

2016

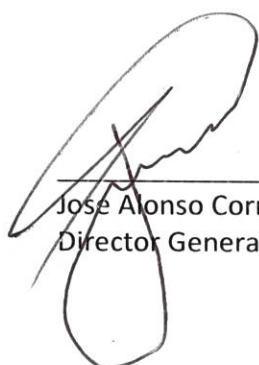


# Estados Financieros

Del 1º de Enero del 2016 al 31 de  
Diciembre del 2016

UN TECHO PARA MI PAÍS ECUADOR

ÁREA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS




---

Jose Alonso Cornejo  
Director General



---

Víctor Pérez Rivera  
Coordinador Administrativo  
Y Financiero



---

Adela Pérez Vera  
Contador Público  
Autorizado

## Estado de Resultado Integral

**Un Techo para mi País Ecuador**  
**Estado de Resultado Integral**  
**Desde: 01-01-2016 Hasta: 31-12-2016**  
**Expresado en Dólares Ecuatorianos**

CUENTAS	TOTAL	NOTAS
<b>Ingresos Ordinarios</b>		
<b>Donaciones</b>		1
<b>PERSONAS JURIDICAS - EMPRESAS</b>		
Voluntariado Corporativo - Construccion con Empresas	27.016,26	
Eventos Corporativos	393,03	
<b>Total PERSONAS JURIDICAS - EMPRESAS</b>	<u>27.409,29</u>	
<b>PARTICULARES</b>		
Plan Mensual de Donantes	1.887,62	
Aportes Particulares y Altos Patrimonios	488.110,73	
Donaciones Anonimas	42.684,65	
Colecta	19.983,27	
<b>Total PARTICULARES</b>	<u>552.666,27</u>	
<b>COOPERACION y OTRAS ORGANIZACIONES</b>		
Aporte de Fondos y Organismos Internacionales	71.880,00	
Estados y Gobiernos Extranjeros	27.420,00	
Otras Organizaciones	38.193,00	
<b>Total COOPERACION y OTRAS ORGANIZACIONES</b>	<u>137.493,00</u>	
<b>INGRESOS INTERNOS</b>		
Cuota Voluntarios Actividades	11.257,17	
<b>Total INGRESOS INTERNOS</b>	<u>11.257,17</u>	
<b>OTROS INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Ingresos Operacionales NCOP	343,93	
<b>Total OTROS INGRESOS OPERACIONALES</b>	<u>343,93</u>	

**Ganancia bruta** 729.169,66

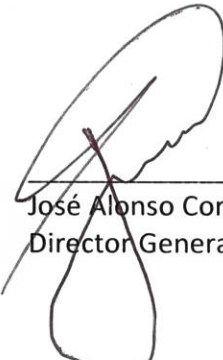
**Gastos generales**


**EGRESO**

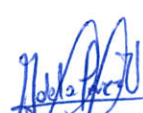
**MATERIALES y HERRAMIENTAS**

**Materiales de Viviendas y Sedes TET**

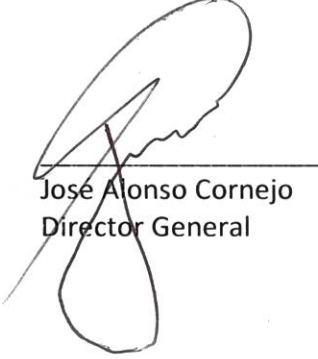
Materiales de Viviendas y Sedes TET	80.650,47	
Paneles y Kit VDE	189.475,83	
Techos	27.840,84	
Madera y Vigas	1.185,60	
Pilotes y Pisos	55.407,14	
Aislante	8.954,74	
Viviendas Prefabricadas	29.619,65	
Materiales Institucionales (No Descartable)	402,46	
Alcancías, Banners, Pendón	8,21	
Material Audiovisual, Diseño Web	9,01	
Equipamiento (en Comunidades - Actividades)	410,70	
Computadores, Celulares, Servidores, etc.	166,10	
Muebles y Útiles	1.873,27	
Instalaciones	18,82	
Otros Equipamientos NCOP	62,21	
<b>Total MATERIALES y HERRAMIENTAS</b>	<u>396.085,05</u>	2

