

MEMORIA ECONÓMICA 2018

FUNDACIÓN ALMERIENSE DE
PERSONAS CON DISCAPACIDAD



Resumen de actividad del 1 enero al 31 diciembre de 2018



ÍNDICE

1. BALANCE DE SITUACIÓN	2
2. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	3
3. MEMORIA 2018	4
3.1. Actividad desarrollada	4
3.2 Bases de presentación de las cuentas anuales	5
3.3 Aplicación del excedente	7
3.4 Normas de valoración	8
3.5 Inmovilizado tangible e intangible	11
3.6 Deudores de la entidad	12
3.7 Acreedores de la entidad	12
3.8 Fondos propios	14
3.9 Subvenciones y Donaciones	14
3.10 Situación fiscal	16
3.11 Ingresos y gastos	16
3.12 Otra información	17
3.13 ESTADO DE FLUJOS DE TESORERÍA	19
3.14 LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO	20
3.15 PRESUPUESTO 2019	21
4. MEMORIA DE ACTIVIDADES	22
5. INFORME DE AUDITORÍA	40

DATOS DE IDENTIFICACIÓN

Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad.

Sede: C/ Santa Filomena, nº 15 Bajo 04005 Almería. Tel.: 950 62 06 07.

Correo electrónico: fapd@fapd.com

1. BALANCE DE SITUACIÓN

Título	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.492,91 €	0,00 €
III. Inmovilizado material.	2.492,91 €	0,00 €
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.	2.492,91 €	0,00 €
B) ACTIVO CORRIENTE	213.085,87 €	193.343,71 €
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	169.250,09 €	133.739,71 €
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.950,09 €	0,00 €
2. Clientes entidades del grupo y asociadas.	156.800,00 €	114.634,75 €
3. Deudores varios	0,00 €	5.282,46 €
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	7.500,00 €	13.822,50 €
VII. Periodificaciones a corto plazo.	447,85 €	1.165,14 €
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	43.387,93 €	58.438,86 €
1. Tesorería.	43.387,93 €	58.438,86 €
TOTAL ACTIVO	215.578,78 €	193.343,71 €
A) PATRIMONIO NETO	94.287,81 €	84.325,59 €
A-1) Fondos propios.	94.287,81 €	84.325,59 €
I. Dotación fundacional/Fondo social.	50.000,00 €	50.000,00 €
1. Dotación fundacional/Fondo social.	50.000,00 €	50.000,00 €
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	34.325,59 €	20.948,14 €
1. Remanente	34.325,59 €	20.948,14 €
IV. Excedente del ejercicio.	9.962,22 €	13.377,45 €
C) PASIVO CORRIENTE	121.290,97 €	109.018,12 €
III. Deudas a corto plazo.	4.654,67 €	4.632,67 €
5. Otros pasivos financieros.	4.654,67 €	4.632,67 €
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	98.225,05 €	95.170,45 €
1 Proveedores.	181,52 €	2.040,79 €
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	5.826,01 €	564,01 €
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	92.217,52 €	92.565,65 €
VII. Periodificaciones a corto plazo.	18.411,25 €	9.215,00 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	215.578,78 €	193.343,71 €

2. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Título	2018	2017
1. Ingresos de la actividad propia.	33.421,41 €	25.696,16 €
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio.	33.421,41 €	16.974,37 €
e) Donaciones y legados	0,00 €	8.721,79 €
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil.	2.967.101,17 €	2.855.114,23 €
7. Otros ingresos de la actividad	0,00 €	900,00 €
8. Gastos de personal.	-2.964.691,56 €	-2.842.989,56 €
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.235.377,04 €	2.156.974,27 €
b) Cargas sociales.	-729.314,52 €	686.015,29 €
9. Otros gastos de la actividad.	-25.581,75 €	-25.343,38 €
a) Servicios exteriores.	-25.581,75 €	-25.343,38 €
10. Amortización del inmovilizado.	-119,37 €	0,00 €
14. Otros resultados	-167,68 €	0,00 €
A.1.) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	9.962,22 €	13.377,45 €
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	9.962,22 €	13.377,45 €
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19).	9.962,22 €	13.377,45 €
A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO(A.4+20).	9.962,22 €	13.377,45 €

3. MEMORIA 2018

La Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad, fue inscrita en la Delegación de Gobierno en el Registro Provincial de Protectorado de Fundaciones el 3 de mayo de 2011 con el número de inscripción AL-1267.

El domicilio social de la Fundación se encuentra ubicado en C/ San Rafael 25, Planta Baja. Polígono S. Rafael, Huércal de Almería.

