

REPORTE DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

18 de Marzo del 2019

A los Señores: **FUNDACION ALDEAS DE PAZ**

ASUNTO: Auditoría Externa

Hemos auditado el Balance General de **FUNDACION ALDEAS DE PAZ**; Al 31 de Diciembre del 2018 y los correspondientes Estados de Resultados y Flujo de efectivo a esa fecha.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

Estos estados financieros son de la exclusiva responsabilidad de **FUNDACION ALDEAS DE PAZ**. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre ellos con base a nuestra Auditoría.

RESPONSABILIDAD DE LOS AUDITORES

Hemos llevado a cabo nuestro trabajo de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditorías (NIAS), disciplina emitidas por el Comité Internacional de Prácticas de Auditoría, (CIPA) el cual pertenece a la Federación Internacional de Contadores, (FIC) y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Estas normas requieren que planeemos y ejecutemos la auditoria en forma tal que podamos asegurarnos razonablemente de que los estados financieros están libres de errores importantes. Una auditoria incluye examinar, probando selectivamente, evidencias que soporten los valores y la información que se revele en los estados financieros.

También incluye evaluar la aplicabilidad de principios contables usados y fundamentación de las estimaciones significativas hechas por **FUNDACION ALDEAS DE PAZ**. Así como la presentación general de los estados. Creemos que nuestro examen ha dado una base razonable a nuestra opinión.

OPINION

En nuestra opinión, los estados financieros anexos, presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de **FUNDACION ALDEAS DE PAZ**; Al 31 de Diciembre del 2018 y los resultados de sus operaciones, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Por la Firma Auditora


LIC. RAMON ALMONTE HERNANDEZ
EXE 873-09

Licdo. Ramón Almonte Hernández
Contador Público Autorizado
Ex. 873-09
Las Terrenas, Samaná, Rep. Dom.

FUNDACION ALDEAS DE PAZ
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN RD\$

ACTIVOS

<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>	<u>NOTAS</u>		<u>%</u>
Efectivo en Cajas y Bancos	Nota 2	754,751.00	45.69%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		754,751.00	45.69%
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS NETO</u>	Nota 3	897,250.00	54.31%
TOTAL ACTIVOS		1,652,001.00	100.00%
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas por Pagar	Nota 4	1,610,518.00	97.49%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		1,610,518.00	97.49%
<u>PATRIMONIO</u>			
Superavit o Pérdidas Acumulados		32,125.00	1.94%
Superavit o Pérdida del Ejercicio Actual		9,358.00	0.57%
TOTAL PATRIMONIO		41,483.00	2.51%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,652,001.00	100.00%

Las notas adjuntas son partes integral de los estados financieros



FUNDACION ALDEAS DE PAZ
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO 2018 AL 31 DE DICIEMBRE 2018
EXPRESADO EN RD\$

<u>INGRESOS:</u>	<u>NOTAS</u>	<u>%</u>
Ingresos Generales	Nota 5	5,877,543.00 100.00%
<u>SUPERAVIT BRUTO DEL EJERCICIO</u>		<u>5,877,543.00</u> <u>100.00%</u>
<u>GASTOS DE OPERACIONES:</u>		
Gastos Voluntarios	Nota 6	4,080,200.00 69.42%
Gastos Escuela Mamá Elba	Nota 7	843,434.00 14.35%
Gastos varios Programas Sociales	Nota 8	453,760.00 7.72%
Otros Gastos	Nota 9	490,791.00 8.35%
Depreciación de Activos	Nota 3	- 0.00%
<u>Total Gastos:</u>		<u>5,868,185.00</u> <u>99.84%</u>
<u>Superavit Neto del Periodo</u>		<u>9,358.00</u> <u>0.16%</u>
<u>Superavit acumulado al inicio de año</u>		<u>32,125.00</u>
<u>Superavit acumulado a final de año</u>		<u>41,483.00</u>

Las notas adjuntas son partes integral de los estados financieros

Licdo. Ramón Almonte Hernández
Contador Público Autorizado
Ex. 873-09
Las Terrenas, Samaná, Rep. Dom.

