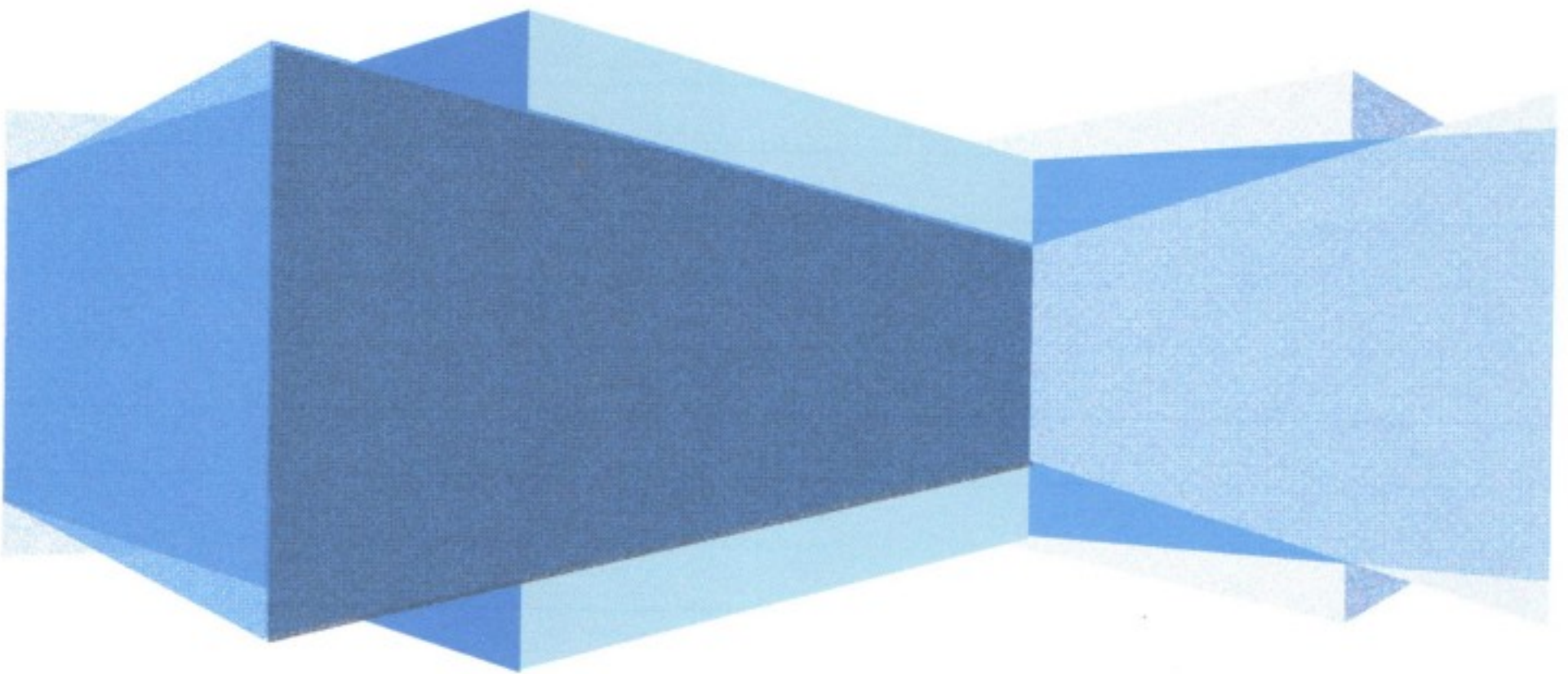


FUNDACION RED MISERICORDIA

**PRESENTACION DE
ESTADOS
FINANCIEROS 2016**

SERVICONTAF SRL



Índice
Terminados al 31 de diciembre 2016
Valores (RDS)

I-Informe

Informe de Auditor Independiente

II-Estados Financieros

Estado de Situación

Estado de Resultados



DICTAMEN AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores

Asamblea General de Red Misericordia, ONG

Olga Noboa de Arocha

En sus manos

La empresa SERVICONTAF SRL, es una institución prestadora de servicios de Auditoria y Contabilidad, desde el año 2007, procurando ser de soporte a nuestros clientes, en la presentación de estos servicios e informaciones financieras a terceros.

