,49	-4,57%	719	683,97	-4,81%	36	395,59	998,86%
Luz, agua, combustible y telefonía	19.687,43	2,05%	1.657	1.360,09	-17,90%	1.600	1.478,45	-7,63%	2.296	2.140,83	-6,77%	3.971	3.504,81	-11,74%	1.169	1.245,95	6,54%
Tributos (impuestos y tasas)	1.251,28	0,13%	84	313,47	271,22%	84	11,48	-86,40%	460	472,01	2,51%	202	127,38	-37,08%	84	11,48	-86,40%
Limpieza	7.781,83	0,81%	243	74,70	-69,21%	373	295,64	-20,78%	212	167,61	-20,78%	1.043	656,34	-37,08%	299	237,15	-20,78%
Servicios profesionales independ.	19.325,18	2,01%							5.800	7.150,40	23,28%						
Primas de seguros	8.373,68	0,87%	132	1.306,52	886,60%	381	757,03	98,83%	284	343,25	20,97%	1.211	1.295,84	7,03%	709	926,97	30,77%
Correos,mensajería, mate.oficina	4.368,11	0,45%	146	223,42	53,55%	403	240,66	-40,28%	1.323	1.446,27	9,32%	916	357,78	-60,93%	26	106,49	313,56%
Desplazamientos/ hospedaje	5.754,82	0,60%	61	20,09	-66,82%	2.021	2.792,31	38,20%	61	20,09	-66,82%	61	68,89	13,77%	2.011	1.764,64	-12,23%
Compensación gastos voluntarios	3.132,59	0,33%	413	250,15	-39,50%	768	677,09	-11,89%	432	297,46	-31,16%	493	250,15	-49,31%	1.825	657,13	-64,00%
Comunicación (publicidad)	1.316,84	0,14%				280	189,00	-32,50%					739,01				
Publicaciones y revistas	597,77	0,06%					243,47										
Encuentros y Jornadas	2.151,38	0,22%		37,44		2.115	1.851,82	-12,44%		37,44			37,44			37,44	
Ayudas monetarias a participantes	38.374,01	3,99%										8.210	6.162,05	-24,94%	2.937	6.597,00	124,62%
Ayudas monetarias a CPs	42.124,41	4,38%	7.868	42.124,41	435,39%												
Ayudas monetarias a Koopera, CE, CR...	120.730,33	12,55%	374	645,44	72,63%	374	645,44	72,63%	374	645,44	72,63%	374	645,44	72,63%	374	645,44	72,63%
Ayudas no monetarias a participantes	26.475,11	2,75%	770	1.863,94	142,23%							4.041	1.695,03	-58,05%	16.985	14.498,05	-14,64%
Ayudas no monetarias a CPs	32.261,59	3,35%	16.500	32.261,59	95,52%												
Otras ayudas no monetarias	1.032,00	0,11%										1.150	1.032,00	-10,26%			
Compra Mercaderías Economatos	38.391,51	3,99%															
Amortizaciones	28.146,66	2,93%	765	4.101,47	436,14%	1.082	417,06	-61,45%	4.712	5.100,95	8,26%	1.175	417,06	-64,51%	765	417,06	-45,48%
Otros gastos	39.154,33	4,07%		14,68			75,53			133,27			14,68			14,68	
Total Gastos	**961.822,17**	100,00%	36.854	**104.498,81**	183,55%	85.396	**61.304,86**	-28,21%	40.942	**57.348,88**	40,07%	174.465	**169.228,99**	-3,00%	67.680	**71.466,73**	5,59%

INGRESOS	2.017 Liquidación	% Total	Apoyo a Cáritas Parroquiales		Desviación	Formación y animación comunitaria		Desviación	Administración		Desviación	Proyecto personas sin hogar		Desviación	Proyecto inmigrantes		Desviación
			Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)
Suscripciones	87.321,16	9,04%	2.160	2.190,00	1,39%												
Donativos	175.123,51	18,13%	930	2.150,00	131,18%		456,50		5.613	8.813,56	57,02%	1.783	2.513,00	40,94%			
Donativos en especie	20.112,00	2,08%	10.500	20.112,00	91,54%												
Campaña DNC, Navidad...	28.397,79	2,94%															
Colaboraciones Cáritas Parroquiales	31.012,93	3,21%	5.708	8.063,07	41,26%					4.539,36							
Otras entidades	4.200,00	0,43%		4.200,00													
Subvenciones	341.235,31	35,32%	6.000	7.700,00	28,33%	1.000						112.136	109.704,35	-2,17%	42.613	40.826,00	-4,19%
Ayudas Conferencia Episcopal	64.094,00	6,63%		23.576,22													
Ayudas CE y otras entidades privadas	177.101,51	18,33%	42	81,51	92,89%	296	304,51	2,94%	85	155,85	84,40%	211	148,66	-29,64%			
Herencias y Legados	0,00	0,00%															
Venta Mercaderías Economatos	9.587,93	0,99%															
Koopera	18.588,77	1,92%					1.436,22			1.171,35							
Intereses bancarios	65,95	0,01%							165	65,95	-60,03%						
Otros ingresos	9.303,64	0,96%		7.575,12									1.728,52				
Ingresos de donativos,colectas y suscriptores			11.514	28.850,89	150,58%	43.741	59.107,63	35,13%	20.971	42.602,81	103,15%	60.335	55.134,46	-8,62%	25.067	30.640,73	22,23%
Ing. no presupuestados y/o reservas						40.359			14.108								
Total Ingresos	**966.144,50**	100,00%	36.854	**104.498,81**	183,55%	85.396	**61.304,86**	-28,21%	40.942	**57.348,88**	40,07%	174.465	**169.228,99**	-3,00%	67.680	**71.466,73**	5,59%

