

MEMORIA ECONÓMICA DEL EJERCICIO 2018 Y PRESUPUESTO 2019

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.

El 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)

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 2018. 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 2018 y el presupuesto del ejercicio 2019 se sometieron a la aprobación por la Asamblea General celebrada el día 29 de marzo de 2019.

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 2016, además de las cifras del ejercicio 2017.

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 2018, **el resultado antes de impuestos ha sido un excedente positivo por valor de 137.038,54€.**

Este excedente positivo incrementará el fondo social actual.

Resultado antes de impuestos 2018	137.038,54 €
-----------------------------------	--------------

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

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%

	OROBAL Asociación de padres G38239497	 Miembro de Plena Inclusión Canarias	
			Página 3
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.

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	- 210,00 €	- €	- €	- 210,00 €
TOTAL				- €
INMOVILIZADO MATERIAL				
Terrenos y bienes naturales				
Coste	298.273,42 €	- €	- €	298.273,42 €
Amortización acumulada	- €	- €	- €	- €
Total				298.273,42 €
Construcciones				
Coste	873.157,38 €	77.181,15 €	- €	950.338,53 €
Amortización acumulada	- 116.494,99 €	- 17.901,06 €	- €	- 134.396,05 €
Total			- €	815.942,48 €
Instalaciones técnicas				
Coste	152.169,57 €	30.641,30 €	- €	182.810,87 €
Amortización acumulada	- 88.201,91 €	- 11.575,85 €	- €	- 99.777,76 €
Total				83.033,11 €
Maquinaria				
Coste	650,09 €	- €	- €	650,09 €
Amortización acumulada	- 304,81 €	- 65,01 €	- €	- 369,82 €
Total				280,27 €
Utillaje				
Coste	525,46 €	- €	- €	525,46 €
Amortización acumulada	- 284,66 €	- 92,50 €	- €	- 377,16 €
Total				148,30 €
Otras instalaciones				
Coste	9.927,79 €	- €	- €	9.927,79 €
Amortización acumulada	- 9.095,84 €	- 778,77 €	- €	- 9.874,61 €
Total				53,18 €
Mobiliario				
Coste	54.010,36 €	2.166,64 €	- €	56.177,00 €
Amortización acumulada	- 47.066,81 €	- 2.225,52 €	- €	- 49.292,33 €
Total				6.884,67 €



Eq. para procesos de información				
Coste	58.248,54 €	1.353,55 €	- €	59.602,09 €
Amortización acumulada	- 46.457,75 €	- 5.372,09 €	- €	- 51.829,84 €
Total			- €	7.772,25 €
Elementos de transporte				
Coste	76.707,37 €	36.157,00 €	- €	112.864,37 €
Amortización acumulada	- 64.109,46 €	- 10.521,99 €	- €	- 74.631,45 €
Total				38.232,92 €
Otro inmovilizado material				
Coste	2.215,62 €	1.976,10 €	- €	4.191,72 €
Amortización acumulada	- 2.215,62 €	- 159,15 €	- €	- 2.374,77 €
Total				1.816,95 €

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 2018 (antes de impuestos) es de 135.165,11 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.

Subvenciones para explotación y donativos.

Origen	Destino	Concedido 2018
Cabildo de Tenerife	Danza en comunidad	3.800,00 €
Ayuntamiento de Arona	Transporte usuarios	36.000,00 €
Fundacion bancaria Caixa d'Estalvis	Terapias usuarios	7.710,00 €
Fundación Mapfre Guanarteme	Prol. Integración social	12.000,00 €
Dirección general de dependencia y discapacidad	Atención temprana	16.326,13 €
Varios	Varios	19.391,90 €
Total		95.228,03 €



