

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADA DE ENTIDADES NO LUCRATIVAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Socios de la Asociación "A TODA VELA", por encargo de la Junta Directiva

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de la Asociación A TODA VELA, que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2019, la cuenta de resultados abreviada y la memoria abreviada 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 Asociación a 31 de diciembre de 2019, así como de sus resultados 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 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 Asociación 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.

ALOR

/ALOR AUDITORES SLP Inscriegen el Reg. Mercantil de Almeria,

C/Dr. Gómez Alla, nº 6 - 4º planta - 04001 ALMERIA - Tel. 950 26 04 04 e-mail:eduardosegura@valdauditores.com

4.C. 520

raosegura@valdsiudifores.com



2, Libro 0, Folig 112, Hoja AL-42238, Ins

VALOR AUDITORES SLP Inscrita en el Reg. Mercantil de Almeria,

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 riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados 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 determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas

La Junta Directiva es la responsable 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 Asociación, 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 libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, La Junta Directiva es la responsable de la valoración de la capacidad de la Asociación 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 la Junta Directiva tiene intención de liquidar la Asociación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidad 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 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.

7 Dr. Cómez Ulla, nº 6 - 4º pianta - 04001 ALMERIA - Tel. 950 26 04 04 e-mail:eduardosegura@valorauditores.com



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 a continuación, es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

VALOR AUDITRORES, S.L.P.

Inscrita en el ROAC con el nº S2054



Eduardo Segura del Pino

ROAC nº 16941

ción 2ª CIF B-86066446

1612, Libro 0, Folio 112, Hoja AL-42.

ALUK AUDI ORES SLP INSC!

Socio-auditor de cuentas

16 de julio de 2020

V.Dr. Change (III) and 6. All plants of (III) 1. I.

Tel. 950 26 04 04 e-mail:eduardosegura@valorauditores.com





Anexol 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 Asociación 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 Asociación 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 subvacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

C/ Pr. Comez Ulla, 🖟 6 - 4º planta - 04001 ALMERIA - Tel. 950 26 04 04 e-mail;eduardpecgura@valoraudiores.com



A.L.-42238, (nscripción 2ª CIF B-86056445

VALOR AUDITORES SLP Inscrita en el Reg. Mercaníil de Almería, Tomo 1612, Libro 0, Folio 112, Keja

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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.



n. Gomez Ulla, nº 6 dº planta - 0-001 ALMERIA - Tel. 950 26 b4 b4 e-mail:eduardoseguralizadoranditores.com

ASOCIACION A TODA VELA BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019 31/12/2019

(IMPORTES EN EUROS)			
ACTIVO	NOTAS MEMORIA	2.019	2.018
A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.147.056,22	1.173.310,92
I. Inmovilizado intangible. II. Bienes del Patrimonio Histórico.		7.524,16	6,812,05
III. Inmovilizado material. IV. Inversiones inmobiliarias.		1.152.241,85	1.159,208,66
 V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo. VI. Inversiones financieras a largo plazo. VII. Activos por impuesto diferido 		7.290,21	7.290,21
B) ACTIVO CORRIENTE		376.769,23	456.193,40
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta. II. Existencias. III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia. IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo. VI. Inversiones financieras a corto plazo. VII. Periodificaciones a corto plazo VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		149.699,61 132.653,89 1417,91 92.997,82	206,502,73 150,460,18 2,700,77 96,529,72
TOTAL ACTIVO (A + B)		1.543.825,45	1.629.504,32
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	2.019	2.018
A) PATRIMONIO NETO		1.396.890,87	1.404.109,69
A-1) Fondos propios. . Dotación fundacional/Fondo social.		235.736,51	239.095,80