GASTOS	2017 Liquidación	% Total	Proyecto personas en riesgo de exclusión		Desviación	Economatos		Desviación	Empleo		Desviación	Campañas y comunicación		Desviación	Cooperación Internacional		Desviación
			Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)
Personal	493.822,67	51,34%	4.634	6.448,34	39,15%	49.766	49.093,72	-1,35%	120.545	118.125,96	-2,01%	37.627	17.177,58	-54,35%			
Arrendamientos	14.534,12	1,51%							14.520	14.534,12	0,10%						
Conservación/ reparación	13.034,52	1,36%	36	403,47	1020,74%	1.256	1.634,03	30,10%	3.576	6.053,16	69,27%	180	463,53	157,52%			
Luz, agua, combustible y telefonía	19.687,43	2,05%	1.094	1.052,44	-3,81%	1.807	1.655,22	-8,39%	6.355	6.562,30	3,27%	967	687,34	-28,95%			
Tributos (impuestos y tasas)	1.251,28	0,13%	84	11,48	-86,40%	84	11,48	-86,40%	194	281,00	44,52%	84	11,48	-86,40%			
Limpieza	7.781,83	0,81%	334	264,73	-20,78%	93	73,66	-20,78%	6.141	5.915,36	-3,67%	122	96,64	-20,78%			
Servicios profesionales independ.	19.325,18	2,01%							19.325	12.174,78	-37,00%						
Primas de seguros	8.373,68	0,87%	758	479,69	-36,71%	1.407	1.337,59	-4,96%	1.670	1.799,61	7,76%	205	127,18	-37,98%			
Correos,mensajería, mate.oficina	4.368,11	0,45%	26	47,89	85,97%	96	313,39	227,30%	456	591,49	29,78%	1.224	1.040,72	-14,96%			
Desplazamientos/ hospedaje	5.754,82	0,60%	61	20,09	-66,82%	219	133,71	-38,82%	2.031	862,58	-57,52%	61	72,41	19,58%			
Compensación gastos voluntarios	3.132,59	0,33%	413	250,15	-39,50%	413	250,15	-39,50%	463	250,15	-46,03%	413	250,15	-39,50%			
Comunicación (publicidad)	1.316,84	0,14%										2.835	388,83	-86,28%			
Publicaciones y revistas	597,77	0,06%										390	354,30	-9,15%			
Encuentros y Jornadas	2.151,38	0,22%		37,44			37,44			37,44			37,44				
Ayudas monetarias a participantes	38.374,01	3,99%	2.545	1.440,96	-43,38%				25.725	24.174,00	-6,03%						
Ayudas monetarias a CPs	42.124,41	4,38%															
Ayudas monetarias a Koopera, CE, CR...	120.730,33	12,55%	374	645,44	72,63%	374	645,44	72,63%	17.408	107.410,57	517,02%	374	645,44	72,63%	2.351	8.156,20	246,92%
Ayudas no monetarias a participantes	26.475,11	2,75%	85	10,29	-87,90%		576,37		7.793	7.831,43	0,49%						
Ayudas no monetarias a CPs	32.261,59	3,35%															
Otras ayudas no monetarias	1.032,00	0,11%															
Compra Mercaderías Economatos	38.391,51	3,99%				32.120	38.391,51	19,53%									
Amortizaciones	28.146,66	2,93%	1.303	417,06	-67,99%	5.489	4.917,16	-10,41%	10.185	11.941,77	17,24%	892	417,06	-53,22%			
Otros gastos	39.154,33	4,07%		14,68			3.514,68			35.357,46			14,68				
Total Gastos	**961.822,17**	100,00%	11.747	**11.544,14**	-1,73%	93.124	**102.585,56**	10,16%	236.387	**353.903,20**	49,71%	45.374	**21.784,80**	-51,99%	2.351	**8.156,20**	246,92%

INGRESOS	2.017 Liquidación	% Total	Proyecto personas en riesgo de exclusión		Desviación	Economatos		Desviación	Empleo		Desviación	Campañas y comunicación		Desviación	Cooperación Internacional		Desviación
			Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)	Presupuesto	Liquidación	(%)
Suscripciones	87.321,16	9,04%								50,00						235,20	
Donativos	175.123,51	18,13%											95,83			4.350,00	
Donativos en especie	20.112,00	2,08%															
Campaña DNC, Navidad...	28.397,79	2,94%											150,22				
Colaboraciones Cáritas Parroquiales	31.012,93	3,21%				8.265	14.494,17	75,37%									
Otras entidades	4.200,00	0,43%															
Subvenciones	341.235,31	35,32%				53.300	53.900,00	1,13%	129.106	129.104,96	0,00%						
Ayudas Conferencia Episcopal	64.094,00	6,63%															
Ayudas CE y otras entidades privadas	177.101,51	18,33%				42	37,17	-12,04%	12.396	155.657,74	1155,68%						
Herencias y Legados	0,00	0,00%															
Venta Mercaderías Economatos	9.587,93	0,99%				8.222	9.587,93	16,61%									
Koopera	18.588,77	1,92%					0,07		14.745	15.082,21	2,29%						
Intereses bancarios	65,95	0,01%															
Otros ingresos	9.303,64	0,96%															
Ingresos de donativos,colectas y suscriptores			6.017	11.544,14	91,85%	23.295	24.566,22	5,46%	80.140	54.008,29	-32,61%	23.241	21.538,75	-7,33%	2.351	3.571,00	51,89%
Ing. no presupuestados y/o reservas			5.730									22.133					
Total Ingresos	**966.144,50**	100,00%	11.747	**11.544,14**	-1,73%	93.124	**102.585,56**	10,16%	236.387	**353.903,20**	49,71%	45.374	**21.784,80**	-51,99%	2.351	**8.156,20**	246,92%