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 €	8.433,00 €	468,50 €
La Caixa	Compra local Los Seres	2008	5.000,00 €	886,58 €	100,00 €
Cajamadrid	Compra local Los Seres	2008	83.000,00 €	14.597,15 €	1.660,00 €
Casinos de Tenerife	Compra local Los Seres	2008	12.431,84 €	2.201,29 €	248,63 €
Fundación ONCE	Compra local Los Seres	2008	4.000,00 €	709,26 €	80,00 €
Ebro Puleva	Reforma y equipamiento centro	2009	20.000,00 €	3.546,30 €	400,00 €
Fundación Sonrisa	Compra local Los Seres	2009	10.000,00 €	1.773,15 €	200,00 €
Cajacanarias	Equipamiento Aula Multisensorial	2009	8.000,00 €	7.032,98 €	967,02 €
Fundación Ebro foods	Equipamiento centro terapéutico	2010	10.000,00 €	1.600,00 €	200,00 €
Fundación ONCE	Compra local Los Seres	2009	162.981,00 €	24.212,02 €	3.304,06 €
Fundación ONCE	Reforma sede social	2011	21.359,00 €	1.911,19 €	427,18 €
Fundación ONCE	Adquisición Mercedes Vitto	2012	26.302,00 €	16.902,46 €	4.208,32 €
Fundación ONCE	Adquisición mobiliario escolar	2013	5.862,36 €	3.951,87 €	1.243,25 €
Fundación ONCE	Amortización hipoteca	2014	50.000,00 €	3.000,00 €	1.000,00 €
Fundación ONCE	Amortización hipoteca	2015	50.000,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €
Fundación ONCE	Amortización hipoteca	2016	50.000,00 €	1.027,40 €	1.000,00 €
Ministerio	Equipamiento informático	2015	11.000,00 €	3.292,47 €	2.750,00 €
Servicio Canario de Empleo	Integración social	2017	69.259,07 €	22.431,36 €	46.827,71 €
Fundación ONCE	Amortización hipoteca	2017	50.000,00 €	27,40 €	1.000,00 €
Servicio Canario de	Ocio inclusivo	2018	81.128,73 €	- €	25.978,63 €

Empleo					
Fundación Cajacanarias	Vehículo adaptado Opel Vivaro	2018	36.157,00 €	- €	4.881,70 €
IASS	Obra Centro Montaña Chica	2018	128.201,61 €	- €	32.434,47 €
Total			923.614,80 €	119.535,88 €	130.379,47 €

9.- ACREEDORES Y DEUDORES

	2018	2017
Deudas a largo plazo	552.857,44 €	659.291,71 €
Deudas con entidades de crédito	552.857,44 €	659.291,71 €
Deudas a corto plazo	54.093,58 €	52.209,24 €
Deudas con entidades de crédito	54.043,58 €	52.300,29 €
Otras deudas a corto plazo	50,00 €	- 91,05 €
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar	37.346,50 €	51.072,14 €
Proveedores	- €	- €
Otros acreedores	37.346,50 €	51.072,14 €
Acreeedores por prestación de servicios	9.164,92 €	7.992,31 €
Remuneraciones pendientes de pago	- €	18.477,98 €
Hacienda pública acreedora por retenciones	4.017,07 €	10.430,80 €
Administración tributaria Canaria (IGIC)	694,26 €	
Organismos de la seguridad social acreedora	23.470,25 €	14.171,05 €

- La asociación tiene deuda por la hipoteca de los locales del centro de terapias con Caixabank, con un saldo a largo plazo de 102.522,46€ y el saldo a corto plazo de la misma es de 32.080,85€. La deuda del préstamo con Cajasierte para la adquisición del local en Cl. Montaña Chica tiene un saldo a largo plazo es de 450.334,98€ y a corto plazo 22.128,24€.
- Como acreedores por prestaciones de servicios tenemos importes de facturas del último mes de 2018 que se cobran en enero de 2019 y un talón entregado a Médano construcciones que aun no ha sido liquidado.
- El saldo de Hacienda pública acreedora se corresponde con las retenciones de IRPF del 4º trimestre del año y se pagan en enero de 2019.
- El saldo del IGIC pendiente de abonar a la Administración Tributaria Canaria es por el IGIC del beneficio obtenido en la venta de lotería.
- La deuda vigente con la seguridad social corresponde a la seguridad social de los trabajadores de los meses de noviembre y diciembre que se cargan en cuenta a principios de enero y febrero de 2019.

