

MEMORIA ECONÓMICA DEL EJERCICIO 2016 Y PRESUPUESTO 2017

1.- ACTIVIDAD DE LA ASOCIACION

La Asociación DE PADRES DE DISMINUIDOS FISICOS Y PSIQUICOS OROBAL se constituyó el 23/05/1990 según los Estatutos de la misma Asociación, con el núm. 2004 en Registro Provincial de la Dirección Gral. de Justicia e Interior, y el núm. G1/S1/11641-90/TF en Asociaciones de Canarias.

Por resolución del 23/7/2009, del Ministerio del Interior, fue declarada de Utilidad Pública, publicado en el BOE nº 215 del 5/9/2009.

Su domicilio social se encuentra en Santa Cruz de Tenerife, Av. La Habana, 14- Aptos Azahara, 101- 38650 Los Cristianos Arona (Tenerife).

Para el cumplimiento de nuestros fines la Asociación organizara e impulsará todo tipo de actividades dirigidas a las personas con discapacidad y sus familias de manera orientativa las siguientes:

- ◆ Atención rehabilitadora y de estimulación
- ◆ Atención educativa especializada
- ◆ Centros de día
- ◆ Pisos tutelados y residencias
- ◆ Actividades colaterales de apoyo:
 - Lúdicas y recreativos
 - Deportivas: club deportivo
 - Ocio, culturales y educativas
- ◆ Preparación ocupacional
 - Talleres
 - Taller ocupacional
 - Apoyo y coordinación para el logro de inserción laboral, centro especial de empleo y cualquier otro tipo de actividades y de empresas
 - Empleo con apoyo
- ◆ Apoyo a las familias
 - Escuela de padres
 - Respiro Familiar.

(Estatutos Art. 3)

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1- Imagen fiel

Las cuentas que se presentan en esta memoria han sido formuladas con el objeto de mostrar una imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados del ejercicio 2016. Todas las cifras están expresadas en euros.

Las citadas cuentas han sido preparadas partiendo de los registros contables de la Asociación, siguiendo los principios contables regulados de acuerdo con el Plan General de Contabilidad adaptado a las entidades sin fines lucrativos establecido en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre.

La asociación presenta el balance de situación, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria según el modelo para las entidades sin fines lucrativos.

Estas cuentas del 2016 y el presupuesto del ejercicio 2017 se sometieron a la aprobación por la Asamblea General celebrada el día 31 de marzo 2017.

2.2.- Principios no aplicados

No ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio. No se han aplicado otros principios contables no obligatorios.

2.3- Comparativa sobre la información

De acuerdo con la legislación mercantil vigente (código de Comercio y el Plan General de Contabilidad), la asociación presenta comparativamente cada partida del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del 2015, además de las cifras del ejercicio 2016.

2.4- Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables respecto a los marcados en el Plan General de Contabilidad.

2.5.- Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas.

3.- APLICACION DE RESULTADOS

En el ejercicio 2016, el resultado antes de impuestos ha sido un excedente positivo por valor de 6.875,47€.

Este excedente positivo incrementará el fondo social actual.

Resultado antes de impuestos 2016	6.875,47 €
-----------------------------------	------------

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

a) Inmovilizado intangible

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada para los diferentes bienes. El coeficiente anual utilizado para el cálculo de la amortización relacionada con la depreciación experimentada por dichos elementos es del 33%.

b) Inmovilizado material

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

Todos los activos incorporados en este ejercicio se han valorado inicialmente a precio de adquisición. Están recogidos en el balance por su valor contable, es decir, el importe neto una vez deducido su amortización acumulada.

Al final del ejercicio se han aplicado una dotación anual a la amortización calculada por el método de coeficientes anuales, publicados por el ministerio de Economía y Hacienda (Real Decreto 537/97), según la estimación en años de su vida útil y considerando un valor residual cero.

Construcciones	2%
Mobiliario	10%
Instalaciones técnicas	10%
Equipos informáticos	25%
Aplicaciones informáticas	33%
Elementos de transporte	16%
Otro inmovilizado	12%-25%-33%

c) Instrumentos financieros

1. Activos financieros: Partidas a cobrar

Las partidas a cobrar son activos financieros entre los que se incluyen "Clientes".