3.1. Actividad desarrollada.

En cuanto a las actividades desarrolladas en 2018, todas ellas comprendidas en el objeto social de la Fundación, destacamos las siguientes:

- Servicios de Atención socioeducativa en Escuelas Infantiles y Centros de Educación Infantil.
- Servicios de Atención Socio-sanitaria en Unidades de Estancias Diurnas, Residencia Gravemente Afectados y Centros de Protección de Menores.
- Servicios de Fisioterapia en Unidades de Estancias Diurnas y Residencia Gravemente Afectados.
- Servicios de Terapia Ocupacional en Unidades de Estancias Diurnas y Residencia Gravemente Afectados.
- Servicios de Atención Psicológica en Unidades de Estancias Diurnas, Residencia Gravemente Afectados, Centros de Protección de Menores y Centro Ocupacional.
- Servicios de Atención Social en Unidades de Estancias Diurnas, Centro Ocupacional, Residencia Gravemente Afectados, Centros de Protección de Menores y atención a personas discapacitadas.
- Servicios de Due/Enfermería en Unidades de Estancias Diurnas, Residencia Gravemente Afectados, Centro Ocupacional y Centros de Protección de Menores.
- Servicio de transporte adaptado en Unidades de Estancias Diurnas, Centro Ocupacional, Residencia Gravemente Afectados y Centro de Menores.

Todo ello, sin olvidar los **finés de la Fundación**, que los podemos resumir en los siguientes puntos:

- La colaboración con todas las entidades públicas y privadas dedicadas a la ayuda de personas con discapacidad.
- La colaboración con la entidad fundadora, en la dinamización de los procesos de integración de las personas con discapacidad en los distintos centros y servicios gestionados por la misma.
- La formación profesional, la inserción laboral o la creación de empleo a favor de las personas con discapacidad que permita la creación de puestos de trabajo para las mismas y, finalmente, su integración en el mercado de trabajo
- La mejora de la accesibilidad de las personas con discapacidad a los distintos ámbitos de la vida pública y social, a través de la eliminación de cualquier tipo de barrera.
- El asesoramiento en materias relativas a la discapacidad.

3.2 Bases de presentación de las cuentas anuales

Las Cuentas Anuales han sido obtenidas de los registros contables de la Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad del ejercicio 2018, siguiendo los principios de contabilidad generalmente aceptados y se han formulado de acuerdo con las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos, aprobadas por el Real Decreto 1491/2011 de 24 de octubre, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, no habiendo sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición legal en materia contable.

El Plan General Contable aplicado es el aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las Entidades sin fines lucrativos del Real Decreto 1491/2011 de 24 de octubre.

La Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad, de acuerdo con la legislación vigente, presenta Balance de Situación, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria abreviados.

La Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad, no está obligada a auditar las cuentas anuales del ejercicio 2018, si bien las somete a auditoría con carácter voluntario.

No es necesario incluir información complementaria a la que facilitan los estados contables y la presente Memoria, que integran estas Cuentas Anuales, ya que al entender de la Administración de la entidad son lo suficientemente expresivos de la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

A. Imagen fiel

Las Cuentas Anuales (Balance de Situación, Cuenta de Resultados y Memoria), han sido elaboradas, al igual que en el pasado ejercicio, a partir de los libros y registros contables, siguiendo los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y siempre con el objetivo de reflejar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

B. Principios Contables

Para la elaboración de las Cuentas Anuales, se han seguido los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, recogidos en la legislación en vigor.

No existe ningún principio contable que, siendo significativo su efecto en la elaboración de las Cuentas Anuales, se haya dejado de aplicar.

C. Comparación de la información

De acuerdo con la legislación mercantil los Administradores presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras del ejercicio 2018, las correspondientes al ejercicio 2017.

- Las partidas de ambos ejercicios son comparables.

D. Agrupación de partidas

No existen partidas de importe significativo que hayan sido objeto de agrupación en los Balances de Situación o en las Cuentas de Pérdidas y Ganancias en los ejercicios 2017 y 2018.

E. Elementos recogidos en varias partidas.

No existen elementos significativos que han sido recogidos en varias partidas.

F. Cambios en criterios contables

A la hora de preparar las cuentas anuales del ejercicio, no se ha producido ningún cambio en los criterios contables que se habían utilizado al formular las cuentas del ejercicio anterior que haya tenido efectos significativos.

G. Corrección de errores

Las cuentas anuales del ejercicio 2018 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio y que correspondan a contabilizaciones efectuadas en ejercicios anteriores

3.3 Aplicación del excedente

En este ejercicio 2018, la Fundación Almeriense de Personas con discapacidad, ha obtenido un excedente positivo en sus Cuentas Anuales que ha ascendido a la cantidad 9.962,22 euros. Este resultado positivo se aplicará en su totalidad a dotar el remanente.