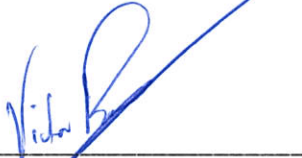
  
 José Alonso Cornejo  
 Director General


  
 Víctor Pérez Rivera  
 Coordinador Administrativo  
 Y Financiero

  
 Adela Pérez Vera  
 Contador Público  
 Autorizado

CUENTAS	TOTAL	NOTAS
<b>INSUMOS</b>		
Alimentación	43.627,27	
Insumos de Librería	475,73	
Fotocopias	615,17	
Otros Artículos de Librería	152,32	
Poleras, Remeras, Camisas	17.333,32	
Imprenta, Tarjetas de presentación, Folletos	6.257,47	
Sanidad e Higiene	136,53	
Materiales de Limpieza	269,61	
Botiquines	355,75	
Ferretería y Pintura	149,48	
Ferretería	18.836,63	
Pintura - Impermeabilización	29,92	
<b>Total INSUMOS</b>		<b>88.239,20</b>
<b>TRANSPORTE</b>		
<b>Transporte de Personas</b>		
Transporte de Personas	3,90	
Transporte Local	5.672,41	
Alquiler de Buses	75,00	
Transporte Larga Distancia	50.949,68	
Pasajes en Avión, Impuesto y/o Tasas de Embarque	2.852,22	
Arriendo Automóviles	86,80	
Gasolina, Diesel, Bencina, Methanol, Etc	930,86	
Estacionamientos	3,20	
Viáticos Varios	720,00	
Transporte de Materiales	2.003,89	
Flete o Camión	3.785,00	
Combustible, Arriendo y otros de Transp de Mat	10,00	
Transporte Internacional (Camión, Barco o Avión)	4.041,13	
Mantenimiento	70,00	
Peaje	22,15	
Estacionamiento	2,60	
Gasolina, Diesel, Bencina	173,69	
<b>Total TRANSPORTE</b>		<b>71.402,53</b>
<b>REMUNERACIONES</b>		
<b>Remuneraciones - Personal Contratado</b>		<b>3</b>
Remuneraciones	103.066,67	
Seguro Médico	2.913,02	
Indemnizaciones	571,38	
Aportes Patronales y Personales IESS	19.321,60	
Décimo Tercer Sueldo	7.815,61	
Décimo Cuarto Sueldo	3.141,52	
Gastos Varios del Personal	3.090,46	
<b>Total REMUNERACIONES</b>		<b>139.920,26</b>
<b>SERVICIOS</b>		
Seguros (Voluntarios, bienes, Actividades)	7.895,04	
Espacios Publicitarios	741,00	
Eventos (Espacios, Sonido, Pantalla, Proyectores)	443,00	
Telefonía, Internet, Hosting, Licencias Abono	2.514,02	
Telefonía Celular	1.731,19	
Arriendo Inmuebles	14.351,28	
Electricidad, Gas, Agua	236,31	
Seguridad, Mantenimiento, Limpieza	2.213,14	
Tóner, Mantenimiento Impresoras, Papel	883,30	
Comunicacional - Publicidad	2.105,63	
Monitoreo	3.275,33	
Correo, Encomiendas, Envíos	448,93	
Alojamiento	1.885,00	
Almacenamiento	150,00	
<b>Total SERVICIOS</b>		<b>38.873,17</b>

  
 José Alonso Cornejo  
 Director General


  
 Víctor Pérez Rivera  
 Coordinador Administrativo  
 Y Financiero

  
 Adela Pérez Vera  
 Contador Público  
 Autorizado


CUENTAS	TOTAL	NOTAS
<b>OTROS EGRESOS</b>		
Donaciones	220,68	
Otros gastos NCOP	3.773,45	
<b>Total OTROS EGRESOS</b>		<b>3.994,13</b>
<b>EGRESOS ADMINISTRATIVOS</b>		
Impuestos	127,51	
Gastos y Comisiones Bancarias/Financieras	1.066,89	
Redondeos	0,09	
Otros Egresos NCOP	2.555,25	
<b>Total EGRESOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>3.749,74</b>
<b>Total - Gastos generales</b>		<b>742.264,08</b>
<b>Pérdida Neta</b>		<b>-13.094,42</b>
<b>Otros ingresos</b>		
<b>Intereses Ganados</b>		
Intereses Ganados	90,00	
Otros Ingresos NCOP	560,00	
<b>Total - Otros ingresos</b>		<b>650,00</b>
<b>Otros gastos</b>		
Depreciación Muebles y Útiles	274,38	
Depreciación Computadores y Equipos	1.199,14	
Depreciación Maquinarias y Herramientas	129,15	
<b>Total - Otros gastos</b>		<b>1.602,67</b>
<b>Resultado del período</b>		<b>-14.047,09</b> 4