No se efectúa al cierre del ejercicio ninguna corrección valorativa, ya que se trata del coste de las terapias recibidas por nuestros usuarios.

2. Pasivos financieros: Débitos y otras partidas a pagar

Estas partidas incluyen obligaciones de pago con proveedores y acreedores comerciales y no comerciales, con administraciones públicas.

Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor de reembolso ajustado por los costes de transacción directamente imputables.

La Asociación dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. No existen intereses incorporados a las cuentas.

d) Subvenciones

Las subvenciones son consideradas como no reintegrables en la medida que se cumplan los condicionados de las mismas, y son valoradas por el importe concedido e imputadas a resultados de forma proporcional en la medida que se ejecuten los proyectos para los que han sido concedidas.

e) Impuesto de sociedades.

Al ser la Asociación una entidad declarada de utilidad pública y estar acogida a la Ley 49/2002, la totalidad de las rentas obtenidas se pueden aplicar las exenciones del Impuesto de Sociedades recogidas en la citada Ley (art. 6 y 7)

Las siguientes rentas obtenidas por la Asociación están exentas:

- Las donaciones recibidas por colaborar en los fines de la entidad
- Las cuotas satisfechas por los socios, colaboradores y benefactores, siempre que no se correspondan con el derecho de percibir una prestación derivada de una explotación económica no exenta.
- Las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas.

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

Todas las rentas que obtiene la Asociación tienen su origen en los apartados anteriores y se constituyen rentas exentas.

f) Ingresos y gastos

Los ingresos y los gastos se han imputado siguiendo el principio de devengo independientemente del momento del cobro o del pago.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Los movimientos que se han producido se detallan en el cuadro siguiente:

	Saldo inicial	Adquisición/ dotación	Bajas	Saldo final
INMOVILIZADO INTANGIBLE				
Aplicaciones informáticas				
Coste	210,00 €			210,00 €
Amortización acumulada	- 139,36 €	- 69,30 €		- 208,66 €
TOTAL				1,34 €
INMOVILIZADO MATERIAL				
Terrenos y bienes naturales				
Coste	121.073,42 €	- €	- €	121.073,42 €
Amortización acumulada	- €	- €	- €	- €
Total				121.073,42 €
Construcciones				
Coste	549.179,31 €		- €	549.179,31 €
Amortización acumulada	- 93.164,19 €	- 10.751,16 €	- €	- 103.915,35 €
Total			- €	445.263,96 €
Instalaciones técnicas				
Coste	152.169,57 €			152.169,57 €
Amortización acumulada	- 67.491,89 €	- 10.338,33 €	- €	- 77.830,22 €
Total				74.339,35 €
Maquinaria				
Coste	650,09 €		- €	650,09 €
Amortización acumulada	- 94,13 €	- 145,67 €	- €	- 239,80 €
Total				410,29 €
Uillaje				
Coste	220,51 €	304,95 €	- €	525,46 €
Amortización acumulada	- 71,95 €	- 70,32 €	- €	- 142,27 €
Total				383,19 €

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

Carmen Jesús Piñeiro

Otras instalaciones				
Coste	9.927,79 €	- €	- €	9.927,79 €
Amortización acumulada	- 7.538,30 €	- 778,77 €	- €	- 8.317,07 €
Total				1.610,72 €
Mobiliario				
Coste	53.331,21 €		- €	53.331,21 €
Amortización acumulada	- 42.351,17 €	- 2.315,87 €	- €	- 44.667,04 €
Total				8.664,17 €
Eq. para procesos de información				
Coste	45.194,30 €	13.074,17 €	- €	58.268,47 €
Amortización acumulada	- 38.058,15 €	- 3.273,29 €	- €	- 41.331,44 €
Total			- €	16.937,03 €
Elementos de transporte				
Coste	76.707,37 €			76.707,37 €
Amortización acumulada	- 52.828,88 €	- 5.640,29 €		- 58.469,17 €
Total				18.238,20 €
Otro inmovilizado material				
Coste	2.215,62 €	- €	- €	2.215,62 €
Amortización acumulada	- 2.215,62 €	- €	- €	- 2.215,62 €
Total	- €	- €	- €	- €

6.- INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

DEUDAS: Estas figuran contabilizadas por el valor del reembolso según el criterio de devengo. No existen intereses incorporados a las cuentas.

