

Estados Financieros Auditados y  
Otra Información Financiera

**ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**

31 de diciembre de 2013

***Estados Financieros Auditados***

Informe de los Auditores Independientes.....	1
Estados de Situación.....	3
Estados de Operaciones y Balance del Fondo.....	4
Estados de Flujos de Efectivo.....	5
Notas a los Estados Financieros.....	6-12

***Otra Información Financiera***

Informe de los Auditores Independientes Sobre Otra Información Financiera.....	13
Estados de Situación por Fondos.....	14
Estados de Situación de Fondos Restringidos.....	15
Estados de Operaciones y Balance de los Fondos.....	16
Estados de Operaciones y Balance de los Fondos Restringidos.....	17



## **Informe de los Auditores Independientes**

Señores

**ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**

Santo Domingo, República Dominicana

Hemos auditado los estados de situación de **ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**, al 31 de diciembre de 2013 y 2012 y los estados de operaciones y balance del fondo y flujos de efectivo por los años terminados en dichas fechas, y un resumen de las políticas contables significativas y notas explicativas.

### ***Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros***

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros y de que estén en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de que los estados financieros se encuentren libres de declaraciones falsas o erróneas, ya sea por fraude o error; así como seleccionar y aplicar políticas de contabilidad apropiadas que sean razonables en las circunstancias.

### ***Responsabilidad de los Auditores***

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basada en nuestra auditoría. Realizamos la auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores. Estas normas requieren cumplimientos éticos y que planeemos y realicemos la auditoría para obtener un grado razonable de seguridad acerca de que los estados financieros no contienen declaraciones falsas o erróneas importantes.

Una auditoría incluye procedimientos para obtener evidencias de los importes y revelaciones contenidas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio de los auditores, incluyendo la evaluación de los riesgos de que declaraciones falsas o erróneas de importancia se incluyan en los estados financieros, ya sea por fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de riesgo, consideramos el control interno para la preparación y presentación razonables de los estados financieros, con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la institución.

Una auditoria incluye, además, la evaluación de las políticas de contabilidad utilizadas y de la razonabilidad de las estimaciones hechas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar las bases de nuestra opinión.

### ***Opinión***

En nuestra opinión, los estados financieros proporcionan una verdadera y razonable presentación de la situación financiera de **ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**, al 31 de diciembre de 2013 y 2012, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por los años terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

*García Candelier & Asoci.*

**Contadores Públicos Autorizados  
Registro I. C. P. A. R. D. Núm. 303**

Santo Domingo, República Dominicana  
11 de abril de 2014



ESTADOS DE SITUACION

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Al 31 de diciembre de</i>	
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVOS</b>		
Efectivo--Nota B	9,223,360	1,995,916
Inversiones--Nota C	1,000,000	1,000,000
Cuentas por cobrar:--Nota D		
Interfondos	83,067	376,756
Otras	61,460	107,000
	<u>144,527</u>	<u>483,756</u>
Propiedad, mobiliario y equipo--Nota E	5,395,783	5,635,143
	<u>15,763,670</u>	<u>9,114,815</u>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVOS</b>		
Cuentas por pagar:--Nota F		
Interfondos	370,365	355,543
Otras	316,123	83,586
	<u>686,488</u>	<u>439,129</u>
Acumulaciones por pagar	213,601	136,637
	<u>900,089</u>	<u>575,766</u>
<b>PATRIMONIO</b>		
Balance del fondo--Nota G	14,863,581	8,539,049
	<u>15,763,670</u>	<u>9,114,815</u>

Véase notas a los estados financieros.