\_\_\_\_\_  
 José Alonso Cornejo  
 Director General



\_\_\_\_\_  
 Víctor Pérez Rivera  
 Coordinador Administrativo  
 Y Financiero



\_\_\_\_\_  
 Adela Pérez Vera  
 Contador Público  
 Autorizado

## Notas a los Estados Financieros

### 1. Ingresos por Donaciones

Corresponde a los ingresos obtenidos por donaciones de empresas, personas naturales, organismos locales e internacionales con el fin de construcción de viviendas de emergencia. En 2016 se construyeron 274 viviendas de emergencia, cantidad resultante por el catastrófico terremoto que sucedió en dicho año en el país.

A continuación, se detalla una pequeña lista de los principales donantes del período:

- Embajada de Australia en Chile
- Banco del Pacífico
- Arco Foundation
- Cargill Financial Services Inc.
- Negocios Automotrices Neohyundai
- AC Nielsen Ecuador
- Ambev Ecuador
- Grupo Unicomer

Es importante recalcar que según el Art. 9 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno los ingresos de la fundación no están sujetos al Impuesto de la Renta siempre y cuando se destinen a sus fines específicos.

### 2. Gastos por materiales y herramientas

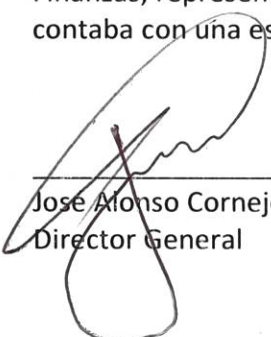
Estos gastos están relacionados directamente con el costo operativo tanto de las construcciones de viviendas de emergencias y de la implementación de equipamiento que la fundación realiza en los asentamientos y comunidades.

Los principales proveedores con los que se realiza un trabajo conjunto son:

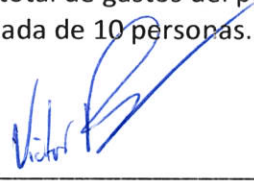
- Novopan del Ecuador
- Adelca S.A.
- Kubiec – Conduit del Ecuador

### 3. Gastos por remuneraciones del equipo contratado

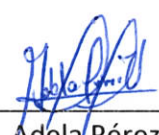
Este es el gasto administrativo de mayor rubro en cuanto al área de Administración y Finanzas, representa el 18.85% del total de gastos del período. En el año 2016 se contaba con una estructura contratada de 10 personas.



\_\_\_\_\_  
Jose Alonso Cornejo  
Director General



\_\_\_\_\_  
Víctor Pérez Rivera  
Coordinador Administrativo  
Y Financiero




\_\_\_\_\_  
Adela Pérez Vera  
Contador Público  
Autorizado



#### 4. Resultado del período

En el año 2016, se presenta una pérdida numérica por el retraso en el depósito de una donación con una empresa a la que se le brindó crédito para el pago. No obstante, este monto ingresó en los primeros meses del siguiente año.



---

José Alonso Cornejo  
Director General



---

Víctor Pérez Rivera  
Coordinador Administrativo  
Y Financiero




---

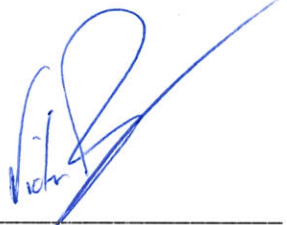
Adela Pérez Vera  
Contador Público  
Autorizado

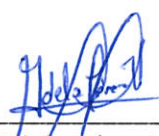
## Estado de Situación Financiera

**Un Techo para mi País Ecuador**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al: 31-12-2016**  
**Expresado en Dólares Ecuatorianos**