Deudores y otras cuentas a cobrar	165.292,10 €	111.656,74 €
Usuarios clientes	1.851,48 €	986,26 €
Otros deudores	163.440,62 €	110.670,48 €
Deudores por subvenciones/ convenios	163.440,13 €	109.171,98 €
Otros	0,49 €	1.498,50 €

- La deuda de los usuarios se va cobrando en los primeros meses del año.
- El saldo reflejado en Deudores por subvenciones/convenios 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 2018.
- En el apartado otros, encontramos deudores diversos.

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	9,29
Personal asalariado temporal	6,37
Autónomos *	10,00
Voluntarios **	15,00

* Prestan servicios de terapias a los usuarios con discapacidad, cursos de formación a los padres (hasta 31/07/2018)

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

Personal asalariado			
Puestos de trabajo	Nº de trabajadores	Hombres	Mujeres
Dirección	0,88	0,00	0,88
Titulado superior	1,88	0,00	1,88
Titulado medio	4,31	1,56	2,75
Monitor/Educador	3,50	1,58	1,92
Técnico en integración social	0,70	0,00	0,70
Oficial Administrativo	0,78	0,00	0,78
Cuidadores	1,97	0,31	1,66
Conductores	1,40	1,28	0,12
Personal de limpieza	0,23	0,00	0,23
Total	15,65	4,73	10,92

Gastos de personal	Año 2018	Año 2017
Sueldos y salarios	270.727,10 €	214.040,00 €
Indemnizaciones	1.993,89 €	1.523,15 €
Seguridad social a cgo. de la empresa	84.950,95 €	60.850,69 €
Otros gastos sociales	1.196,35 €	13.525,89 €
Total	358.868,29 €	289.939,73 €

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 31/12/2018 queda pendiente un total de 134.603,31 €. De los cuales, 32.080,85 € son a corto plazo y se realizará su pago durante el año 2019.

En el año 2017 se firmó un préstamo con Cajasiete, el 5/09/2017 por un total de 500.000€ con el objetivo de adquirir el local en Cl. Montaña Chica, Los Cristianos, destinado inicialmente al Centro de día de la entidad. A 31/12/2018 queda pendiente un total de 472.463,22€, de los cuales 22.128,24€ son a corto plazo y su pago se realizará durante el año 2019.

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 2018

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.

	Aprobado en Junta Presup. 2018	Total Realizado	Diferencia	Desviacion (%)
GASTOS				
1. Gastos de explotación	290.768,03 €	289.624,68 €	-1.143,35 €	-0,39
Cuotas de comunidad	3.610,35 €	4.106,04 €	495,69 €	13,73
Reparaciones, mantenimiento y limpieza	1.863,31 €	20.293,25 €	18.429,94 €	989,10
Gastos de vehículos	6.435,55 €	9.942,00 €	3.506,45 €	54,49
Suministros	4.053,52 €	6.200,71 €	2.147,19 €	52,97
Correspondencia	70,88 €	137,06 €	66,18 €	93,37
Teléfono	1.982,44 €	1.945,79 €	-36,65 €	-1,85
Seguros	5.828,27 €	5.680,62 €	-147,65 €	-2,53
Material de oficina	1.482,34 €	1.222,09 €	-260,25 €	-17,56
Servicios bancarios y similares	1.999,68 €	598,16 €	-1.401,52 €	-70,09