ESTADOS DE OPERACIONES Y BALANCE DEL FONDO

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Años terminados al 31 de diciembre de</i>	
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b><u>INGRESOS:</u></b>		
Donaciones	22,001,514	10,628,523
Otras	336,012	570,365
	<b>22,337,526</b>	<b>11,198,888</b>
<b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>		
Personal	8,116,848	5,313,120
Administrativos	2,773,224	1,869,783
Programas	4,666,881	2,880,098
Depreciación	397,647	475,145
Financieros	67,291	77,390
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>16,021,891</b>	<b>10,615,536</b>
<b>RESULTADO DEL AÑO</b>	<b>6,315,635</b>	<b>583,352</b>
Transferencia de saldo	8,897	(31,841)
Balance del fondo al inicio del año	8,539,049	7,987,538
<b>BALANCE DEL FONDO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>14,863,581</b>	<b>8,539,049</b>

Véase notas a los estados financieros.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Años terminados al 31 de diciembre de</i>	
	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIONES</b>		
Resultados del año	6,315,635	583,352
Depreciación	397,647	475,145
Conciliación entre los resultados de operaciones del año y el efectivo neto provisto (usado) en las actividades de operaciones:		
Aumento (disminución) cuentas por cobrar	339,229	396,813
Aumento (disminución) cuentas por pagar	247,359	(419,234)
Aumento (disminución) acumulaciones por pagar	76,964	105,792
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) POR OPERACION</b>	<b>7,376,834</b>	<b>1,141,868</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIONES</b>		
Efectivo recibido (pagado) por:		
Retiros de mobiliarios y equipos de oficina	-	34,978
Adquisición de inversiones	-	(1,000,000)
Adquisición de mobiliarios y equipos de oficina	(158,287)	-
<b>EFFECTIVO NETO (USADO) PROVISTO POR INVERSION</b>	<b>(158,287)</b>	<b>(965,022)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTOS</b>		
Efectivo (pagado) de:		
Transferencia de saldo	8,897	(31,841)
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN FINANCIAMIENTO</b>	<b>8,897</b>	<b>(31,841)</b>
Disminución del efectivo en el año	7,227,444	145,005
Efectivo al inicio del año	1,995,916	1,850,911
<b>EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>9,223,360</b>	<b>1,995,916</b>

Véase notas a los estados financieros.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.

31 de diciembre de 2013

#### NOTA A--ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS

**Organización:** Asociación “Ciudad Alternativa” Inc. es una institución sin fines de lucro, creada al amparo de la ley 520 del 26 de julio de 1920, publicada en la Gaceta Oficial No. 3139, e incorporada mediante Decreto del Poder Ejecutivo Núm. 357-90, del 17 de septiembre de 1990.

#### Principales Objetivos de la Asociación:

La Asociación “Ciudad Alternativa” Inc., tiene como objetivos principales los siguientes:

- Apoyar el mejoramiento de las condiciones de vida de los barrios populares de la ciudad de Santo Domingo.
- Diseño, implementación y difusión de una metodología para el reordenamiento de mercados populares de alimentos, ubicados en cielo abierto.
- Apoyar el fortalecimiento de las organizaciones de los sectores populares, mediante la formación y capacitación de líderes y jóvenes potenciales, el desarrollo de asesorías, investigaciones sociales y publicaciones formativas.
- Facilitar el abordaje del desarrollo urbano en los asentamientos precarios, aportando a los gobiernos locales instrumentos metodológicos de planificación y actuación territorial.
- Apoyar el desarrollo institucional de Asociación “Ciudad Alternativa” Inc.

**Contabilidad por Fondos:** La institución utiliza el sistema de registro de sus transacciones siguiendo el sistema de contabilidad por fondos, éste es que mantiene cuentas específicas para cada uno de los fondos restringidos de las instituciones donantes, así como el de sus actividades propias no restringidas.

**Propiedad, Mobiliario y Equipo:** La propiedad, el mobiliario y equipo están registrados al costo de adquisición. La entidad utiliza el método de línea recta, o sea, la distribución uniforme del costo sobre el estimado de los años de vida útil de los activos sujetos a depreciación, considerando las adiciones y retiros originados durante el periodo. Este método es el establecido por el Código Tributario, ley 11-92 y sus modificaciones, según las categorías y tipos de activos fijos siguientes:

<i>Categorías</i>	<i>Tipo de Activos</i>	<i>Tasas de depreciación</i>
1	Edificaciones y componentes estructurales	5%
11	Mobiliario de oficina y equipos de transporte liviano, computadora, sistema de información y sistema de procesamiento de datos.	25%
111	Otros (cualquier bien depreciable que no entre en las categorías anteriores).	15%

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### *ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.*

#### **NOTA A--ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS --Continuación**

**Restricciones en las Donaciones:** El Código Tributario (Ley 11-92), limita la exención para donaciones a instituciones no lucrativas hasta el 5% de la renta neta imponible de las personas físicas y morales.