Base de reparto	Importe
Excedente del ejercicio	9.962,22
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	9.962,22

Aplicación	Importe
A dotación fundacional/fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	9.962,22
A Compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	
Total	9.962,22

3.4 Normas de valoración

A. Inmovilizado Intangible

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición. Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definida o indefinida. Los activos intangibles que tienen vida útil definida se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

La Sociedad reconoce contablemente cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, utilizándose como contrapartida el epígrafe “Pérdidas netas por deterioro” de la cuenta de pérdidas y ganancias. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, en su caso, de las repercusiones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales y se explican posteriormente. O en su caso: En el presente ejercicio no se han reconocido “Pérdidas netas por deterioro” derivadas de los activos intangibles.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

B. Bienes Integrantes del Patrimonio Histórico

A la fecha de cierre de las presentes Cuentas Anuales, no existe esta rúbrica en el activo del balance.

C. Inmovilizado Material.

Según las Normas de Valoración, los Bienes del Inmovilizado Material se deben valorar según su precio de adquisición o coste de producción. Todos los bienes contabilizados en el Inmovilizado han sido valorados según el Principio de Precio de Adquisición, siendo amortizados según las tablas aprobadas al efecto por el Ministerio de Economía y Hacienda, y aplicándose coeficientes distintos en función de la naturaleza del bien amortizado, siguiendo un método de amortización lineal.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo.

D. Subvenciones, Donaciones y Legados

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones. Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

Todas las subvenciones recibidas se encuentran afectas a la actividad propia, pues son concedidas por la Administración Pública y otras entidades al objeto de asegurar el cumplimiento de los fines propios de la Fundación.

Asimismo, atendiendo a la distinción que el Plan General de Contabilidad establece para Entidades sin Ánimo de Lucro diferenciando entre Subvenciones y Donaciones, y considerando las primeras como las concedidas por una entidad pública y las segundas por privadas.

E. Deudas y Créditos a Entidades

En el Balance de Situación aparecen las deudas en función de los vencimientos a la fecha del mismo, considerando como deudas o créditos a corto plazo aquellas con vencimiento inferior a doce meses y como deudas a largo plazo las de vencimiento superior a un año.

Las deudas se contabilizan por su valor de reembolso. Las cuentas de crédito figuran en el Balance por el importe dispuesto.

F. Impuesto sobre Beneficios

No existen ingresos ni gastos que deban incorporarse como base imponible a efectos del Impuesto sobre Sociedades al hallarse todos ellos exentos de conformidad con la legislación tributaria vigente. En consecuencia, tanto la base imponible como la cuota íntegra resultan nulas.

G. Ingresos y Gastos

Los Ingresos y Gastos se imputan en función del Principio del Devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

3.5 Inmovilizado tangible e intangible

Movimientos

Cuenta	Saldo inicial	Entradas	Trasposos	Saldo final
Eq. proceso información	0,00	2.612,28	0,00	2.612,28
Total	0,00	2.612,28	0,00	2.612,28

Durante 2018 se han adquirido 2 portátiles para personal con movilidad.

Amortizaciones

El Cuadro adjunto refleja los movimientos experimentados por las amortizaciones durante este ejercicio 2018:

Amortizaciones	Saldo inicial	Aumentos	Reclasif.	Saldo final
Eq. proceso información	0,00	119,37	0,00	119,37
Total	0,00	119,37	0,00	119,37

El valor del inmovilizado, en el momento del cierre es el que se detalla en el siguiente cuadro:

Cuenta	V. Adquisición	Amort. Acumul.	VN Contable
Eq. proceso información	2.612,28	119,37	2.492,91
Total	2.612,28	119,37	2.492,91

3.6 Deudores de la entidad

En lo referente a los deudores, los desglosamos en el cuadro que a continuación detallamos:

Deudores de la Entidad	
Clientes	4.950,09
Clientes, empresas del grupo	156.800,00
Administraciones Públicas	7.500,00
Total	169.250,09

Los Deudores presentan un saldo a nuestro favor de 169.250,09 euros, representando créditos con la entidad que forma parte del grupo, la Asociación de Personas con Discapacidad El Saliente, y con otros deudores de la actividad.