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	2.019	2.018
A) PATRIMONIO NETO		1.396.890,87	1.404.109,69
*		1.070.070,07	1.907.107,07
A-1) Fondos propios.		235.736,51	239.095,80
I. Dotación fundacional/Fondo social.			** W
Dotación fundacional/Fondo social.			
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido).			
II. Reservas.		221.256,30	221.256,30
III. Excedentes de ejercicios anteriores. IV. Excedente del ejercicio.		17.839,50	-9.831,95
A-2) Ajustes por cambios de valor.		-3.359,29	27.671,45
l. Activos financieros disponibles para la venta			
II. Operaciones de cobertura.			
III. Otros,			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		1.161.154,36	1.165.013,89
I. Subvenciones.		1.161.154,36	1.165.013,89
II. Donaciones y legados.		THE REPORT SHOW OF THE PARTY OF	**********
B) PASIVO NO CORRIENTE			97.921,12
The second secon			
I. Provisiones a largo plazo.			
II. Deudas a largo plazo. 1. Deudas con entidades de crédito.			97.921,12
1. Debugs con entidades de creano. 2. Acreedpres gon arrendamiento financiero.			97.921,12
Otras devidas a largo plazo			
All Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
Regiodificaciones a largo plazo			
Dx /			
C) PASIVO CORRIENTE		146.934,58	127.473,51
4.c. 520	+2		,
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.			
II. Provisiones a corto plazo.			
III. Deudas a corto plazo.	*	-445,08	-580,16
1. Deudas con entidades de crédito.			T and ex
Acreedores or arrendamiento financiero.			
Otras deudas a corto plazo. IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		-445,08	-580,16
V. Beneficiarios - Acreedores.			
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		40.836,32	35,494,16
1. Proveedores			
2. Otros acreedores		40.027.20	05 10 1 1 1

2. Otros acreedores

VII. Periodificaciones a corto plazo.

AL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A) + B + C

40.836,32

106.543,34

1.543.825,45

35.494,16

92.559,51

1.629.504,32

ASOCIACION A TODA VELA CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2019 (IMPORTES EN EUROS)

NOTAS	2.019	2.018
MEMORI		
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Ingresos de la actividad propia.	670.260,61	661.234,6
a) Cuotas de asociados y afiliados,	127.677,36	
b) Aportaciones de usuarios.	115.911,42	
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores.	17.392,10	
d) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del ejercicio.	408.916,83	
e) Reintegro de ayudas y asignaciones.	362,90	
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil.	5.226,00	
3. Gastos por ayudas y otros.	-6.494,43	
a) Ayudas monetarias.	-300,00	
b) Ayudas no monetarias.	- 000,00	-240,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	-6.194,43	-7.852,63
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados.	-0,174,40	-7,052,05
4. Variación de existencias de prod. terminados y en curso de fabricación.		
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo.		
6. Aprovisionamientos.	-4.193,00	-5.062,45
7. Otros ingresos de la actividad.	-4.175,00	-3.062,43
8. Gastos de personal,	-491.331,07	-441.123,30
9. Otros gastos de la actividad.	-173.529,88	-169.491.13
10. Amortización del inmovilizado.	-42.413.04	-40.725.16
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.	40.897,47	31.169,77
12. Excesos de provisiones	40.077,47	31,107,77
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
14. Otros resultados	-134,70	60,51
A 1) EVERDENTE DE LA ACTIVIDAD (1.0.0.4.E.)	-	
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-1.712,04	31.479,23
15. Ingresos financieros.		
16. Gastos financieros17. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.	-1.647,25	-3.807,78
18. Diferencias de cambio.		
19. Deterioro y resultado por enaj. de instrumentos financieros.		
77. Deterioro y resolidado por eriaj, de instromentos financieros.		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-1.647,25	-3.807,78
20. Impuestos sobre beneficios.	-3.359,29	27.671,45
A.A) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL		
EJERCICIO (A.3+19)	2 222 22	
EJERCICIO (A.S+17)	-3.359,29	27.671,45
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO.		
1. Subvenciones recibidas	34.204.61	17 004 25
2. Donaciones y legados recibidos	34.204,61	17.994,35
3. Otros ingresos y gastos		
Efecto impositivo		
VARIACION DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS		
DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)	34.204,61	17.994,35
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
. Subvenciones recibidas	38.064,14	31.169,77
. Donaciones y legados recibidos	00.00 ., 1 .	01.107,77
. Otros Ingresos y gastos		
Efecto impositivo		
C.1) VARIACION DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL JERCICIO (1+2+3+4)		
	38.064,14	31.169,77
) VARIACION DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS		
MPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)	-3.859,53	-13.175,42
) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO	-	
AJUSTES POR ERRORES		
) VARIACION EN LA DOTACION FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
OTRAS VARIACIONES		
RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL		
SERCICIO (A.4+E+F+G+H+I)	7 414 44	
A A A A A A A A A A A A A A A A A A A	-7.218,82	14.496,03
		The state of the s