Servicios de profesionales independientes	154.458,25 €	117.192,40 €	-37.265,85 €	-24,13
Gastos varios actividades asociación	66.226,41 €	74.644,58 €	8.418,17 €	12,71
Otros servicios exteriores contratados	41.666,65 €	42.638,60 €	971,95 €	2,33
Tributos	1.090,38 €	5.023,38 €	3.933,00 €	360,70
2. Gastos financieros	10500	10.365,25 €	-134,75 €	-1,28
3. Gastos de personal	295.738,52 €	358.868,29 €	63.129,77 €	21,35
Sueldos y salarios	218.320,80 €	270.727,10 €	52.406,30 €	24,00
Indemnizaciones	1.553,61 €	1.993,89 €	440,28 €	28,34
Seguridad social a cargo de la empresa	62.067,70 €	84.950,95 €	22.883,25 €	36,87
Otros gastos sociales	13.796,41 €	1.196,35 €	- 12.600,06 €	-91,33
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	37571,97	48.691,94 €	11.119,97 €	29,60
5. Resultado del ejercicio				
6. Gastos extraordinarios	328000	64,00 €	- 327.936,00 €	-99,98
7. Otros Gastos		2.868,89 €	2.868,89 €	100,00
TOTAL GASTOS	962.578,52 €	710.483,05 €	- 252.095,47 €	-26,19
	Aprobado en Junta Presup. 2018	Total Realizado	Diferencia	Desviacion (%)
INGRESOS				
1. Ingresos de explotación	493.224,48 €	620.271,35 €	127.046,87 €	25,76
Ingresos por terapias	231.160,00 €	200.634,83 €	-30.525,17 €	-13,21
Ingresos por convenios	181.416,12 €	342.348,52 €	160.932,40 €	88,71



Ingresos por actividades diversas	80.648,36 €	77.288,00 €	-3.360,36 €	-4,17
2. Ingresos financieros	314,63 €	27,70 €	-286,93 €	-91,20
3. Subvenciones	59.858,00 €	68.126,13 €	8.268,13 €	13,81
Administración del Estado				
Gobierno de Canarias	11.858,00 €	16.326,13 €	4.468,13 €	37,68
Cabildo		3.800,00 €	3.800,00 €	100,00
Ayuntamiento	36.000,00 €	36.000,00 €	0,00 €	0,00
Mapfre Guanarteme	12.000,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00
4. Patrocinio/ donaciones	11.850,86 €	27.101,90 €	15.251,04 €	128,69
5 Remanente positivo ejercicio				
6. Trasp. Subv Rstados Ejercicio	22.423,12 €	130.379,47 €	107.956,35 €	481,45
7. Otros ingresos	860,00 €	415,04 €	-444,96 €	-51,74
8. Ingresos extraordinarios	200.000,00 €	1.200,00 €	-198.800,00 €	-99,40
TOTAL INGRESOS	788.531,09 €	847.521,59 €	58.990,50 €	7,48

			
			Página 12

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.

PRESUPUESTO 2019

INGRESOS	
1. Ingresos de explotación	619.595,52 €
Ingresos por terapias	199.108,83 €
Ingresos por convenios	342.348,52 €
Ingresos por actividades diversas	78.138,17 €
2. Ingresos financieros	27,70 €
3. Subvenciones	63.000,00 €
Administración del Estado	
Gobierno de Canarias	
Cabildo	
Ayuntamiento (TRANSPORTE)	39.000,00 €
Fundación Cajacanarias (ATENCIÓN TEMPRANA)	12.000,00 €
Mapfre Guanarteme (INTEGRACIÓN SOCIAL)	12.000,00 €
4. Patrocinio/ donaciones	27.101,90 €
5 Remanente positivo ejercicio	
6. Trasp. Subv Rstados Ejercicio	164.282,87 €
7. Otros ingresos	419,61 €
8. Ingresos extraordinarios	
TOTAL INGRESOS	874.427,59 €
GASTOS	
1. Gastos de explotación	199.854,07 €
Cuotas de comunidad	4.106,04 €
Reparaciones, mantenimiento y limpieza	32.793,25 €



ORO BAL
Asociación de padres
G38239497



Miembro de Plena
Inclusión Canarias

Página 14

Gastos de vehículos	10.339,68 €
Suministros	6.820,78 €
Correspondencia	137,06 €
Teléfono	1.984,71 €
Seguros	5.794,23 €
Material de oficina	1.246,53 €
Servicios bancarios y similares	604,14 €
Servicios de profesionales independientes	10.000,00 €
Gastos varios actividades asociación	74.638,43 €
Otros servicios exteriores contratados	46.365,83 €
Tributos	5.023,38 €
2. Gastos financieros	10.365,25 €
3. Gastos de personal	533.805,65 €
Sueldos y salarios	400.680,00 €
Indemnizaciones	2.113,52 €
Seguridad social a cargo de la empresa	129.744,00 €
Otros gastos sociales	1.268,13 €
4. Dotaciones amortizaciones de inmovilizado	82.595,34 €
5. Resultado del ejercicio	- €
7. Otros Gastos	47.807,28 €
TOTAL GASTOS	874.427,59 €