3.7 Acreedores de la entidad

En este epígrafe, se hace referencia a los acreedores que tiene la Fundación Almeriense de Personas Con Discapacidad, a fecha 31 de diciembre del presente ejercicio 2018. En el siguiente cuadro podemos observar detalladamente las partidas que lo componen:

Pasivo corriente	
Proveedores	181,52
Personal	5.826,01
Otros pasivos financieros	4.654,67
Administraciones Públicas	92.217,52
- Hacienda Pública	36.127,24
- Seguridad Social	56.090,28
Periodificaciones a corto plazo	18.411,25
Total	121.290,97

Dentro de Acreedores a Corto Plazo y como partidas más importantes destacamos:

- Las Administraciones Públicas, presentan un saldo acreedor de 92.217,52 euros frente a los 92.565,65 euros, que presentaba en el ejercicio anterior. Dicho saldo corresponde a 36.127,24 euros por Deudas con Hacienda Pública por Retenciones practicadas, el resto corresponde a las Deudas a la Seguridad Social cuya cuantía asciende a 56.090,28 euros.
- Los Proveedores presentan un saldo de 181,52 euros frente a los 2.040,79 euros del ejercicio 2017.
- Las Periodificaciones corresponden a la parte no aplicada en 2018 de las subvenciones del Programa de Garantía Alimentaria y del Plan de Igualdad.

3.8 Fondos propios

<i>Fondos propios</i>	<i>SD INICIAL</i>	<i>AUMENTO</i>	<i>TRASPASOS</i>	<i>SD FINAL</i>
Fondo social	50.000,00			50.000,00
Excedentes de ejercicio anteriores	20.948,14	13.377,45		34.325,59
- Remanente	20.948,14	13.377,45		34.325,59
Resultados negativos de ejercicios anteriores	0,00			0,00
Excedentes del ejercicio	13.377,45	9.962,22	13.377,45	9.962,22
TOTAL FONDOS PROPIOS	84.325,59	23.339,67	13.377,45	94.287,81

Con la aplicación del excedente, el remanente de la entidad se eleva a 34.325,59 €.

3.9 Subvenciones y Donaciones

La Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad, ha obtenido durante el ejercicio 2018, las subvenciones a la explotación que detallamos a continuación:

○ **Subvenciones de la Consejería de Igualdad y Políticas Sociales**

La Consejería de Igualdad y Políticas Sociales de la Junta de Andalucía, ha concedido una subvención (Programa de Garantía Alimentaria para Personas Mayores de 65 años) por importe de 21.822,50 euros, de la cual se aplican en el ejercicio 2018 10.911,25 euros y el resto se terminará de aplicar a la finalización del programa en 2019.

La Consejería ha concedido una segunda subvención, “Ayudas institucionales, línea 5, mantenimiento sede” por valor de 4.000,00 euros, de aplicación íntegra en el ejercicio 2018.

○ **Subvención del Instituto de la mujer.**

El Instituto de la mujer ha concedido una subvención para la elaboración e implantación de planes de igualdad por importe de 7.500,00 euros, que se aplicará en totalidad en 2019 por iniciarse el periodo de ejecución el 01 de enero de dicho año.

ENTIDAD	CONVOCATORIA/ PROYECTO	IMPORTE	OBJETIVO/ FINALIDAD	BENEFICIARIOS
Consejería de Igualdad y Políticas Sociales	Programas y mantenimiento en el ámbito de la discapacidad.	4.000,00€	Dotar de estabilidad a los programas puestos en marcha por la Fundación en el marco de sus objetivos estatutarios.	El conjunto de los beneficiarios de los programas sociales de la entidad.
Consejería de Igualdad y Políticas Sociales	Programa de Garantía Alimentaria para Personas Mayores de 65 años	21.822,50€	Desarrollar actuaciones basadas en la preparación y reparto de alimentos a personas con escasos recursos económicos y/o en riesgo o situación de exclusión social.	Personas mayores de 65 años con escasos recursos económicos
Instituto de la mujer	Convocatoria de ayudas a PYMES y otras entidades	7.500,00 €	Elaboración e implantación de planes de igualdad.	Trabajadoras de la entidad.

Adicionalmente ha ejecutado e imputado a resultados, la parte pendiente de aplicar de la siguiente subvención recibida, e iniciada su ejecución, en el ejercicio 2017:

- **Subvención de la Consejería de Igualdad y Políticas Sociales**

Subvención del Programa de la Red de Garantía Alimentaria para el periodo 2017-18.

En el ejercicio 2018 se han aplicado a resultados los 9.215,00 euros que restaban.

3.10 Situación fiscal

La Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad se encuentra acogida a los beneficios fiscales de la Ley 49/2009 de Entidades sin fines Lucrativos, por lo que no integran la base imponible del Impuesto sobre Sociedades las donaciones o subvenciones recibidas de sus Fundadores y terceros para el cumplimiento de los fines fundacionales que le son propios, ni los ingresos ni gastos procedentes de las actividades fundacionales propias, únicas realizadas en el ejercicio.

3.11 Ingresos y gastos

3.11.1. Ingresos

Durante el ejercicio 2018, la Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad ha experimentado un incremento del 3,92 % en las ventas netas y prestaciones de servicios. La actividad principal es la prestación de servicios de distinta naturaleza.