がある。である

MEMORIA ANUAL EIERCICIO DE 2019

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

A Toda Vela, Asociación para el ocio y tiempo libre de personas con discapacidad intelectual

La asociación A TODA VELA se creó en diciembre de 1996 por el impulso de cinco muieres, madres y profesionales, con la finalidad de desarrollar el ocio y el tiempo libre de los niños, niñas y jóvenes con discapacidad intelectual de Almería y su provincia, y comenzó sus actividades el 17 de enero de 1997. Hoy día dispone de una cartera con los siguientes servicios: Ocio inclusivo, Apoyo al Voluntariado, Atención de Día, Apoyo a Familias, Apoyo a Personas con Discapacidad Intelectual y un Servicio de Empleo Inclusivo.

Se trata de una entidad sin ánimo de lucro, declarada de Utilidad Pública y con registro provincial de asociaciones nº 1958.

La misión de A TODA VELA, aprobada en Asamblea de Socios el 2 de junio de 2012, es "Contribuir a la mejora de la calidad de vida de cada persona con discapacidad intelectual y del desarrollo y su familia, a través del desarrollo preferente del ocio inclusivo y de su vida en comunidad, con apoyos y oportunidades mediante una alta participación de las personas con discapacidad intelectual, sus familias, sus apoyos y la comunidad".

Sus valores: la defensa de los derechos de las personas con discapacidad, el respeto por la dignidad de las personas, la calidad y trasparencia, la participación y cooperación, la solidaridad y la inclusión e innovación.

A TODA VELA está comprometida con ofrecer un plan de vida digno a las personas con discapacidad intelectual, apoyar a sus familias e impulsar una red de apoyos comunitarios que facilite una vida independiente, dando la palabra a los protagonistas y proporcionando cauces para la participación de todos.

Localización

Dirección: Antonio Muñoz Zamora nº 9

Almería - C.P: 04007

Teléfono: 950 23 90 90

Móvil: 607 408 385

Página web: www.atodavela.org

Correo electrónico: sede@atodavela.org

Redes

sociales:

facebook

Mª Dolores Manzanares Martínez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Tesorera

Rosalia Fernández Amador Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

sabel Guirao Piñeyro

Vocal

Cano Guillén Vocal

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero Vocal

Mª Teresa Pérez Sánchez

Registros

- Entidad de Utilidad Pública, Orden Int/2958/2006, de 12-09-2006(BOE 232)
- Registro Provincial de Asociaciones, nº 1958 de la sección 1ª, 17-01-1997
- Registro Municipal de Entidades Ciudadanas del Ayuntamiento de Almería, nº 281
- Registro de Entidades del I.A.S.S., nº 2225
- Registro de Asociaciones de Ayuda Mutua de Salud, nº 464/99
- Registro Andaluz de Entidades Deportivas, nº 10464
- Registro Andaluz de Centro Sanitario nº 44380
- Centro Andaluz de Información Juvenil
- Miembro de Plena Inclusión Andalucía desde Junio de 2000
- Representante de Andalucía en la UDS de Ocio de Plena Inclusión nacional
- Miembro del Consejo Provincial del Voluntariado
- Miembro REVAL
- Registro General de Entidades de Voluntariado (en 2008), nº 614
- Miembro del Consejo Local de la Discapacidad, desde 2008
- Miembro del Consejo Provincial de Familias, 2012