FUNDACION ALDEAS DE PAZ
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN RD\$

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIONES

Efectivos Recibidos de Donaciones y Otras Actividades	5,877,543.00
Compras y Pagos a Proveedores y Servicios	-
Gastos Generales y Administrativos	(5,868,185.00)
Pago de Impuestos y Anticipos ISR	-

EFFECTIVO NETO PROVISTO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIONES	9,358.00
------------------------------------------------------------------	-----------------

FLUJO DE EFECTIVOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Venta Activo Fijo	350,000.00
Cancelación Certificados Financieros	-
Depósitos en certificados financieros largo plazo	-
Adquisición de activos fijos	-

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	350,000.00
---------------------------------------------------------	-------------------

FLUJO DE EFECTIVOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obtención de préstamos corto plazo	-
Obtención de préstamos Hipotecarios/Largo Plazo	-
Pago de préstamos Comerciales	-
Pago de dividendos accionistas	-

EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-
--------------------------------------------------------------	----------

PARTIDAS INCLUIDAS EN LA UTILIDAD QUE NO REQUIEREN EFECTIVO

Depreciación de Activos	(163,750.00)
Superavit Neto del Período	527,018.00
	363,268.00

Disminución (Aumento) Neto de Efectivo	722,626.00
-----------------------------------------------	-------------------

Efectivo al Inicio de Año	32,125.00
----------------------------------	------------------

Efectivo al Final de Año	754,751.00
---------------------------------	-------------------



FUNDACION ALDEAS DE PAZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN RD\$

Nota 1- Sumario de las Principales Políticas de Contabilidad

FUNDACION ALDEAS DE PAZ es una Organización sin fines de lucros fundada desde 2015 con el objetivo de Servicios de Asociaciones no Lucrativas.

Propiedad, Planta y Equipos: La propiedad planta y equipos y otras partidas del activo, estan registrada al costo de adquisicion y la depreciacion por el método de linea recta, el cual consiste cargar gasto mediante un valor constante o lo largo de su vida útil estimada.

Reconocimiento de Ingresos: Los ingresos se reconocen por el método de lo devengado en consonancia con las Normas Internacionales de Contabilidad, que plantea los ingresos y los gastos se registren en el momento en que se incurren o se originan independientemente de la fecha en que se cobren los primeros y se paguen los segundos.

Nota 2 - Efectivo en caja y banco

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, el efectivo en caja y banco se detalla como sigue:

Banco Popular Dominicano, C.por A	754,751.00
Neto	754,751.00

Nota 3 - Propiedad, plata y equipos

La propiedad planta y equipos, al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, comprende los siguientes activos:

Muebles y Equipos de oficina	62,000.00
Muebles y Enceres del Hogar	953,000.00
Menos depreciacion acumulada	(152,250.00)
Total	862,750.00
Motor Honda C70	46,000.00
Menos depreciacion acumulada	(11,500.00)
Total	34,500.00
Neto	897,250.00

Nota 4 - Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar , al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, se detallan de las siguientes manera:

Cuentas por pagar Manfred Mönnigoff -Inversión inicial Fundación-	1,308,874.00
Cuentas por pagar Manfred Mönnigoff -Compras y Gastos Diversos-	301,644.00
Neto	1,610,518.00



FUNDACION ALDEAS DE PAZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN RD\$

Nota 5 - Ingresos del Período

Los ingresos, al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, se obtienen de las siguientes manera:

Ingresos por Donaciones	5,839,905.00
Ingresos por ventas en actividades	37,638.00
Neto	<u>5,877,543.00</u>

Nota 6 - Gastos Voluntarios

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, los gastos de voluntarios se detallan como sigue:

1-Alojamiento y manutención	2,551,244.00
2-Viáticos y transporte	80,835.00
3-Comunicación	124,671.00
4-Clases de español	95,605.00
5-Sueldos y seguro de coordinacion voluntarios	715,500.00
6-Sueldos y seguro reclutamiento y admin	512,345.00
	<u>4,080,200.00</u>

Nota 7 - Gastos Escuela Mamá Elba

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, los gastos de la Escuela Mamá Elba se detallan como sigue:

7-Mantenimiento infraestructura Escuela Mama Elba	17,585.00
8-Comunicación	32,233.00
9-Sueldos y subsidios Maestros	701,447.00
10-Materiales didácticos y consumibles	80,124.00
11-Viáticos y transporte	12,045.00
	<u>843,434.00</u>

Nota 8 - Gastos varios Programas Sociales

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, los Gastos varios de Programas Sociales se detallan como sigue:

12-Clases de inglés y aleman	-
13-Computación y multimedia	11,026.00
14-Hospitales y clínicas	3,000.00
15-Café intercultural	1,400.00
16-Marine Conservation	155,399.00
17-Sueldos y Subsidios, Gastos -Desarrollo Social Comunitario	282,935.00
	<u>453,760.00</u>



FUNDACION ALDEAS DE PAZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN RD\$

Nota 9 - Otros Gastos

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, los Otros Gastos se detallan como sigue:

16-Mantenimiento maquinaria y equipos	13,000.00
17-Comunicación	-
18-Logística, seguro, combustible	118,918.00
19-Oficina, materiales y consumibles	12,998.00
20-Gestión jurídica y contabilidad	128,500.00
21-Gastos, Viáticos y Transporte -Representación Institucional	217,375.00
	<u>490,791.00</u>