**Monedas en que se expresan las cifras de los estados financieros:** Las cifras de los estados financieros están expresadas en pesos dominicanos (RD\$). Las transacciones en Eur\$ y US\$, fueron convertidas a pesos dominicanos, usando la tasa de cambio vigente establecida por el Banco Central de la República Dominicana. Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, las tasas de cambios vigentes en el mercado oficial de divisas eran RD\$42.79 y 40.44 por cada US\$1.00 y RD\$54.07 Y RD\$52.07 por cada Eur\$1.00, respectivamente.

#### **Principales Cláusulas de los Proyectos:**

Las cláusulas contractuales contempladas en los principales convenios de donación, requieren lo siguiente:

- Presentar periódicamente informes financieros y de avance de ejecución que permitan evaluar los trabajos realizados.
- No modificar los términos de los convenios, sin la previa autorización por escrito del donante.
- Reembolsar al donante los fondos no utilizados en caso de que el costo total de ejecución del proyecto sea inferior al monto presupuestado.
- Utilizar los fondos exclusivamente en los propósitos especificados en la carta de aceptación y en el presupuesto aprobado.
- Utilizar los intereses obtenidos y posibles ganancias cambiarias en los fines específicos del convenio que les dieron origen.
- Abrir cuentas bancarias exclusivas para las operaciones de cada convenio.
- Los fondos deben usarse en forma austera, eficiente y rentable respetando el presupuesto aprobado.
- La institución deberá contribuir con su aporte propio previsto en los convenios.
- Gestionar y mantener en archivo, en el caso de compra de equipos o ejecución de obras presupuestadas, cotizaciones de diferentes casas comerciales.



**ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**

**NOTA A--ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS –Continuación**

**Principales Cláusulas de los Proyectos:--Continuación**

- Intervención de auditoría externa para la revisión contable sobre el empleo de los fondos otorgados.
- Llevar contabilidad reglamentaria y separada de todos los ingresos y egresos de los convenios y mantener los comprobantes por un período de cinco años a partir de la rendición final de cuentas.
- Mantener control mediante inventarios de propiedades inmobiliarias y mobiliarios adquiridos con los fondos de los convenios.
- Autorización expresa y por escrito de los donantes para transferir derechos de propiedad de los bienes adquiridos con los fondos donados.

**CONVENIOS DE DONACION**

**Katholische Zentralstelle Für Entwicklungshilfe e.V. (KZE) Misereor**

El 23 de noviembre de 2011, **Katholische Zentralstelle Für Entwicklungshilfe e.V.**, suscribieron el Proyecto No. 224-001-1047 ZG con **Asociación “Ciudad Alternativa” Inc.** para desarrollar el programa Empoderamiento ciudadano para la incidencia por el derecho a la ciudad y la vida digna en la Provincia Santo Domingo. Este proyecto está siendo financiado por **Katholische Zentralstelle Für Entwicklungshilfe e.V.** hasta €390,000.00 y aporte propio hasta €70,000.

Los objetivos principales de este proyecto son:

- Fortalecido el liderazgo y las capacidades de la Red Urbana Popular como espacio de coordinación de las organizaciones sociales, para juntos incidir con propuestas sobre las políticas de vivienda social y suelo en 3 municipios de la Provincia de Santo Domingo.
- Consolidada la articulación de las redes y organizaciones de la circunscripción 3 y sus capacidades de incidencia para la aplicación del Consejo Económico y Social Municipal y el Presupuesto Municipal Participativo como mecanismo claves de participación y control social en la gestión del desarrollo local en el Distrito Nacional.
- Desarrollado y fortalecido modelo colectivos para el mejoramiento de vivienda en 5 barrios del Distrito Nacional, con miras a crear un referente de solución del problema habitacional en los sectores populares.

**ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**

**NOTA A--ORGANIZACIÓN, PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELATIVOS A PROYECTOS –Continuación**

**CONVENIOS DE DONACION--Continuación**

**Ollas Comunes en Belladere**

Este convenio fue ejecutado en el año 2010, quedando un remanente por ejecutar de RD\$480,119.00, para el año 2011. El 10 de junio de 2011, se firmo el contrato entre el Centro Semilla de Vida y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar los referidos fondo en un proyecto consistente en la terminación de un acuerdo de agua potable en la comunidad de Casoun, en los Kakaos, Haití.

**Servicios Latinoamericano, Africano y Asiático de Vivienda Popular (SELAVIP)**

El noviembre de 2011, se firmo el contrato entre el Servicio Latinoamericano, Africano y Asiático de Vivienda Popular (SELAVIP) y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar el Proyecto No.11/11 **“Mejoramiento de Viviendas y el Entorno para una Vida digna de las familias en situación de pobreza del barrio Gualey del Distrito Nacional.”** Este proyecto comenzó a ejecutarse en el mes de enero de 2012, y fue financiado por un valor de US\$30,000.00.

**Dialogo y Concertación para el Desarrollo Local**

El 16 de diciembre de 2013, se firmó el convenio entre Oxfam Intermón y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar el Proyecto No.DE-00000039-3 **“Dialogo y Concertación para el desarrollo Local en la Cir.3.”** Este proyecto comenzó a ejecutarse el 1 de diciembre de 2013 y tiene prevista una duración de 10 meses, y es financiado por un valor de Eur\$59,996.54. De dicho valor Oxfam Intermón financiaran la suma de Eur\$44,090.50 y Ciudad Alternativa aportará la suma de Eur\$11,905.97.

Al 31 de diciembre de 2013, se había recibido un valor de Eur\$30,030.00, equivalente a RD\$1,753,151.

**Justicia Fiscal**

El 6 de abril de 2013, se firmó el convenio entre Oxfam Intermón y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar el Proyecto **“Fortaleciendo Capacidades para la Justicia Fiscal y Veeduría a Política por el Movimiento Social en la República Dominicana”** Este proyecto comenzó a ejecutarse el 13 de marzo de 2013 y tiene prevista una duración de 13 meses, Al 31 de diciembre de 2013, se había recibido un valor de RD\$918,000.00.

**Hábitat Saludable y Sostenible (HABISO)**

El 4 de diciembre de 2012, se firmó el convenio Núm. DCI-NSAPVD/2012306-066, entre La Unión Europea y Ciudad Alternativa, con el objetivo de ejecutar el Proyecto **“Hábitat Saludable y Sostenible” (HABISO)**, por un valor de Eur\$530,580.73, de los cuales la Unión Europea financiara hasta un monto del 90%. Este proyecto comenzó a ejecutarse el 2013 y tiene prevista una duración de 36 meses, Al 31 de diciembre de 2013, se había recibido un valor de Eur\$201,841.97, equivalente a RD\$10,798,545.40.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

**ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**

**NOTA B—EFECTIVO**

El detalle del efectivo, al 31 de diciembre, es como sigue:

<b>Detalles</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Misereor VIII Conv.	-	48,161
Misereor 1X Conv.	107,846	670,806
Subvención del Estado	87,137	49,438
Plataforma ayuda Haití	-	816,127
Agenda Desarrollo Local	1,752,743	-
Justicia Fiscal	317,286	-
HABISO	6,915,739	-
Fondos Propios	42,609	411,384
	<b>9,223,360</b>	<b>1,995,916</b>

**NOTA C—INVERSIONES**

Las inversiones al 31 de diciembre de 2013 y 2012, representan certificados financieros en el Banco de Ahorros y Crédito ADEMI, a una tasa de interés anual de un 6.5, con vencimiento en abril de 2014.