BALANCE 2018

ACTIVO	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.300.465,26	1.200.921,40
I. Inmovilizado intangible.		
II. Bienes del Patrimonio Histórico.		
III. Inmovilizado material.	1.252.437,55	1.151.653,71
IV. Inversiones inmobiliarias.		
V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	480,00	480,00
VII. Activos por impuesto diferido.	47.547,71	48.787,69
B) ACTIVO CORRIENTE	427.907,38	405.078,92
I. Existencias.		
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	165.292,10	111.656,74
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.851,48	986,26
2. Deudores varios.	163.440,62	110.670,48
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.	262.615,28	293.422,18
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.728.372,64	1.606.000,32
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2018	2017
A) PATRIMONIO NETO	1.084.075,12	843.427,23
A-1) Fondos propios.	410.375,67	281.960,84
I. Dotación fundacional.	320.270,03	316.493,92
1. Dotación fundacional.	320.270,03	316.493,92
2. Fundadores parte no desembolsada.		
3. Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes.		
II. Reservas.		
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	-46.932,90	-46.932,90
IV. Excedentes del ejercicio.	137.038,54	12.399,82
A-2) Ajustes por cambio de valor.		



A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	673.699,45	561.466,39
B) PASIVO NO CORRIENTE	552.857,44	659.291,71
I. Provisiones a largo plazo.		
II. Deudas a largo plazo.	552.857,44	659.291,71
1. Deudas con entidades de crédito.	552.857,44	659.291,71
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	91.440,08	103.281,38
I. Provisiones a corto plazo.		
II. Deudas a corto plazo.	54.093,58	52.209,24
1. Deudas con entidades de crédito.	54.043,58	52.300,29
2. Acreedores por arrendamiento Financiero.		
3. Otras deudas a corto plazo.	50,00	-91,05
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas corto plazo.		
IV. Beneficiarios-Acreedores.		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	37.346,50	51.072,14
1. Proveedores.		
2. Otros acreedores.	37.346,50	51.072,14
VI. Periodificaciones a corto plazo.		
TOTAL PASIVO (A+B+C)	1.728.372,64	1.606.000,32

PERDIDAS Y GANANCIAS 2018

(Debe) Haber	2018	2017
1. Ingresos de la entidad por su actividad propia.	95.228,03	81.592,00
a) Cuotas de usuarios y afiliados		
b) Promociones, patrocinios y colaboraciones		
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputadas al resultado del ejercicio, afectas a la actividad propia	95.228,03	81.592,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
2. Ayudas monetarias y otros gastos		-5.506,93
a) Ayudas monetarias		
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-5.506,93
c) Reintegro de ayudas y asignaciones		
3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	544.233,35	424.459,81
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		
6. Aprovisionamientos	-102.120,00	-91.100,00
7. Otros ingresos de explotación	149.259,38	112.491,99
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	76.453,04	64.252,70
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputadas al resultado del ejercicio, afectas de la actividad mercantil	72.806,34	48.239,29
8. Gastos de personal	-358.868,29	-289.939,73
9. Otros gastos de explotación	-188.594,57	-196.504,38
10. Amortización del inmovilizado	-48.691,94	-37.571,97
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital	57.573,13	19.315,14
a) Afectas de la actividad propia	57.573,13	19.315,14
b) Afectas de la actividad mercantil		
12. Excesos de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-643,00	1.097,65
A) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	147.376,09	18.333,58
14. Ingresos financieros.	27,70	
15. Gastos financieros.	-10.365,25	-5.933,76
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
17. Diferencias de cambio.		



OROBAL
Asociación de padres
G38239497



Miembro de Plena
Inclusión Canarias

Página 18

18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)	-10.337,55	-5.933,76
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	137.038,54	12.399,82
19. Impuestos sobre beneficios.		
D) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (C + 19)	137.038,54	12.399,82