

OIKOCREDIT-SEVILLA INFORME ECONÓMICO 2017

La administración económica y la contabilidad de Oikocredit-Sevilla se componen de dos partes bien diferenciadas. Por un lado, la gestión de las aportaciones condicionales (inversiones a largo plazo) de los socio/as partícipes, y por el otro, la gestión de los gastos e ingresos necesarios para el funcionamiento y la operativa normal de la asociación.

1.- Gestión de las aportaciones condicionales (inversiones).

A 31 de diciembre de 2017 el volumen de inversión que nuestra asociación mantiene como capital social de la Cooperativa Internacional Oikocredit asciende a 946.044,64 € (ver Anexo I), de los cuales 931.912,32 € corresponden a aportaciones condicionales (inversiones temporales) de los socio/as partícipes, y el resto (14.132,32 €) son fondos propios de la Asociación.

Dicha inversión total es la suma de las aportaciones condicionales de 127 socio/as partícipes a través de 85 contratos de inversión. La evolución anual acumulada tanto del número de socios como del volumen total de inversión en euros ha sido la que muestra la tabla siguiente:

	SOCIOS	<i>Incremento</i>		INVERSIÓN	<i>Incremento</i>	
2007	23			28.340		
2008	46	23	100%	76.549	48.209	170%
2009	59	13	28%	140.801	64.252	84%
2010	79	20	34%	227.627	86.826	62%
2011	81	2	3%	280.850	53.223	23%
2012	97	16	20%	388.464	107.614	38%
2013	99	2	2%	445.160	56.696	15%
2014	109	10	10%	457.858	12.698	3%
2015	119	10	9%	667.544	209.686	46%
2016	123	4	3%	870.986	203.442	30%
2017	127	4	3%	946.045	75.059	8%

En este ejercicio ha disminuido apreciablemente la entrada de nueva inversión conjunta, a pesar de lo cual continua la subida de la inversión media por contrato, que ha pasado de 6.270 € a finales de 2014, a 8.240 € en 2015, 10.247 € en 2016 y 11.130 € a cierre de 2017.

Las recuperaciones de fondos durante el ejercicio han ascendido a 15.433 €, y también se mantienen las sucesivas aportaciones de contratos procedentes de años anteriores, lo que seguimos interpretando como una muestra de la confianza de nuestros/as socios/as en el trabajo de Oikocredit.

Como es habitual, en el mes de junio de 2017 la Cooperativa Internacional nos notificó que nos correspondía un dividendo bruto, en esta ocasión de 14.829 €, fruto de las inversiones mantenidas por los socios/as de Oikocredit-Sevilla durante el año 2016. Dicho dividendo lo reinvertimos íntegramente en la Cooperativa, dado que disponíamos de liquidez en nuestra cuenta corriente para afrontar el reintegro de dividendos entre nuestros socios/as partícipes que así lo eligieron en su contrato. Las correspondientes transferencias se realizaron a finales de julio a los 10 contratos que habían solicitado el reintegro, por un total de 3.255 €.

2.- Gastos e ingresos para el funcionamiento de la asociación.

En los Anexos II (Cuenta de resultados) y III (Balance de situación) se adjunta el cierre contable de la asociación durante el pasado ejercicio.

Los gastos se han mantenido en general ligeramente inferiores a los importes presupuestados, excepto en varios capítulos. Por un lado, el de viajes y alojamientos, con un incremento notable respecto a lo previsto, debido a la incorporación del Coordinador de la Asociación, que nos ha permitido retomar nuestra presencia en las reuniones de formación y coordinación de la estructura de Oikocredit, con sus correspondientes costes de transporte y alojamiento. Y por otro lado, es de destacar durante el pasado ejercicio la puesta en funcionamiento de un grupo de voluntariado de Oikocredit en Madrid (que era un objetivo importante pendiente desde hace años), esfuerzo que hemos de agradecer a nuestros compañeros de la Asociación de Apoyo de Euskadi, a cuya financiación contribuimos proporcionalmente las tres asociaciones de apoyo.

Los ingresos se han mantenido igualmente en el entorno de lo presupuestado, incluso superiores, debido a una donación extraordinaria recibida.

De todo ello ha resultado un ejercicio con beneficio económico, que pasa a aumentar las reservas de la asociación.

ANEXO I



Oikocredit Sevilla
Mr. Manuel Sánchez-Matamoros Fontenla
C/Alejandro Collantes, nº 17, 3º D
41005-SEVILLA
Spain

Oikocredit Ecumenical Development
Cooperative Society U.A.