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A.- IMAGEN FIEL:

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2019 adjuntas han sido formuladas por la Junta Directiva del a Entidad a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2019 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, del ICAC, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Mª Dolores Manzanares Martinez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal Carlos Cano Guillén Vocal

Pedro A. Hernandez Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación de la Asamblea General de la Asociación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Asamblea General de la Asociación, el 6 de mayo de 2019.

B.- PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS:

En el caso de aplicar principios contables no obligatorios se desglosarán.

<u>C.- ASPECTOS CRITICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE:</u>

La aparición del Coronavirus COVID-19 en China en enero de 2020 y su reciente expansión global a un gran número de países, ha motivado que el brote vírico haya sido calificado como una pandemia por la Organización Mundial de la Salud desde el pasado 11 de marzo.

Teniendo en consideración la ausencia, por el momento, de un tratamiento médico eficaz contra el virus, las consecuencias para las operaciones de la Asociación son inciertas y van a depender en gran medida de la evolución y extensión de la pandemia en los próximos meses, así como de la capacidad de reacción y adaptación de todos los agentes económicos impactados.

No obstante, los miembros de la Junta Directiva están tomando todas las medidas posibles para que esta situación afecte en lo menos posible a la Asociación. A la fecha de formulación, no es posible estimar las consecuencias ciertas de esta situación extraordinaria.

No existen hechos posteriores excepto el descrito en párrafos anteriores, que hayan supuesto modificación de la información contenida en la memoria ni que muestre circunstancias que no existían al cierre del ejercicio, pero que afecten a la capacidad de evaluación de la empresa por parte de los usuarios de las cuentas anuales abreviadas, incluyendo la situación de los fondos propios de dichos hechos posteriores

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortia Villegas

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco V. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vodal

D.- COMPARACION DE LA INFORMACION:

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2019, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2019 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2018

E.- AGRUPACION DE PARTIDAS:

No hay desglose de partidas precedidas de números árabes que hayan sido objeto de agrupación en el Balance o en la Cuenta de Resultados.

F.- ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS:

No hay elementos patrimoniales que, con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance.

G.- CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES:

Durante el ejercicio 2019 no se han producido cambios de criterios contables significativos respecto a los criterios aplicados en el ejercicio 2018.

H.-CORRECCIÓN DE ERRORES:

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas no se han detectado errores algunos.

IMPORTANCIA RELATIVA:

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Asociación, de acuerdo con el marco conceptual del plan general de contabilidad para pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2019.

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ottiz Villegas Tesorera

Rosalia Fernández Amador ecretaria

Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñevro

Cano Guillén Vocal

Pedro A ernández Cardila /ocal

Francisco J Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano rsonas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Vocal

Mª Teresa Pére Sánchez Vocal

3. APLICACIÓN DE EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio por parte de la Asamblea General es la siguiente:

Base de reparto		Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
Excedente del ejercicio	(6)	-3.363,58	27.671,45
Remanente		0,00	0,00
Reservas voluntarias		0,00	0,00
Otras reservas de libre disposición		0,00	0,00
Total		-3.363,58	27.671,45

Aplicación	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
A dotación fundacional / Fondo social	0.00	
	0,00	0,00
A reservas especiales	0,00	0,00
A reservas voluntarias	0,00	0,00
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	-3.359,29	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	27.671,45
A compensar con excedentes positivos de ejercicios posteriores	0,00	0,00
A otros (identificar)	0,00	0,00
Potarsos	-3.359,29	27.671,45

El resultado del Ejercicio es neto de impuestos.

El impuesto devengado del ejercicio es de 0,00 €.