**NOTA D—CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de las cuentas por cobrar, al 31 de diciembre, es como sigue:

<b>Detalles</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Interfondos	333,067	376,756
Otras	55,022	107,000
	<b>388,089</b>	<b>483,756</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

*ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.*

**NOTA E—PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPO**

El detalle de las propiedad, mobiliario y equipo, al 31 de diciembre, es como sigue:

<i>Detalles</i>	<u>2013</u>				
	<i>Balance al</i>			<i>Otros</i>	<i>Balance al</i>
	<i>31-12-2012</i>	<i>Adiciones</i>	<i>Retiros</i>	<i>Dr (Cr)</i>	<i>31-12-2013</i>
Edificio	7,452,587	24,572	-	-	7,477,159
Vehículo	1,464,729	-	-	-	1,464,729
Equipos de cómputo	578,443	13,159	-	-	591,602
Muebles y equipos de Oficina	1,140,681	101,397	-	-	1,242,078
Muebles y utensilios de Cocina	71,633	19,159	-	-	90,792
Equipos de construcción	112,157	-	-	-	112,157
	<b>10,820,230</b>	<b>158,287</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,978,517</b>
Menos, depreciación acumulada	5,185,087	397,647	-	-	5,582,734
	<b>5,635,143</b>	<b>(239,360)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,395,783</b>
	<u>2012</u>				
<i>Detalles</i>	<i>Balance al</i>			<i>Otros</i>	<i>Balance al</i>
	<i>31-12-2011</i>	<i>Adiciones</i>	<i>Retiros</i>	<i>Dr (Cr)</i>	<i>31-12-2012</i>
Edificio	7,452,587	-	-	-	7,452,587
Vehículo	1,464,729	-	-	-	1,464,729
Equipos de cómputo	1,124,243	-	545,800	-	578,443
Muebles y equipos de Oficina	-	-	15,133	-	1,140,681
Muebles y utensilios de Cocina	48,300	23,333	-	-	71,633
Equipos de construcción	122,332	-	10,175	-	112,157
	<b>11,368,005</b>	<b>23,333</b>	<b>571,108</b>	<b>-</b>	<b>10,820,230</b>
Menos, depreciación acumulada	5,222,739	475,145	512,797	-	5,185,087
	<b>6,145,266</b>	<b>(451,812)</b>	<b>58,311</b>	<b>-</b>	<b>5,635,143</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS--Continuación

**ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**

**NOTA F—CUENTAS POR PAGAR**

El detalle de las cuentas por pagar, al 31 de diciembre, es como sigue

<b>Detalles</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Interfondos	370,365	355,543
Otras	316,123	83,586
	<b>686,488</b>	<b>439,129</b>

**NOTA G—BALANCE DEL FONDO**

El detalle del balance del fondo, al 31 de diciembre, es como sigue

<b>Detalles</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Fondos restringidos	8,560,079	1,276,421
Fondos no restringidos	6,303,502	7,262,628
	<b>14,863,581</b>	<b>8,539,049</b>





**GARCIA CANDELIER & ASOC. SRL.**

A u d i t o r e s - C o n s u l t o r e s - C o n t a d o r e s

RNC: 1-30-25052-9

**Informe de los Auditores Independientes Sobre Otra Información Financiera**

Señores

**ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**

Santo Domingo, República Dominicana

Los estados financieros auditados de **ASOCIACION “CIUDAD ALTERNATIVA” INC.**, al 31 de diciembre de 2013 y nuestra opinión sobre los mismos se presentan en la parte anterior de este informe. El detalle que se presenta a continuación es información adicional y no es necesaria para una presentación razonable de los estados de situación, de operaciones y balance de los fondos y de flujos de efectivo de la institución. Dicha información financiera ha sido sujeta a los procedimientos de auditoría aplicados en nuestro examen de los estados financieros, y en nuestra opinión, está razonablemente presentada en todos los aspectos en relación a los estados financieros tomados en conjunto.