Berkenweg 7
3818 LA Amersfoort
The Netherlands

PO Box 2136
3800 CC Amersfoort
The Netherlands

T +31 33 4224040
F +31 33 4650336
E investor@oikocredit.org
I www.oikocredit.org

Trade register
31020744

Subject Annual statement

Date 29/01/2018

Contact Nr. 106079 Oikocredit Sevilla

Reference 01 January 2017 - 31 December 2017

Investment no. I-991: Euro shares

Opening Balance

01/01/2017 4,354.93095 parts (EUR 870,986.19)

Closing Balance

31/12/2017 4,730.22320 parts (EUR 946,044.64)

	Currency	Amount	Quantity
Transfers	EUR	0.00	0.00000
Investments	EUR	75,058.45	375.29225
Dividend Receivable			
	Currency	Amount	
	EUR	14,828.64	



ANEXO II

CUENTA DE RESULTADOS OIKOCREDIT-SEVILLA

	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) Excedente del ejercicio		
1. Ingresos de la actividad propia	173,37	10.195,52
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		
723. Ingresos de patrocinadores y colaboraciones		
723.3 CONTRIBUCIÓN A RESULTADOS DESDE OIKO-INT		10.000,00
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		
740. Subvenciones, donaciones y legados a la actividad		
740.1 DONACIONES IMPUTADAS AL EJERCICIO	0,03	
740.2 DONACIONES DE DIVIDENDOS NETOS	173,34	195,52
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	10.000,00	
705. Prestaciones de servicios		
705.1 OIKOCREDIT-INTERNACIONAL	10.000,00	
3. Gastos por ayudas y otros	-287,30	
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
654. Reembolsos de gastos al órgano de gobierno		
654.1 MEDIOS DE TRANSPORTE	-172,80	
654.3 MANUTENCIÓN	-114,50	
8. Gastos de personal	-4.803,16	
a) Sueldos, salarios y asimilados		
640. Sueldos y salarios		
640.1 SUELDOS Y SALARIOS	-3.618,32	
b) Cargas sociales		
642. Seguridad social a cargo de la empresa		
642.1 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	-1.184,84	
9. Otros gastos de la actividad	-3.300,98	-5.365,31
a) Servicios exteriores		
623. Servicios de profesionales independientes		
623.1 SERVICIOS DE ASESORÍA LEGAL	-390,00	-1.572,50
623.1 GESTORÍA LABORAL	-414,00	
626. Servicios bancarios y similares		
626.0 COMISIONES BANCARIAS	-16,00	-30,00
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas		
627.0 FOLLETOS OIKOCREDIT-INTERNACIONAL	-198,00	-275,00
629. Otros servicios		
629.1 MATERIAL DE OFICINA	-73,93	-146,75
629.2 ALOJAMIENTOS	-410,00	
629.3 VIAJES	-905,54	
629.4 CORREOS	-159,50	-128,33
629.5 IMPRENTA	-146,22	-109,17
629.6 EQUIPO VOLUNTARIADO MADRID	-580,29	
67. Pérdidas procedentes de activos no corrientes y gastos excepcionales		
678. Gastos excepcionales		
678.1 GASTOS EXTRAORDINARIOS	-7,50	-3.103,56
11. Subvenciones y donaciones traspasadas al excedente del ejercicio	1.396,25	
746. Donac. y leg. De capital al excedente		
746.1 DONACIONES APLICADAS AL EJERCICIO	1.396,25	
12. Exceso de provisiones	2.336,66	
795. Exceso de provisiones		
795.1 EXCESO DE PROVISIÓN PARA IMPUESTOS	2.336,66	
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	5.514,84	4.830,21

14. Ingresos financieros	14.828,64	246,62
760. Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio		
7601 Ingresos participaciones inst. patr. en entidades asociadas		
7601.1 INTERESES PARA LOS SOCIOS	14.588,15	
7601.2 INTERESES PARA LA ASOCIACIÓN	240,49	246,62
15. Gastos financieros	-14.588,15	-50,00
662.2 Intereses de deudas, otras partes vinculadas		
662.2.1 DISTRIBUCIÓN DE INTERESES A SOCIOS	-14.588,15	
669. Otros gastos financieros		
669.1 INTERESES DE DEMORA		-50,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	240,49	196,62
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 +A.2)	5.755,33	5.026,83
19. Impuestos sobre beneficios	-1.438,83	-1.256,71
630,0 Impuesto corriente		
630.1 IMPUESTO DE SOCIEDADES	-1.438,83	-1.256,71
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio	4.316,50	3.770,12
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio		
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrin		
E) Ajustes por cambios de criterio		
F) Ajustes por errores		
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		
H) Otras variaciones		
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	4.316,50	3.770,12