3.11.2. Gastos

Como entidad prestadora de servicios, la mayor partida dentro de los gastos son los propios del personal. En 2018, éstos se han incrementado en línea con el aumento de la actividad, pasando de 2.842.989,56 euros en el ejercicio anterior, a 2.964.691,56 euros en este ejercicio.

Los restantes gastos de explotación apenas experimentan variación respecto al ejercicio anterior.

3.12 Otra información

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS:

Durante el ejercicio 2018, la Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad ha facturado el importe de 2.965.010,00 euros correspondientes a la prestación de servicios a la Asociación de Personas con Discapacidad "El Saliente", quedando un saldo pendiente de cobro por importe de 156.800,00 euros.

Retribuciones satisfechas a sus representantes.

Durante el año 2018 no se ha retribuido a miembros del Patronato cantidad alguna.

El Patronato de la fundación está compuesto por los siguientes miembros:

Presidente:	Luís López Jiménez
Vicepresidente:	Matías García Fernández
Secretario:	Valentín Sola Caparrós
Vocales:	María Jesús Mata Carretero
	Ángel Rueda Martínez

Creación de empleo 2018

2017	2018
162	169

DISTR. SEXOS 2018	
Hombres	Mujeres
18	151

CATEGORIA	NUMERO PERSONAS
AUXILIAR TECNICO EDUCATIVO	1
COCINERO/A	9
CONDUCTOR/A	2
CUIDADOR/A	32
D.U.E. / A.T.S. / ENFERMERO/A	2
DIRECTOR PEDAGÓGICO GERENTE	9
EDUCADOR	7
EDUCADOR INFANTIL	54
GRUPO ADMINISTRATIVO	1
LIMPIADOR/A	6
JEFE/A DE COCINA	1
OFICIAL DE 1 DE ADMINISTRACION	1
TECNICOS DE GRADO MEDIO	3
PERSONAL DE SERVICIOS DOMESTICOS	4
PERSONAL TITULADO DE GRADO MEDIO	17
PERSONAL TITULADO DE GRADO SUPERIOR	8
RESPONSABLE DE EQUIPO	1
TECNICO AYUDANTE ADMINISTRATIVO	2
TRABAJADOR/A SOCIAL	2
AUXILIAR DE CLINICA	3
TECNICOS SUPERIORES	1
TERAPEUTA OCUPACIONAL	3
TOTAL	169

3.13 ESTADO DE FLUJOS DE TESORERÍA

	2018	2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	9.962,16	13.377,45
2. Ajustes del resultado	119,37	0
3. Cambios en el capital corriente	-22.520,18	7.150,07
a) Existencias (+/-)		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	-35.670,88	15.464,26
c) Otros activos corrientes (+/-)	717,29	261,12
d) Acreedores y otras cuentas para pagar (+/-)	3.215,16	-7.423,44
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	9.218,25	-1.151,87
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	0	0
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	0	0
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	-12.438,65	20.527,52
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2.612,28	0
6. Pagos por inversiones (-)	-2.612,28	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7)	-2.612,28	0,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0	0
a) Aportaciones al Fondo Social (+)		
b) Disminuciones del Fondo Social (-)		
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0	0
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)	0	0
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 12 + D)	-15.050,93	20.527,52
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	58.438,86	37.911,34
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	43.387,93	58.438,86

3.14 LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2018	PRESUPTO. 2018	REAL	DESVIACIÓN
1. Ingresos de la actividad propia.	26.467,04 €	33.421,41 €	-6.954,37 €
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio.	26.467,04 €	33.421,41 €	-6.954,37 €
e) Donaciones y legados	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil.	2.940.767,66 €	2.967.101,17 €	-26.333,51 €
6. Aprovisionamientos.	-180,00 €	0,00 €	-180,00 €
7. Otros ingresos de la actividad	927,00 €	0,00 €	927,00 €
8. Gastos de personal.	-2.928.279,25 €	-2.964.691,56 €	36.412,31 €
9. Otros gastos de la actividad.	-26.103,68 €	-25.581,75 €	-521,93 €
10. Amortización del inmovilizado.	-250,00 €	-119,37 €	-130,63 €
14. Otros resultados	0,00 €	-167,68 €	167,68 €
A.1.) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	13.348,77 €	9.962,22 €	3.386,55 €
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	13.348,77 €	9.962,22 €	3.386,55 €
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19).	13.348,77 €	9.962,22 €	3.386,55 €
A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO(A.4+20).	13.348,77 €	9.962,22 €	3.386,55 €