*García Candelier & Asoc.*

**Contadores Públicos Autorizados  
Registro I. C. P. A. R. D. Núm. 303**

Santo Domingo, República Dominicana  
11 de abril de 2014



## ESTADO DE SITUACION CLASIFICADO POR FONDOS

## ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

31 de diciembre de 2013

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Fondo</i> <i>No Restrictos</i>	<i>Fondos</i> <i>Restrictos</i>	<i>Total</i>	<i>Eliminación</i> <i>entre fondos</i>	<i>Total</i>
<b>ACTIVOS</b>					
Efectivo	42,609	9,180,751	9,223,360	-	9,223,360
Inversiones	1,000,000	-	1,000,000	-	1,000,000
Cuentas por cobrar:					
Interfondos	78,666	4,401	83,067	-	83,067
Otras	27,031	34,429	61,460	-	61,460
	105,697	38,830	144,527	-	144,527
Propiedad, mobiliario y equipo:	5,343,168	52,615	5,395,783	-	5,395,783
	<b>6,491,474</b>	<b>9,272,196</b>	<b>15,763,670</b>	<b>-</b>	<b>15,763,670</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>					
<b>PASIVOS</b>					
Cuentas por pagar:					
Interfondos	58	370,307	370,365	-	370,365
Otras	30,810	285,313	316,123	-	316,123
	30,868	655,620	686,488	-	686,488
Acumulaciones por pagar	157,104	56,497	213,601	-	213,601
<b>PATRIMONIO</b>					
Balance del fondo	6,303,502	8,560,079	14,863,581	-	14,863,581
	<b>6,491,474</b>	<b>9,272,196</b>	<b>15,763,670</b>	<b>-</b>	<b>15,763,670</b>

## ESTADOS DE SITUACION FONDOS RESTRICTOS

*ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.*

31 de diciembre de 2013

(Expresados en pesos dominicanos)

	<i>Misereor</i> <i>Proyecto IX</i>	<i>Subvención</i> <i>Estado</i>	<i>Plataforma</i> <i>Ayuda Haiti</i>	<i>Unión</i>		<i>Justicia</i> <i>Fiscal</i>	<i>Total Fondos</i> <i>Restrictos</i>
				<i>Europea</i> <i>HABISO</i>	<i>Agenda Desarrollo</i> <i>Local</i>		
<b>ACTIVOS</b>							
Efectivo	107,846	87,137	-	6,915,739	1,752,743	317,286	9,180,751
Cuentas por cobrar:							
Interfondos	4,401	-	-	-	-	-	4,401
Otras	24,435	-	-	-	-	9,994	34,429
	28,836	-	-	-	-	9,994	38,830
Propiedad, mobiliario y equipo:	-	52,615	-	-	-	-	52,615
	<b>136,682</b>	<b>139,752</b>	<b>-</b>	<b>6,915,739</b>	<b>1,752,743</b>	<b>327,280</b>	<b>9,272,196</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>							
<b>PASIVOS</b>							
Cuentas por pagar:							
Interfondos	332,399	37,908	-	-	-	-	370,307
Otras	115,199	25,559	-	109,385	35,170	-	285,313
	447,598	63,467	-	109,385	35,170	-	655,620
Acumulaciones por pagar	6,980	942	-	38,311	-	10,264	56,497
<b>PATRIMONIO</b>							
Balance del fondo	(317,896)	75,343	-	6,768,043	1,717,573	317,016	8,560,079
	<b>136,682</b>	<b>139,752</b>	<b>-</b>	<b>6,915,739</b>	<b>1,752,743</b>	<b>327,280</b>	<b>9,272,196</b>



ESTADOS DE INGRESOS Y GASTOS Y CAMBIOS EN EL BALANCE DEL FONDOS

**ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.**

Año terminado el 31 de diciembre de 2013

(Expresados en pesos dominicanos)