BORRADOR

ANEXO III

BALANCE OIKOCREDIT-SEVILLA

ACTIVO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE.	946.227,25	871.561,19
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	946.044,64	870.986,19
250. Participaciones a largo plazo en partes vinculadas		
2504. Participaciones a largo plazo en entidades asociadas		
2504.1 PARTICIPACIONES OIKO-INT SOCIOS	931.912,32	864.294,99
2504.2 PARTICIPACIONES OIKO-INT ASOCIACION	14.132,32	6.691,20
VI. Inversiones financieras a largo plazo	575,00	575,00
260. Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio		
260.1 CAPITAL SOCIAL CONVENIO FIARE-SUR	575,00	575,00
VII. Activos por impuesto diferido	-392,39	
474. Activos por impuesto diferido		
474.2.1 DERECHOS POR DEDUCCIONES PENDIENTES DE APLICAR	-392,39	
B) ACTIVO CORRIENTE.	4.825,67	12.674,60
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	215,06	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		
470.0 Hacienda Pública, deudora por IVA		
4700.1 HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR IVA	215,06	
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	4.610,61	12.674,60
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros		
572.X CUENTAS CORRIENTES	4.610,61	12.674,60
TOTAL ACTIVO (A+B)	951.052,92	884.235,79

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) PATRIMONIO NETO	18.554,34	15.634,09
A-1) Fondos propios	18.554,34	14.237,84
II. Reservas		
III. Excedentes de ejercicios anteriores	14.237,84	10.467,72
120. Remanente		
120.0 REMANENTE	14.297,56	10.527,44
121. Excedentes negativos de ejercicios anteriores		
121.0 EXCEDENTES NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-59,72	-59,72
IV. Excedente del ejercicio	4.316,50	3.770,12
129. Excedente del ejercicio		
129.0 EXCEDENTE DEL EJERCICIO	4.316,50	3.770,12
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.396,25
132. Otras subvenciones, donaciones y legados		
132,1 OTRAS DONACIONES Y LEGADOS		1.396,25
B) PASIVO NO CORRIENTE	931.912,32	864.294,99
II. Deudas a largo plazo	931.912,32	864.294,99
3. Otras deudas a largo plazo		
163.5 Otras deudas L/P con otras partes vinculadas		
163.5.X CONTRATOS DE INVERSIÓN	931.912,32	
185. Depósitos recibidos a largo plazo		
185.X CONTRATOS DE INVERSIÓN		864.294,99
C) PASIVO CORRIENTE	586,26	4.306,71
I. Provisiones a corto plazo		3.919,89
529. Provisiones a corto plazo		
5291.1 PROVISIÓN C/P PARA IMPUESTOS		3.919,89
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	586,26	386,82
2. Otros acreedores		
419. Acreedores por operaciones en común		
419.2 GESTIONES POR CUENTA DE SOCIOS	42,14	100,00
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales.		
4752. Hacienda Pública, acreedora por Impuesto de Sociedades		
4752.1 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA IS	544,12	286,82
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO. (A+B+C)	951.052,92	884.235,79

BORR

OIKOCREDIT-SEVILLA PRESUPUESTO 2018

A continuación se detalla la liquidación del pasado ejercicio 2017, así como un presupuesto estimado de las actividades para el presente año 2018.

Durante este ejercicio hemos previsto mantener casi el mismo capítulo de ingresos respecto al año anterior. Respecto a nuestras partidas de gastos, continuamos con el reajuste ya iniciando el ejercicio anterior, consistente en ir disminuyendo todas las partidas posibles, para permitir el crecimiento de las más cuantiosas: gastos de personal, gestoría y asesoría externa, viajes y alojamientos, y participación en redes.

El cumplimiento de estas previsiones conllevaría un ejercicio casi equilibrado, lo que nos permitiría consolidar y afianzar nuestro nuevo modelo de funcionamiento con la figura del coordinador de la Asociación.

	2017			2018	
	PRESUPUESTO	REAL		PRESUPUESTO	INCREMENTO
GASTOS					
Servicios bancarios	50	16		50	0%
Correo	150	160		150	0%
Papelería e imprenta	150	146		150	0%
Publicidad	300	198		200	-33%
Material de oficina	150	74		150	0%
Viajes	200	1078		400	100%
Alojamientos	0	410		200	
Servicios de asesoría	500	390		400	-20%
Gestoría fiscal	400	414		420	5%
Regularización de Impuestos	400	8		100	-75%
Gastos de personal	6800	4803		6810	0%
Contribución local atención	500	0		360	-28%
Participación en redes	100	580		600	500%
Otros extraordinarios	100	115		100	0%
TOTAL GASTOS	9800	8392		10090	3%
INGRESOS					
Donativos / otros ingresos	200	1570		90	-55%
Dividendo recibido	100	240		130	30%
Aportación Oiko-Internacional	10000	10000		10000	0%
TOTAL INGRESOS	10300	11810		10220	-1%
RESULTADO	500	3418		130	-74%