Para tal fin en estos momentos como los Auditores Externos Certificamos que hemos preparado los Estados a Diciembre 31 de 2016, de acuerdo a las normas que rigen los principios contable y según lo establecido en Código Tributario de la Rep. Dom. Bajo el Ley 11-92 y sus modificaciones.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los acontecimientos financieros del periodo y reflejan razonablemente el comportamiento del resultado de las operaciones realizadas durante el periodo transcurrido cerrando al 31 de Diciembre de 2016.

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro del Estado de Resultado y sus respectivas notas.
- c. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- d. La Organización ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 72-03 y la Ley 87-01 que crea la seguridad y sus obligaciones parafiscales. Y la ley No. 16-92 de la constitución, referente al código de trabajo.



Responsabilidad

Es expresar una opinión, de los Estados Financieros adjuntos, conforma a las Normas Internacionales de Auditoria. Esta requiere que se cumpla con requisitos éticos, que la auditoria incluye el examen en base a pruebas selectivas de evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados Financieros, para obtener una seguridad razonable de que lo mismo están libre de representaciones erróneas de importancia relativa.

Opinión

Los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente, la realidad de la ONG, Red de Misericordia, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de los mismos al día 31 de diciembre 2016 de conformidad las PGC.

Lic. Kelvin Marmolejos y Norma Ynfante

Contadores Público Autorizado

No. 300-13

Santiago de los Caballeros, Rep. D.

21 de marzo del 2017



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
Valores en RD\$

ACTIVOS	2016
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo en caja y bancos (Nota 1)	486,905.80
Cuentas por Cobrar (Nota 2)	807,351.24
Inventario Manteles (Nota 2a)	6,375,657.19
Inversiones (Nota 3)	-
Total Activos Corrientes	<u><u>7,669,914.23</u></u>
ACTIVOS FIJOS	
Mobiliario, Enseres y Equipos Oficina (Nota 4)	64,281,451.49
Total Activos Fijos	<u><u>64,281,451.49</u></u>
ACTIVOS DIFERIDOS	
Depositos y Fianzas (Nota 5)	18,400.00
Total Depositos y Fianzas	<u><u>18,400.00</u></u>
OTROS ACTIVOS	
Otros Activos	48,000.00
Total Otros Activos	<u><u>48,000.00</u></u>
TOTAL ACTIVOS	<u><u>72,017,765.72</u></u>
PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	
Cuentas por pagar suplidores Operaciones (Nota 7)	14,300.00
Cuentas por pagar suplidores Ventas (Nota 7)	3,047,017.14
Cuentas por pagar suplidores Construccion (Nota 7)	1,120,633.03
Retenciones por pagar (Nota 7)	-
Pasivos	<u><u>4,181,950.17</u></u>
TOTAL PASIVOS	<u><u>4,181,950.17</u></u>
FONDOS APORTADOS	
Fondos Aportados (Nota 9)	50,420,723.59
Nuevos Fondos Aportados	7,144,650.54
Utilidad Periodo Acumulada	5,061,327.54
Resultado del ejercicio	5,209,113.88
TOTAL FONDOS	<u><u>67,835,815.55</u></u>
TOTAL FONDOS	<u><u>67,835,815.55</u></u>
TOTAL PASIVO MAS FONDOS APORTADOS	<u><u>72,017,765.72</u></u>



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Valores en RD\$

	Periodo	2016
INGRESOS GENERALES		
INGRESOS OPERACIONALES		
DONACIONES EN EFECTIVO (NOTA 4001)	12,380,000.04	
DONACIONES MATERIALES/NATURALEZA (NOTA 400)	899,525.10	
OTROS INGRESOS (Intereses Ganados, Ventas de Activo)	800,000.00	
Donaciones Extraordinaria-Construccion	6,900,000.00	
Donaciones Extraordinaria-Proyecto Especiales	4,271,209.58	
TOTAL INGRESOS GENERADO PARA OPERACIONES 2016		<u><u>25,250,734.72</u></u>
Gastos Generales (Nota 9)		
Gastos Generales	5,639,014.97	
Gastos Operacional	14,297,386.17	
Gastos Financieros	105,219.70	
Gastos Donaciones a Otras Instituciones	-	
Total Gastos		<u><u>20,041,620.84</u></u>
Ganancias y/o Perdidas		<u><u>5,209,113.88</u></u>



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
ESTADO DE FONDOS DE CAPITAL
 AL 31 DE DICIEMBRE 2015
 Valores en RD\$