7.- FONDOS PROPIOS

El fondo social de la Asociación recoge los excedentes negativos y positivos que se han ido originando a lo largo de los distintos ejercicios.

El excedente positivo del ejercicio 2016 (antes de impuestos) es de 6.313,27 euros se destinará a incrementar la cuenta de Fondo Social.

8.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones que se encuentran afectas a la actividad propia de la entidad se contabilizan en la Cuenta de Resultados y aquellas que se reciben para la adquisición de bienes de inversión se traspasan a los resultados de la actividad según su depreciación efectiva.

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

Subvenciones para explotación.

Origen	Destino	Concedido 2016
Consejería de empleo, políticas sociales y vivienda	Promoción para la igualdad	11.858,00 €
Ayuntamiento de Arona	Transporte usuarios	36.000,00 €
Caixabank	Green Padel	1.000,00 €
Caixabank	Ocio de verano	2.708,00 €
Fundación Mapfre Guanarteme	Prol. Integración social	12.000,00 €
Varios	Varios	8.142,86 €
Total		71.708,86 €

Subvenciones de capital.

Origen	Destino	Año de concesión	Total subvención	Importes traspasados al resultado en ejercicios anteriores	Imputación al resultado del ejercicio
Ministerio	Jardines del sur	2000	28.932,19 €	7.496,00 €	468,50 €
La Caixa	Compra local Los Seres	2008	5.000,00 €	686,58 €	100,00 €
Cajamadrid	Compra local Los Seres	2008	83.000,00 €	11.277,15 €	1.660,00 €
Casinos de Tenerife	Compra local Los Seres	2008	12.431,84 €	1.704,03 €	248,63 €
Fundación ONCE	Compra local Los Seres	2008	4.000,00 €	549,26 €	80,00 €
Ebro Puleva	Reforma y equipamiento centro	2009	20.000,00 €	2.746,30 €	400,00 €
Fundación Sonrisa	Compra local Los Seres	2009	10.000,00 €	1.373,15 €	200,00 €
Cajacanarias	Equipamiento Aula Multisensorial	2009	8.000,00 €	5.112,98 €	960,00 €
Fundación Ebro foods	Equipamiento centro terapéutico	2010	10.000,00 €	1.200,00 €	200,00 €
Fundación ONCE	Compra local Los Seres	2009	162.981,00 €	17.603,90 €	3.304,06 €
Fundación ONCE	Reforma sede social	2011	21.359,00 €	1.056,83 €	427,18 €
Fundación ONCE	Adquisición Mercedes Vitto	2012	26.302,00 €	8.485,82 €	4.208,32 €
Fundación ONCE	Adquisición mobiliario escolar	2013	5.862,36 €	1.389,77 €	1.281,05 €
Fundación ONCE	Amortización hipoteca	2014	50.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaría

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

IV REGISTRO DE ASOCIACIONES DE CANARIAS. 2004. C.I.F. 11104120-11. Utilidad Pública Ministerial 7/7/2009, nº 11641. BOE 5/9/2009

Fundación ONCE	Amortización hipoteca	2015	50.000,00 €	- €	1.000,00 €
Fundación ONCE	Amortización hipoteca	2016	50.000,00 €	- €	27,40 €
Ministerio	Equipamiento informático	2015	11.000,00 €	- €	542,47 €
Servicio Canario de Empleo	Integración social	2016	35.740,66 €	- €	6.315,51 €
Total			594.609,05 €	61.681,77 €	22.423,12 €

9.- ACREEDORES Y DEUDORES

Deudas a largo plazo	269.771,26 €
Deudas con entidades de crédito	269.771,26 €
Deudas a corto plazo	29.050,99 €
Deudas con entidades de crédito	29.015,99 €
Otras deudas a corto plazo	35,00 €

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	49.346,94 €
Otros Acreeedores	49.346,94 €
Acreeedores por prestación de servicios	17.746,74 €
Remuneraciones pendientes de pago	15.845,62 €
Hacienda pública acreedora por retenciones	9.399,75 €
Organismos de la seguridad social acreedora	6.354,83 €