<b>Detalles</b>	<b>Fondo No Restrictos</b>	<b>Fondos Restrictos</b>	<b>Total</b>	<b>Eliminación entre fondos</b>	<b>Total</b>
<b><u>INGRESOS:</u></b>					
Donaciones	34,491	21,967,023	22,001,514	-	22,001,514
Otras	294,957	41,055	336,012	-	336,012
	<b>329,448</b>	<b>22,008,078</b>	<b>22,337,526</b>	-	22,337,526
<b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>					
Personal	367,757	7,749,091	8,116,848	-	8,116,848
Administrativos	445,850	2,327,374	2,773,224	-	2,773,224
Programas	85,414	4,581,467	4,666,881	-	4,666,881
Depreciación	383,302	14,345	397,647	-	397,647
Financieros	18,460	48,831	67,291	-	67,291
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>1,300,783</b>	<b>14,721,108</b>	<b>16,021,891</b>	-	<b>16,021,891</b>
<b>RESULTADO DEL AÑO</b>	<b>(971,335)</b>	<b>7,286,970</b>	<b>6,315,635</b>	-	<b>6,315,635</b>
Transferencia de saldo	12,209	(3,312)	8,897	-	8,897
Balance al inicio del año	7,262,628	1,276,421	8,539,049	-	8,539,049
<b>BALANCE AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>6,303,502</b>	<b>8,560,079</b>	<b>14,863,581</b>	-	<b>14,863,581</b>

## ESTADOS DE INGRESOS Y GASTOS Y CAMBIOS EN EL BALANCE DEL FONDOS--FONDOS RESTRINGIDOS

## ASOCIACION "CIUDAD ALTERNATIVA" INC.

Año terminado el 31 de diciembre de 2013

(Expresados en pesos dominicanos)

Detalles	<i>Misereor</i>		<i>Subvención</i>	<i>Plataforma</i>	<i>Agenda</i>		<i>Unión</i>	<i>Total Fondos</i>
	<i>ProyectoVIII</i>	<i>ProyectoIX</i>	<i>Estado</i>	<i>Ayuda Haití</i>	<i>Desarrollo</i>	<i>Justicia</i>	<i>Europea</i>	<i>Restringidos</i>
					<i>Local</i>	<i>Fiscal</i>	<i>HABISO</i>	
<b>INGRESOS:</b>								
Donaciones	244,406	6,250,899	2,000,000	2,022	1,753,151	918,000	10,798,545	21,967,023
Otras	8	33,935	-	-	-	-	7,112	41,055
	<b>244,414</b>	<b>6,284,834</b>	<b>2,000,000</b>	<b>2,022</b>	<b>1,753,151</b>	<b>918,000</b>	<b>10,805,657</b>	<b>22,008,078</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>								
Personal	-	4,473,461	1,218,671	-	-	-	2,056,959	7,749,091
Administrativos	3,445	1,466,410	374,007	-	-	-	483,512	2,327,374
Programas	-	1,294,271	366,906	814,027	35,170	600,984	1,470,109	4,581,467
Depreciación	-	-	14,345	-	-	-	-	14,345
Financieros	-	11,120	6,147	4,122	408	-	27,034	48,831
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>3,445</b>	<b>7,245,262</b>	<b>1,980,076</b>	<b>818,149</b>	<b>35,578</b>	<b>600,984</b>	<b>4,037,614</b>	<b>14,721,108</b>
<b>RESULTADO DEL AÑO</b>	<b>240,969</b>	<b>(960,428)</b>	<b>19,924</b>	<b>(816,127)</b>	<b>1,717,573</b>	<b>317,016</b>	<b>6,768,043</b>	<b>7,286,970</b>
Transferencia de saldo	(3,312)	-	-	-	-	-	-	(3,312)
Balance al inicio del año	(237,657)	642,532	55,419	816,127	-	-	-	1,276,421
<b>BALANCE AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>-</b>	<b>(317,896)</b>	<b>75,343</b>	<b>-</b>	<b>1,717,573</b>	<b>317,016</b>	<b>6,768,043</b>	<b>8,560,079</b>