	2015	2016
FONDOS APORTADOS		
Fondos Aportados (Nota 9)	4,913,953.37	50,420,723.59
Nuevos Fondos Aportados	45,506,770.22	7,144,650.54
Utilidad Periodo Acumulada	3,002,400.12	5,061,327.54
Resultado del ejercicio	2,058,927.42	5,209,113.88
PATRIMONIO	<u><u>55,482,051.13</u></u>	<u><u>67,835,815.55</u></u>



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE 2016
 Valores en RD\$

NOTAS

Notas No. 1: Disponibilidades

Efectivo en caja y Bancos al 31-12-2016, compuesto de la siguientes partidas:

	2016
Banco BHD Leon	
Cuenta Corriente 20016	277,853.70
Cuenta de Corriente 20032	94,900.87
Cta. Ahorros 20024	1,870.10
Prima Cta. Ahorros 20024	83,182.05
Banco Popular Dominicano	
Cuenta Corriente 3604	18,189.48
Cuenta Ahorros 6276	20.00
Prima Cta. Ahorros 6276	889.60
Caja Chica	10,000.00
Total Disponibilidades	486,905.80
 Notas 2: Cuentas por Cobrar	
Supermercado Bravo	807,351.24
Total Cuentas por Cobrar	807,351.24
 Notas Inventario (Nota 2a)	
Inventario Operaciones	1,795,000.00
Inventario Ventas	701,967.19
Alimentos	2,295,900.00
Material Educativo	180,265.00
Productos higiene, Ropa, zapatos, lenceria, etc.	1,402,525.00
Total Inversiones	6,375,657.19
 ACTIVOS DIFERIDOS	
Deposito de Alquiler Vivienda 3 Viviendas	23,900.00
Total Depositos y Fianzas	23,900.00

Notas

	2016
Nota 4 Activos Fijos	
Tereno y Edificacion	
Terreno	11,769,600.00
Planos y Certificaciones	935,000.00
Verja	1,489,000.00
Edificacion Habitaciones	17,561,310.38
Edificacion (Comedor, Cocina, Lavanderia y Almacen)	16,660,655.87
Edificacion Cuarentena, Mejora A Comedor y Areas Generales	7,144,650.54
Edificio Cuarentena	3,915,093.37
Bomba Subterranea	60,000.00
	59,535,310.16



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
Valores en RD\$

Mobiliario y Equipos de Oficina	
Activos Fijos al 31-12-2014, tienen balance de:	380,930.86
Vehiculo de Transporte	315,000.00
Depreciacion Acumulada	(173,982.72)
	<u>521,948.14</u>
Equipos de Cocina, Enseres, y Mobiliarios	
Mobiliario, enseres y Equipos de Oficina	5,205,241.50
Depreciacion Acumulada	(981,048.31)
	<u>4,224,193.19</u>
Total Activos Fijos	<u><u>64,281,451.49</u></u>

Nota 5 Activos Diferidos

Activos Diferidos al 31-12-2014.	
Depositos y Fianzas (Edenorte)	2,400.00
Deposito Alquiler	16,000.00
Otros Activos (inventarios???)	-
Total Activos Diferidos	<u>18,400.00</u>

Nota 6 Otros Activos

Otros Activos	48,000.00
Total Otros Activos	<u>48,000.00</u>

TOTAL ACTIVOS	<u><u>64,347,851.49</u></u>
----------------------	-----------------------------

Nota 7 Cuentas y Retenciones por Pagar

Cuentas por Pagar Suplidores:

OPERACIONES

Transporte Geraldo	26,800.00
Rafael Torres	(12,500.00)
Carlos Quezada	-
	<u>14,300.00</u>