- La asociación tiene deuda por la hipoteca de los locales del centro de terapias con Caixabank, con un saldo a largo plazo de 269.771,26€ y el saldo a corto plazo de la misma es de 21.181,50€.
- En el total de acreedores por prestaciones de servicios se reflejan las deudas por servicios corrientes de la entidad que se pagarán en los primeros meses del 2017.
- Las remuneraciones pendientes de pago son los salarios de diciembre del personal, que se liquidó en los primeros días de Enero de 2017.
- El saldo de Hacienda pública acreedora se corresponde con las retenciones de IRPF del 4º trimestre del año y se pagan en enero de 2017.
- La deuda vigente con la seguridad social corresponde a la seguridad social de los trabajadores del mes de diciembre que se abona en enero 2017.

Deudores y otras cuentas a cobrar	102.471,38 €
Usuarios clientes	4.189,44 €
Otros deudores	98.281,94 €
Deudores por subvenciones/ convenios	96.973,44 €
Otros	1.308,50 €

- Las deudas de los usuarios se va cobrando en los primeros meses del año.
- El saldo reflejado en Deudores por subvenciones/convenio se debe principalmente a subvenciones concedidas que aun no han sido justificadas y abonadas o convenios firmados que no se han cobrado en su totalidad durante el 2016.
- En el apartado otros, encontramos deudores diversos.

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

Mª del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Alvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

10.- GASTOS

Gastos de personal

El número medio de personas empleadas en el ejercicio distribuido por puestos de trabajo ha sido el siguiente:

	Nº trabajadores
Personal asalariado indefinido	7,05
Personal asalariado temporal	3,30
Autónomos *	10,00
Voluntarios **	24,00
Becarios	0,77

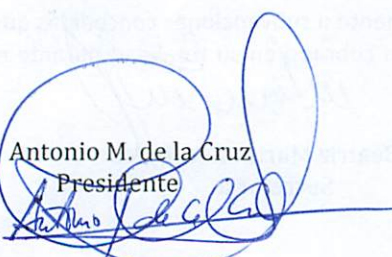
* Prestan servicios de terapias a los usuarios con discapacidad, cursos de formación a los padres.

** Actividades en las que participan: Excursiones y actividades de ocio.

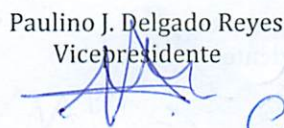
Personal asalariado	Nº medio	Hombres	Mujeres
Puestos de trabajo			
Dirección	1,00	0,00	1,00
Titulados superior	0,88	0,00	0,88
Titulados medios	2,30	1,10	1,20
Monitores/Educadores	3,21	1,15	2,07
Oficial Administrativo	0,78	0,00	0,78
Cuidadores	1,53	0,44	1,09
Conductores	0,61	0,61	0,00
Personal de limpieza	0,04	0,00	0,04
Total	10,35	3,29	7,06

Gastos de personal	Año 2016	Año 2015
Sueldos y salarios	186.875,52 €	186.329,62 €
indemnizaciones	1.521,54 €	1.023,18 €
Seguridad social a cgo. de la empresa	54.095,14 €	54.394,41 €
Otros gastos sociales	6.221,44 €	810,00 €
Total	248.713,64 €	242.557,21 €

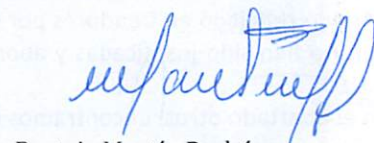
Antonio M. de la Cruz
Presidente



Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente



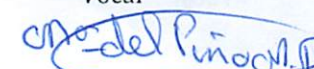
Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria



Juan I. Díez Requena
Tesorero



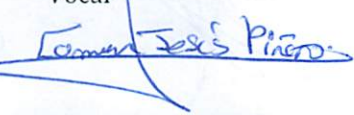
M^a del Pino Mendoza
Vocal



Carmen D. Álvarez
Vocal



Carmen J. Piñero
Vocal



11.- RETRIBUCIONES DINERARIAS O EN ESPECIE A LOS REPRESENTANTES Y/O MIEMBROS DE LOS ORGANOS DEL GOBIERNO

Ningún miembro de la Junta de Gobierno de la Asociación recibe remuneración económica por el ejercicio de su cargo.