CUENTAS	TOTAL	NOTAS
<b>Activo Corriente</b>		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Bancos		1
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	173.436,61	
Cuentas a cobrar		
Cuentas por Cobrar		2
Total Cuentas por Cobrar	8.127,00	
Anticipos y Aportes Reembolsables		
Anticipos y Aportes Reembolsables		3
Total Anticipos y Aportes Reembolsables	<u>33.613,67</u>	
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>215.177,28</b>	
<b>Activo No Corriente</b>		
Propiedad, Planta y Equipos		
Bienes de Uso		4
Depreciación Acumulada Activo Fijo		4a
Total Propiedad, Planta y Equipos	7.889,15	
Otros activos		
OTROS ACTIVOS		5
Total de otros activos	<u>2.390,00</u>	
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>10.279,15</b>	
<b>Total Activo</b>	<b><u>225.456,43</u></b>	
<b>Pasivo Corriente</b>		
Cuentas a pagar		
Cuentas a Pagar		6
Total cuentas a pagar	45.802,38	
IESS por pagar		7
Total IESS por pagar	1.317,59	
Remuneraciones por Pagar		8
Total Remuneraciones por Pagar	4.119,08	
Fondos Pendientes de Ejecución Corrientes		9
Total Fondos Pendientes de Ejecución Corrientes	<u>40.809,83</u>	
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>92.048,88</b>	
<b>Capital y Reservas</b>		
<b>PATRIMONIO NETO.</b>		
Total PATRIMONIO NETO.	7.818,29	10
Resultado Ejercicios Anteriores		
Total Resultado Ejercicios Anteriores	<u>139.636,35</u>	
<b>Total Capital y reservas</b>	<b>147.454,64</b>	
<b>Resultado del Ejercicio antes de Impuesto a la Renta</b>	<b><u>-14.047,09</u></b>	
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b><u>225.456,43</u></b>	

  
 \_\_\_\_\_  
 José Alonso Cornejo  
 Director General

  
 \_\_\_\_\_  
 Víctor Pérez Rivera  
 Coordinador Administrativo  
 Y Financiero

  
 \_\_\_\_\_  
 Adela Pérez Vera  
 Contador Público  
 Autorizado

## Notas a los Estados Financieros

### 1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo – Bancos

Corresponde al dinero que se registró en las cuentas bancarias de la fundación durante el período del año 2016. En la organización no se hace uso de caja chica.

<b>Bancos</b>		
EC-PRO 8657-USD	2.829,43	
EC-PRO 0694-USD	141.819,16	
EC-PRO 1593-USD	26.442,15	
EC-GUA 4860-USD	2.345,87	
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		<b>173.436,61</b>

### 2. Cuentas por Cobrar

Esta cuenta engloba el saldo restante del préstamo realizado a Techo Costa Rica en años anteriores, asimismo los montos por cobrar que se registran con aquellas empresas/organizaciones a las que se les otorga un plazo de crédito.

<b>Cuentas por Cobrar</b>		
Recibos de Donación / Facturas Emitidos/as por Cobrar	6.383,00	
Cta Cte con CR	1.744,00	
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>		<b>8.127,00</b>

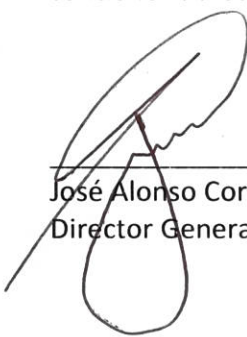
### 3. Anticipos y Aportes Reembolsables

Se registran en esta cuenta aquellos anticipos parciales que son entregados a ciertos proveedores, comúnmente, previo a una construcción de viviendas de emergencia. Por su parte, los anticipos al personal representan al dinero que es entregado a los colaboradores para que realicen o para la compra de implementos de una actividad, también se incluyen viáticos.

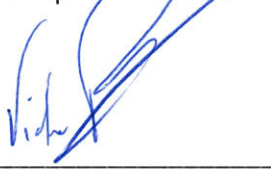
<b>Anticipos y Aportes Reembolsables</b>		
Anticipo a Proveedores	153,79	
Anticipos al Personal	33.459,88	
<b>Total Anticipos y Aportes Reembolsables</b>		<b>33.613,67</b>

### 4. Propiedad, Planta y Equipos – Bienes de uso

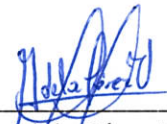
Este rubro corresponde a los Activos Fijos de la institución y se compone de muebles y útiles, computadores y equipos en general, y finalmente de maquinarias y herramientas. Importante resaltar que la cuenta maquinarias y herramientas solo contiene rubros por herramientas dado que la fundación no posee maquinaria alguna.



\_\_\_\_\_  
José Alonso Cornejo  
Director General



\_\_\_\_\_  
Víctor Pérez Rivera  
Coordinador Administrativo  
Y Financiero



\_\_\_\_\_  
Adela Pérez Vera  
Contador Público  
Autorizado



<b>Bienes de Uso</b>		
Muebles y Útiles	3.093,73	
Computadores y Equipos	11.896,81	
Maquinarias y Herramientas	1.277,42	
<b>Total Bienes de Uso</b>		16.267,96

#### a. Propiedad, Planta y Equipos – Depreciación Acumulada Activo Fijo

El método de depreciación utilizado es el de línea recta en función de los años de vida útil que se estima acorde a lo estipulado por la ley.