3.15 PRESUPUESTO 2019

PRESUPUESTO 2019	
1. Ingresos de la actividad propia.	34.424,05 €
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio.	34.424,05 €
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil.	3.115.456,23 €
6. Aprovisionamientos.	-180,00 €
8. Gastos de personal.	-3.112.926,14 €
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.347.145,89 €
b) Cargas sociales.	-765.780,25 €
9. Otros gastos de la actividad.	-26.349,20 €
a) Servicios exteriores.	-26.349,20 €
10. Amortización del inmovilizado.	-269,37 €
14. Otros resultados	-172,71 €
A.1.) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	9.982,86 €
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	9.982,86 €
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19).	9.982,86 €
A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO(A.4+20).	9.982,86 €

4. MEMORIA DE ACTIVIDADES

I. ACTIVIDADES REALIZADAS

I.1. SERVICIO ATENCIÓN SOCIOEDUCATIVA

A) IDENTIFICACIÓN: SERVICIO ATENCIÓN SOCIOEDUCATIVA

Denominación de la actividad	Atención Socioeducativa de 0 a 3 años
Tipo de Actividad	Atención Socioeducativa de 0 a 3 años
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	ESCUELAS INFANTILES Y CENTROS DE EDUCACIÓN INFANTIL

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Atención Socioeducativa de 0 a 3 años en centros ajenos. Con esta actividad se estimula el desarrollo de la personalidad, el lenguaje y las habilidades de los menores.

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	91	87
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	Número	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0
Personas Jurídicas	1	1

D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas Monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no Monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de Personal	1.526.291,34	1.529.229,96
Otros gastos de explotación	12.975,67	13.239,68
Amortización del Inmovilizado	0,00	61,78
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	1.539.267,01	1.542.531,41
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	1.539.267,01	1.542.531,41

I.2. SERVICIO ATENCIÓN SOCIO SANITARIA

A) IDENTIFICACIÓN: SERVICIO SOCIO SANITARIO

Denominación de la actividad	SERVICIOS DE CUIDADOR Y ATENCIÓN SOCIO SANITARIA
Tipo de Actividad	Atención socio sanitaria
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	CENTROS DE DIA, CENTRO DE PROTECCIÓN DE MENORES Y RESIDENCIA PARA PERSONAS GRAVEMENTE AFECTADAS

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Una plan de intervención individualizado y coordinado en centros ajenos de los profesionales de la atención y el cuidado, cuyo fin es mantener y mejorar las condiciones físicas y psicológicas de los usuarios finales.

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	43	58
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	Número	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0

Personas		
Jurídicas	1	1

D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0	0
a) Ayudas Monetarias	0	0
b) Ayudas no Monetarias	0	0
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0	0
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de Personal	759.329,01	957.800,89
Otros gastos de explotación	6.810,89	6.801,09
Amortización del Inmovilizado	0,00	31,74
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	766.139,90	964.633,71
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	766.139,90	964.633,71

I.3. SERVICIO DE FISIOTERAPIA

A) IDENTIFICACIÓN: FISIOTERAPIA

Denominación de la actividad	SERVICIO DE FISIOTERAPIA
Tipo de Actividad	SERVICIO DE FISIOTERAPIA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	CENTROS DE DIA Y RESIDENCIA PARA PERSONAS GRAVEMENTE AFECTADAS

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Una plan de intervención individualizado y coordinado en centros ajenos de los profesionales de la fisioterapia, cuyo fin es mantener y mejorar las condiciones físicas y el estado de salud óptimo de los usuarios finales.

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	4	5
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	Número	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0
Personas Jurídicas	1	1

D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0	0
a) Ayudas Monetarias	0	0
b) Ayudas no Monetarias	0	0
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0	0
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0
Aprovisionamientos	0	0
Gastos de Personal	71.969,02	80.265,20
Otros gastos de explotación	657,35	664,57
Amortización del Inmovilizado	0,00	3,10
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	72.626,37	80.932,88
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	72.626,37	80.932,88

I.4. SERVICIO DE TERAPIA OCUPACIONAL**A) IDENTIFICACIÓN: TERAPIA OCUPACIONAL**

Denominación de la actividad	SERVICIO DE TERAPIA OCUPACIONAL
Tipo de Actividad	SERVICIO DE TERAPIA OCUPACIONAL
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	CENTROS DE DIA Y RESIDENCIA PARA PERSONAS GRAVEMENTE AFECTADAS

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Una plan de intervención individualizado y coordinado en centros ajenos de los profesionales de la terapia ocupacional, cuyo fin es mantener y mejorar las condiciones físicas y psicológicas de los usuarios finales, así como su autonomía personal.