12.- PARTICIPACIONES EN SOCIEDADES MERCANTILES

No existen participaciones en sociedades mercantiles.

13.- PRESTAMO HIPOTECARIO

Tenemos un préstamo hipotecario constituido con Cajacanarias, ahora Caixabank, desde el día 19/02/2009 por 550.000 euros con el objetivo de financiar la compra de los locales para el nuevo Centro Terapéutico de Orobal. A 31/12/2016 queda pendiente un total de 298.786,55 euros. De los cuales, 29.015,99 euros son a corto plazo y se realizará su pago durante el año 2017.

14.- CONVENIO DE COLABORACION EMPRESARIAL

La Asociación no tiene suscrito ningún convenio de colaboración empresarial en actividades consideradas de interés general.

15.- LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO 2016

La norma establece que no es necesario que las Asociaciones declaradas de utilidad Pública presenten el presupuesto de la entidad y su liquidación, sin embargo, es decisión de la Junta de Gobierno de la Asociación hacerlo.

LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO 2016				
DEBE	Aprobado en Junta	Total Realizado	Diferencia	Desviación (%)
1. Gastos de explotación	261.579,90 €	283.209,37 €	22.191,67 €	8,48
Alquileres				
Gastos de comunidad	3.624,28 €	4.342,21 €	717,93 €	19,81
Mantenimiento	24.465,43 €	18.866,64 €	-5.598,79 €	-22,88
Suministros	3.971,83 €	3.843,82 €	-128,01 €	-3,22
Envíos y correspondencia	225,00 €	88,99 €	-136,01 €	-60,45
Teléfono	1.792,21 €	2.069,68 €	277,47 €	15,48
Seguros	5.471,04 €	5.703,20 €	232,16 €	4,24
Material de Oficina e imprenta	1.045,10 €	1.045,48 €	0,38 €	0,04
Servicios Bancarios y similares	757,78 €	614,77 €	-143,01 €	-18,87
Servicios exteriores contratados	165.730,13 €	187.066,99 €	21.336,86 €	12,87
Prensa			0,00 €	
Locomoción	3.564,89 €	3.992,65 €	427,76 €	12,00
Otros gastos por actividades:				
- Publicaciones				
- Conferencias, seminarios, Jornadas				
- Actividades culturales, sociales y recreativas	48.756,00 €	54.440,00 €	5.684,00 €	11,66
- Publicidad y relaciones públicas	1.076,12 €		-1.076,12 €	-100,00
Impuestos locales	1.100,08 €	1.134,94 €	34,86 €	3,17
2. Gastos financieros	8.765,91 €	5.970,29 €	-2.795,62 €	-31,89

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

			€	
3. Gastos de personal	205.291,42 €	248.713,64 €	43.422,22 €	21,15
Sueldos y salarios	156.571,25 €	186.875,52 €	30.304,27 €	19,35
Cargas sociales	48.720,16 €	61.838,12 €	13.117,96 €	26,93
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	35.664,80 €	33.383,00 €	-2.281,80 €	-6,40
5. Resultado del ejercicio			0,00 €	
6. Gastos extraordinarios	286,03 €		- 286,03 €	-100,00
7. Otros Gastos	441,70 €	740,98 €	299,28 €	67,76
TOTAL GASTOS	512.029,75 €	572.017,28 €	60.549,73 €	11,83

LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO 2016

DEBE	Aprobado en Junta	Total Realizado	Diferencia	Desviacion (%)
1. Ingresos de explotación	404.742,38 €	483.905,24 €	79.162,86 €	19,56
Inscripción (incorporación de socios)				
Cuotas fijas				
Cuotas variables	346.825,97 €	420.460,50 €	73.634,53 €	21,23
Ingresos por actividades	57.916,41 €	63.444,74 €	5.528,33 €	9,55
2. Ingresos financieros	0	4,16 €	4,16 €	1,00
3. Subvenciones	47.858,00 €	59.858,00 €	12.000,00 €	25,07
Administración del Estado				
Gobierno de Canarias	11.858,00 €	11.858,00 €	0,00 €	0,00
Cabildo				
Ayuntamiento	36.000,00 €	36.000,00 €	0,00 €	0,00
Fundación Mapfre Guanarteme		12.000,00 €		
4. Patrocinio/ donaciones	7.600,00 €	12.337,77 €	4.737,77 €	62,34
5 Remanente positivo ejerc				
6. Otros ingresos: Trasp. Subv Rstados Ejer	15.423,73 €	22.423,12 €	6.999,39 €	45,38
7. Ingresos extraordinarios	23.934,95 €	364,46 €	-23.570,49 €	-98,48
TOTAL INGRESOS	499.559,06 €	578.892,75 €	79.333,69 €	15,88
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		6.875,47€		