CTAS. POR PAGAR VENTAS

Supermercado. Bravo	3,047,017.14
	<u>3,047,017.14</u>

CTAS. POR PAGAR CONSTRUCCION

Ferreteria 8A	1,120,633.03
	<u>1,120,633.03</u>



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
Valores en RD\$

INGRESOS GENERALES

INGRESOS OPERACIONALES

DONACIONES EN EFECTIVO

Personas Fisicas Dominicanas

Donaciones Menores

	Periodo	2016
	940,000.00	

940,000.00

Empresas Dominicanas

Supermercado Bravo

	8,000,000.00	
--	--------------	--

8,000,000.00

Instituciones Extranjeras

South Texas Children Ministries

300,000.00

Donaciones Internacionales Varias

350,000.00

Grace Baptist Church, Papillon, Nebraska

	2,115,000.00	
--	--------------	--

2,765,000.00

Otras Ingresos

Apadrinamiento

115,000.00

115,000.00

DONACIONES DEL ESTADO

Presupuesto Nacional

560,000.04

560,000.04

TOTAL DONACIONES EN EFECTIVO

12,380,000.04

DONACIONES NATURALEZA ALIMENTOS

Empresas Dominicanas

Supermercado Bravo

480,000.00

Gas (GLP) Tropigas

144,000.00

Pricesmart

40,205.10

Arroz Bisono

22,080.00

Helado UVI

26,000.00

Huevos Enndy

95,040.00

Panaderia Cibao

78,000.00

Prado del Campo (UNIPOLLO)

14,200.00

899,525.10

Venta de Generales

Ventas de Semillas y Textiles (Ver Nota)

800,000.00

800,000.00

Donaciones Extraordinaria-Construccion

Flia Monestina Franch

3,450,000.00

Flia Le Duluc

3,450,000.00

6,900,000.00

Donaciones Extraordinaria-Proyecto Especiales

Empresas Dominicanas

1,442,209.58

Instituciones Internacionales

2,829,000.00

4,271,209.58

TOTAL INGRESOS

25,250,734.72



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
Valores en RD\$

Nota 9: Gastos Generales

Gastos de Personal

Salarios	-
Salario Administrativo	924,000.00
Salario Sup. General	780,000.00
Salario Guias/Nanas	1,608,000.00
Salario Dpto. de Salud e Higiene	264,000.00
Salario Dpto. de Cocina	432,000.00
Salario Dpto. de Lavanderia	216,000.00
Salario Dpto. de Limpieza	192,000.00
Salario Dpto. de Almacen	120,000.00
Salario Dpto. de Mantenimiento y Vigilancia	480,000.00
Seguro Medico	466,674.97
Prestaciones Laborales	101,340.00
Uniformes	55,000.00
Total Gastos Personal	<u>5,639,014.97</u>

Gastos Academicos

Colegiatura	4,751,414.20
Profesorado (parte del personal son prof)	948,000.00
transporte escolar	576,000.00
Materiales Escolares y libros	216,187.48
Total Gastos Academicos	<u>6,491,601.68</u>

Gastos de Alimentacion

Alimentos	5,521,102.23
Combustible (GLP)	178,176.16
Vocacional	-
Total Gastos Alimentación	<u>5,699,278.39</u>

Gastos de Medicamentos y Atenciones Medicas

Medicamentos	219,345.00
Hospitalizacion	-
Personal de Salud - Medico y Enfermeras	320,500.00
Total Gastos Med.y Atenciones Medicas	<u>539,845.00</u>

Gastos Por Servicios

Renta. Depósitos Y Alquileres	228,000.00
Comunicación	41,400.00
Servicio De Electricidad	59,310.00
Servicio De Agua Y Basura	40,800.00
Servicio De Transporte Y Combustible	3,959.44
Total Gastos Servicios	<u>373,469.44</u>



FUNDACION RED DE MISERICORIDA, INC
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
Valores en RD\$

Gastos Por Trabajos

Reparaciones Y Mantenimiento	23,000.00
Reparaciones Y Mantenimiento Equipo De Transporte	84,503.68
Total Gastos Por Trabajos	<u>107,503.68</u>

Otros Gastos Administrativos

Envíos	500.00
Materiales De Oficina	384,999.63
Suministros Tintas Y Útiles Informáticos	143,434.51
Combustible (Gasolina) - Transporte?	280,345.84
Asistencia Y Soporte Sistema	60,408.00
Contabilidad Y Auditoria	156,000.00
Total Otros Gastos Administrativos	<u>1,025,687.98</u>

Gastos Mudanza

Reparaciones	-
Transporte	60,000.00
Depositos (duracion para la entrega)	-
	<u>60,000.00</u>

Gastos Financieros

Comisiones Bancaria	42,375.15
Impuesto O Ley .15%	56,274.55
Otros Servicios Bancarios	6,570.00
Total Gastos Financieros	<u>105,219.70</u>

Total Gastos Generales

20,041,620.84