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	4	4
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	Número	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0
Personas Jurídicas	1	1

**D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA
ACTIVIDAD**

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0	0,00
a) Ayudas Monetarias	0	0,00
b) Ayudas no Monetarias	0	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0	0,00
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de Personal	70.993,73	69.826,15
Otros gastos de explotación	639,96	664,57
Amortización del Inmovilizado	0,00	3,10
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	71.633,69	70.493,82
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	71.633,69	70.493,82

I.5. SERVICIO DE ATENCIÓN PSICOLÓGICA

A) IDENTIFICACIÓN: ATENCIÓN PSICOLÓGICA

Denominación de la actividad	SERVICIO DE ATENCIÓN PSICOLÓGICA
Tipo de Actividad	SERVICIO DE ATENCIÓN PSICOLÓGICA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	CENTROS DE DIA, CENTRO OCUPACIONAL, CENTRO DE PROTECCIÓN DE MENORES Y RESIDENCIA PARA PERSONAS GRAVEMENTE AFECTADAS

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Una plan de intervención individualizado y coordinado en centros ajenos del equipo de psicólogos, cuyo fin es mantener y mejorar las condiciones cognitivas y el equilibrio psicológico, de aquellos usuarios finales y sus familias que así lo requieran.

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	4	5
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	Número	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0
Personas Jurídicas	1	1

**D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA
ACTIVIDAD**

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas Monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no Monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de Personal	154.068,18	129.966,94
Otros gastos de explotación	1.572,58	2.062,77
Amortización del Inmovilizado	0,00	9,63
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,93	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	155.641,69	132.039,33
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	155.641,69	132.039,33

I.6. SERVICIO DE ATENCIÓN SOCIAL

A) IDENTIFICACIÓN: ATENCIÓN SOCIAL

Denominación de la actividad	SERVICIO DE ATENCIÓN SOCIAL
Tipo de Actividad	SERVICIO DE ATENCIÓN SOCIAL
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	CENTROS DE DIA, CENTRO OCUPACIONAL, CENTRO DE PROTECCIÓN DE MENORES, RESIDENCIA PARA PERSONAS GRAVEMENTE AFECTADAS Y SEDES SOCIALES - ATENCIÓN A SOCIOS

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Prestar asesoramiento y apoyo técnico en el ámbitos de la atención y servicios sociales, a aquellos usuarios finales que así lo requieran.

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	4	3
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0
Personas Jurídicas	1	1

D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas Monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no Monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos		
Gastos de Personal	78.270,28	64.188,21
Otros gastos de explotación	769,69	747,43
Amortización del Inmovilizado	0,00	3,49
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	79.039,98	64.939,13
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	79.039,98	64.939,13

I.7. SERVICIO DE DUE

A) IDENTIFICACIÓN: DUE / ENFERMERIA

Denominación de la actividad	SERVICIO DE DUE/ENFERMERÍA
Tipo de Actividad	SERVICIO DE DUE/ENFERMERÍA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	CENTROS DE DIA, CENTRO OCUPACIONAL, CENTRO DE PROTECCIÓN DE MENORES, RESIDENCIA PARA PERSONAS GRAVEMENTE AFECTADAS

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Un plan de intervención individualizado y coordinado en centros ajenos de los profesionales de la enfermería, cuyo fin es mantener y mejorar las condiciones físicas y el estado de salud óptimo de los usuarios finales.

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	4	3
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0
Personas Jurídicas	1	1

D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas Monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no Monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de Personal	88.020,23	67.188,91
Otros gastos de explotación	787,08	799,21
Amortización del Inmovilizado	0,00	3,73
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	88.807,31	67.991,86
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	88.807,31	67.991,86

I.8. TRANSPORTE ADAPTADO

A) IDENTIFICACIÓN: SERVICIO DE TRANSPORTE ADAPTADO

Denominación de la actividad	SERVICIO DE TRANSPORTE ADAPTADO
Tipo de Actividad	SERVICIO DE TRANSPORTE ADAPTADO
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de Desarrollo de la Actividad	UNIDADES DE ESTANCIAS DIURNAS, CENTRO OCUPACIONAL, RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADAS Y CENTROS DE MENORES

DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA

Facilitar el acceso a los servicios sociales especializados en centros ajenos de los usuarios con movilidad reducida y en general apoyar con el equipo de conductores en las restantes actividades

B) RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personal Asalariado	4	4
Personal con Contrato de Servicios	0	0
Personal Voluntario	0	0

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

TIPO	NÚMERO	
	PREVISTO	REALIZADO
Personas Físicas	0	0
Personas Jurídicas	1	1

D) RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Gastos /Inversiones	IMPORTE	
	PREVISTO	REALIZADO
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas Monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no Monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de Existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de Personal	67.843,08	66.225,31
Otros gastos de explotación	583,79	602,43
Amortización del Inmovilizado	0,00	2,81
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de Cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre Beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	68.426,87	66.830,55
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
Total	68.426,87	66.830,55

II. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

Gastos/ Inversiones	Socioeducativa	Sociosanitaria	Fisioterapia	Terapia Ocupacional	Atención Psicológica	Atención social	Due	Transporte adaptado	TOTAL ACTIVIDADES	NO IMPUT. ACTIVID	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Var. exist. prod. terminados y en curso de fabr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	1.529.229,96	957.800,89	80.265,20	69.826,15	129.966,94	64.188,21	67.188,91	66.225,31	2.964.691,56	0,00	2.964.691,56
Otros gastos de explotación	13.239,68	6.801,09	664,57	664,57	2.062,77	747,43	799,21	602,43	25.581,75	0,00	25.581,75
Amortización del Inmovilizado	61,78	31,74	3,10	3,10	9,63	3,49	3,73	2,81	119,37	0,00	119,37
Deter. y resultado por enaj. del inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal Gastos	1.542.531,41	964.633,71	80.932,88	70.493,82	132.039,33	64.939,13	67.991,86	66.830,55	2.990.392,68	0,00	2.990.392,68
Subtotal Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Recursos Empleados	1.542.531,41	964.633,71	80.932,88	70.493,82	132.039,33	64.939,13	67.991,86	66.830,55	2.990.392,68	0,00	2.990.392,68

INGRESOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

INGRESOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	2.940.767,66	2.967.101,17
Subvenciones del sector público	26.467,04	33.421,41
Aportaciones privadas	0,00	0,00
Otros tipos de ingresos	927,00	0,00
Ingresos financieros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.968.161,70	3.000.522,58

5. INFORME DE AUDITORÍA

Nuestra organización en la línea de cumplir con esa exigencia de dotar de la máxima transparencia nuestra información Económico-Contable ha optado por la realización de una Auditoría de Cuentas con el fin de poder obtener una opinión cualificada sobre el grado de fidelidad con que nuestra documentación representa la situación Económica, Patrimonial y Financiera real. La Auditoría de Cuentas se configura como la actividad que con la utilización de determinadas técnicas de revisión, tiene por objeto emitir un informe acerca de la fiabilidad de los documentos contables auditados; no limitándose a la mera comprobación de saldos que figuran en anotaciones contables se ajustan con los ofrecidos en el Balance y en la Cuenta de Resultados, ya que las técnicas de revisión y verificación aplicadas permiten, con alto grado de certeza dar una opinión responsable sobre la contabilidad en su conjunto.

De esta forma hemos pasado favorablemente un proceso de Auditoría de Cuentas correspondiente al Ejercicio 2018, por la entidad auditora R.G. AUDITORES, S.L.P. y de la cual se adjunta informe. Los honorarios de dicha auditoría, han ascendido a 1.830,06 euros, más el IVA vigente.

**INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR
INDEPENDIENTE**

A los Asociados de la Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad, por encargo del Patronato

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de Fundación Almeriense de Personas con Discapacidad, (la Fundación), que comprenden el balance a 31 de Diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria todos ellos abreviados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de Diciembre de 2018, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 3.2. de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas* de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los de mayor significatividad en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos considerado que la concentración de las operaciones con un cliente, es aspecto relevante de nuestra auditoría por el riesgo que esto supone, siendo esta situación acorde con lo establecido

en sus estatutos sociales, reflejado en el punto 3.1. de la memoria. Nuestros procedimientos de auditoría se han establecido para la revisión de las operaciones realizadas, confirmaciones de saldos, del desglose en la memoria, así como el periodo medio de cobro.

Responsabilidad del Consejo de Administración en relación con las cuentas anuales abreviadas

Los miembros del Patronato son responsables de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales abreviadas.

En el Anexo 1 de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas. Esta descripción que se encuentra en el Anexo 1, es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

En, Almería 23 de Mayo de 2019

**R.G. AUDITORES, S.L.P.**

Fdo: Jose Rico Garcia
RG AUDITORES, SLP
nº ROAC: S0961

Anexo 1 de nuestro informe de auditoría

Adicionalmente a lo incluido en nuestro informe de auditoría, en este Anexo incluimos nuestras responsabilidades respecto a la auditoría de las cuentas anuales abreviadas.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de



R.G. Auditores s.l.p.

C.I.F. B-04203766

C/ Reyes Católicos, nº 18, 3º B

04001 Almería

Tlf. 950 254 242

auditores@rgauditores.eu

la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los datos más significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, hemos detallado el que consideramos más relevante en nuestro informe de auditoría.

MEMORIA ECONÓMICA **2018**

FUNDACIÓN ALMERIENSE DE
PERSONAS CON DISCAPACIDAD



Resumen de actividad del 1 enero al 31 diciembre de 2018