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

Nº registro de Asociaciones de Canarias. 2004. C.I.F. 11041901F
Utilidad Pública Ministerial 7/7/2009, nº 11641. BOE 5/9/2009



OROBAL

Asociación de padres
G38239497



Miembro de Plena
Inclusión Canarias

Página 11

ANEXO: MEMORIA ECONÓMICA EXIGIBLE POR LEY 49/2002

La Asociación DE PADRES DE DISMINUIDOS FISICOS Y PSIQUICOS OROBAL de aquí en adelante la Asociación, como entidad declarada de utilidad pública, ha optado por acogerse a lo dispuesto en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

En el desarrollo reglamentario de la citada ley, Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre, publicado el 23 de octubre de 2003, BOE número 254, en su artículo tercero establece la información a suministrar en la memoria económica de la Asociación.

1. RETRIBUCIONES DINERARIAS O EN ESPECIE A LOS/AS REPRESENTANTES Y/O MIEMBROS DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO.

Ningún miembro de la Junta de la Asociación ha recibido remuneración económica alguna por el ejercicio de su cargo.

2. CONVENIOS DE COLABORACIÓN EMPRESARIAL.

La Asociación no tiene suscrito ningún convenio de colaboración empresarial en actividades consideradas de interés general.

3. IDENTIFICACIÓN DE LAS RENTAS EXENTAS Y NO EXENTAS DEL IMPUESTO DE SOCIEDADES.

La totalidad de las rentas e ingresos obtenidos por la Asociación se destinan a la realización de sus fines, tal y como se establece en el artículo 3.2 de la Ley 49/2002.

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

PRESUPUESTO 2017

GASTOS	
1. Gastos de explotación	288.469,88 €
Cuotas de comunidad	4.429,05 €
Reparaciones, mantenimiento y limpieza	8.313,94 €
Gastos de vehículos	4.072,50 €
Suministros	3.920,70 €
Correspondencia	90,77 €
Teléfono	1.873,68 €
Seguros	5.817,26 €
Material de oficina	1.339,78 €
Servicios bancarios y similares	627,07 €
Servicios de profesionales independientes	150.107,41 €
Gastos varios actividades asociación	66.019,16 €
Otros servicios exteriores contratados	40.700,92 €
Tributos	1.157,64 €
2. Gastos financieros	8.970,29 €
3. Gastos de personal	253.687,91 €
Sueldos y salarios	190.613,03 €
Indemnizaciones	1.551,97 €
Seguridad social a cargo de la empresa	55.177,04 €
Otros gastos sociales	6.345,87 €
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	33.383,00 €
5. Resultado del ejercicio	
6. Gastos extraordinarios	202.680,00 €
7. Otros Gastos	1.340,00 €
TOTAL GASTOS	788.531,09 €

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

INGRESOS	
1. Ingresos de explotación	493.224,48 €
Ingresos por terapias	231.160,00 €
Ingresos por convenios	181.416,12 €
Ingresos por actividades diversas	80.648,36 €
2. Ingresos financieros	314,63 €
3. Subvenciones	59.858,00 €
Administración del Estado	
Gobierno de Canarias	11.858,00 €
Cabildo	
Ayuntamiento	36.000,00 €
Mapfre Guanarteme	12.000,00 €
4. Patrocinio/ donaciones	11.850,86 €
5 Remanente positivo ejercicio	
6. Trasp. Subv Rstados Ejercicio	22.423,12 €
7. Otros ingresos	860,00 €
8. Ingresos extraordinarios	200.000,00 €
TOTAL INGRESOS	788.531,09 €