<b>Depreciación Acumulada Activo Fijo</b>		
Depreciación Acumulada Muebles y Útiles	-513,28	
Depreciación Acumulada Computadores y Equipos	-7.072,87	
Depreciación Acumulada Maquinarias y Herramientas	-792,66	
<b>Total Depreciación Acumulada Activo Fijo</b>		-8.378,81

#### 5. Otros Activos

Se cataloga como otros activos a la garantía que se realizó por la entrega de recurso monetaria como garantía de alquiler de la oficina de la fundación.

<b>OTROS ACTIVOS</b>		
Garantías de Alquileres	2.390,00	
<b>Total de otros activos</b>		2.390,00


#### 6. Cuentas Por Pagar

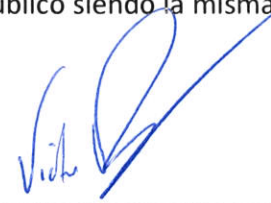
Corresponde a las obligaciones adquiridas tanto con proveedores como con el personal, siendo este la rendición de los valores entregados por la fundación para la realización de actividades.


<b>Cuentas a Pagar</b>		
Proveedores	44.913,02	
Reembolsos por Pagar	889,36	
<b>Total cuentas a pagar</b>		45.802,38

#### 7. IESS por Pagar

Representa a los montos correspondientes a la seguridad social de los colaboradores que se encuentran pendientes de pago en el período. Importante resaltar que todos los trabajadores que se encuentran en la estructura laboral de la fundación están debidamente enrolados al seguro público siendo la misma quien asume el costo total de la afiliación.

  
 José Alonso Cornejo  
 Director General

  
 Víctor Pérez Rivera  
 Coordinador Administrativo  
 Y Financiero

  
 Adela Pérez Vera  
 Contador Público  
 Autorizado

<b>IESS por pagar</b>		
Aporte Patronal	741,15	
Aporte Personal	576,44	
<b>Total IESS por pagar</b>		<b>1.317,59</b>

## 8. Remuneraciones por Pagar

Corresponden a las obligaciones, estipuladas por el código de trabajo, con el personal. También la cuenta engloba los montos pendientes de pago por concepto de retenciones a la fuente e IVA.

<b>Remuneraciones por Pagar</b>		
Remuneraciones y Seguridad Social a Pagar	294,10	
Décimo Tercer Sueldo	1.144,25	
Décimo Cuarto Sueldo	981,74	
Retenciones de IVA por pagar	1.193,33	
Retenciones de IR por pagar	505,66	
<b>Total Remuneraciones por Pagar</b>		<b>4.119,08</b>

## 9. Fondos Pendientes de Ejecución Corrientes

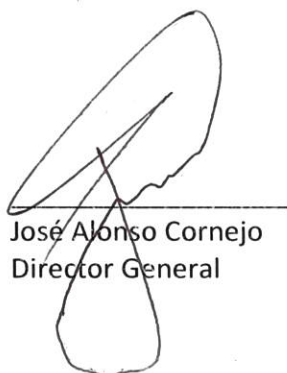
Esta cuenta enmarca los fondos que han sido encasillados como pendientes por el hecho de no haber podido ser facturados por falta de información del donante, este tema es corregido en los primeros meses del período 2017.

<b>Fondos Pendientes de Ejecución Corrientes</b>		
Donaciones Anticipadas	40.809,83	
<b>Total Fondos Pendientes de Ejecución Corrientes</b>		<b>40.809,83</b>

## 10. Patrimonio Neto

Constituye al capital inicial con el que se registró la fundación, además del resultado del ejercicio del período anterior.

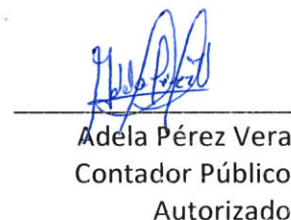
<b>PATRIMONIO NETO.</b>		
Capital	1.000,00	
Resultado del Ejercicio	6.818,29	
<b>Total PATRIMONIO NETO.</b>		<b>7.818,29</b>



\_\_\_\_\_  
 José Alonso Cornejo  
 Director General



\_\_\_\_\_  
 Víctor Pérez Rivera  
 Coordinador Administrativo  
 Y Financiero



\_\_\_\_\_  
 Adela Pérez Vera  
 Contador Público  
 Autorizado