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

BALANCE 2016

ACTIVO	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	723.017,75	772.475,10
I. Inmovilizado intangible.	1,34	70,64
II. Bienes del Patrimonio Histórico.		
III. Inmovilizado material.	686.920,29	706.854,87
IV. Inversiones inmobiliarias.		
V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		
VI. Inversiones financieras a largo plazo.		29.500,00
VII. Activos por impuesto diferido.	36.096,12	36.049,59
B) ACTIVO CORRIENTE	392.525,05	294.903,74
I. Existencias.		
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	102.471,38	114.104,04
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.189,44	-2.376,47
2. Deudores varios.	98.281,94	116.480,51
3. Fundadores por desembolsos exigidos.		
IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas corto plazo.		
V. Inversiones financieras a corto plazo.		
VI. Periodificaciones a corto plazo.		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	290.053,67	180.799,70
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.115.542,80	1.067.378,84

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2016	2015
A) PATRIMONIO NETO	767.373,61	686.134,07
A-1) Fondos propios.	256.869,45	249.947,45
I. Dotación fundacional.	296.926,88	296.926,88
1. Dotación fundacional.	296.926,88	296.926,88
2. Fundadores parte no desembolsada.		
3. Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes.		
II. Reservas.		
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	-46.932,90	-46.514,09
IV. Excedentes del ejercicio.	6.875,47	-465,34
A-2) Ajustes por cambio de valor.		
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	510.504,16	436.186,62
B) PASIVO NO CORRIENTE	269.771,26	298.972,46
I. Provisiones a largo plazo.		
II. Deudas a largo plazo.	269.771,26	298.972,46
1. Deudas con entidades de crédito.	269.771,26	298.972,46
2. Acreedores por arrendamiento Financiero.		
3. Otras deudas a largo plazo.		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.		
IV. Pasivos por impuesto diferido.		
V. Periodificaciones a largo plazo.		
C) PASIVO CORRIENTE	78.397,93	82.272,31
I. Provisiones a corto plazo.		
II. Deudas a corto plazo.	29.050,99	63.143,67
1. Deudas con entidades de crédito.	29.015,99	63.108,67
2. Acreedores por arrendamiento Financiero.		
3. Otras deudas a corto plazo.	35,00	35,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas corto plazo.		
IV. Beneficiarios-Acreedores.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	49.346,94	19.128,64
1. Proveedores.		
2. Otros acreedores.	49.346,94	19.128,64
VI. Periodificaciones a corto plazo.		
TOTAL PASIVO (A+B+C)	1.115.542,80	1.067.378,84

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal

PERDIDAS Y GANANCIAS 2016

(Debe) Haber	2016	2015
1. Ingresos de la entidad por su actividad propia.	72.195,77	113.103,62
a) Cuotas de usuarios y afiliados		
b) Promociones, patrocinios y colaboraciones	486,91	540,00
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputadas al resultado del ejercicio, afectas a la actividad propia	71.708,86	112.563,62
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ayudas monetarias y otros gastos		
a) Ayudas monetarias		
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
c) Reintegro de ayudas y asignaciones		
3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	420.460,50	355.305,83
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		
6. Aprovisionamientos	-90.440,00	-83.800,00
7. Otros ingresos de explotación	69.764,41	55.120,29
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	63.448,90	55.120,29
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputadas al resultado del ejercicio, afectas de la actividad mercantil	6.315,51	
8. Gastos de personal	-248.713,64	-242.557,30
9. Otros gastos de explotación	-193.510,35	-173.083,92
10. Amortización del inmovilizado	-33.383,00	-33.166,25
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital	16.107,61	15.678,87
a) Afectas de la actividad propia	16.107,61	15.678,87
b) Afectas de la actividad mercantil		
12. Excesos de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	56,00	-280,42
A) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	12.537,30	6.320,72
14. Ingresos financieros.	308,46	1.807,97
15. Gastos financieros.	-5.970,29	-8.594,03
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
17. Diferencias de cambio.		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)	-5.661,83	-6.786,06
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	6.875,47	-465,34
19. Impuestos sobre beneficios.		
D) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (C + 19)	6.875,47	-465,34

Antonio M. de la Cruz
Presidente

Paulino J. Delgado Reyes
Vicepresidente

Beatriz Martín Rodríguez
Secretaria

Juan I. Díez Requena
Tesorero

M^a del Pino Mendoza
Vocal

Carmen D. Álvarez
Vocal

Carmen J. Piñeiro
Vocal