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.

Los aplicados por la entidad, que de ser de aplicación, se han utilizado, desglosados por partidas, son los siguientes:

4.1.- Inmovilizado intangible

Mª Dolores Manzanares Martínez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Heinández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vocal

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.

Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, 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 Entidad 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.

En el presente ejercicio no se han reconocido "Pérdidas netas por deterioro" derivadas de los activos intangibles.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

AL	Cod. Contab.	ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	Periodo de Años máximo	Coeficiente lineal máximo
AUBI	206	Aplicaciones informáticas	6	33%
On Las				

Cuando la vida útil de estos activos no pueda estimarse de manera fiable se amortizarán en un plazo de diez años, sin perjuicio de los plazos establecidos en las normas particulares sobre el inmovilizado intangible.

La Entidad incluye en el coste del inmovilizado intangible que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción.

Aplicaciones Informáticas: Se valoran al precio de adquisición o coste de producción,

Mª Dolores Manzanares Martinez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero Vocal Mª Teresa Pérez Sánchez

incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web (siempre que esté prevista su utilización durante varios años). La vida útil de estos elementos se estima en 4 años

Los gastos del personal propio que ha trabajado en el desarrollo de las aplicaciones informáticas se incluyen como mayor coste de las mismas, con abono al epígrafe "Trabajos realizados por la entidad para su activo" de la cuenta de resultados.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen.

Durante el ejercicio de 2019, la entidad ha realizado amortizaciones de inmovilizado intangible en 1.888,01 €, y provisiones de inmovilizado inmaterial por importe de 0,00 €.

La provisión por depreciación del inmovilizado inmaterial se utiliza para corregir los valores contables a las circunstancias de mercado al cierre del ejercicio económico incluidas las amortizaciones acumuladas hasta la fecha. Las provisiones van rebajando los saldos en función de las circunstancias que las motivaron hasta hacerlas desaparecer.

4.2 Bienes Integrantes del Patrimonio Histórico.

La entidad clasifica como Bienes del Patrimonio Histórico aquellos elementos recogidos en la Ley 16/1985, de 25 de junio, del Patrimonio Histórico Español. Son bienes que la comunidad considera oportuno preservar por razones de índole artística o cultural, siendo uno de sus rasgos características el hecho de que no se pueden reemplazar.

Para la valoración de estos bienes se utiliza los criterios del inmovilizado material. Sin perjuicio de lo expuesto a continuación:

Las grandes reparaciones a las que deban someterse estos bienes se contabilizan de acuerdo con el siguiente criterio:

a) En la determinación del precio de adquisición se tiene en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. En este sentido, el importe equivalente a estos costes se amortiza de forma distinta a la del resto del elemento, durante el periodo que medie hasta la gran reparación. Si estos costes no están especificados en la adquisición o construcción, a efectos de su identificación, se utiliza el precio actual de mercado de una reparación similar.

b) Cuando se realiza la gran reparación, su coste se reconoce en el valor contable del bien como una sustitución, siempre y cuando se cumplen las condiciones, para su

Mª Dolores Manzanares Martínez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sán Vocal

reconocimiento. Asimismo, se da de baja cualquier importe asociado a la reparación que pueda permanecer en el valor contable del citado bien.

Cuando los bienes del Patrimonio Histórico no se pueden valorar de forma fiable su precio de adquisición está constituido por los gastos de acondicionamiento, en función de sus características originales. No forman parte del valor de estos bienes las instalaciones y elementos distintos de los consustanciales que forman parte de los mismos o de su exorno, aunque tengan carácter de permanencia. Tales instalaciones y elementos se inscriben en el balance en la partida correspondiente a su naturaleza.

Los bienes del Patrimonio Histórico no se someten a amortización cuando su potencial de servicio sea usado tan lentamente que sus vidas útiles estimadas sean indefinidas, sin que los mismos sufran desgaste por su funcionamiento, uso o disfrute.

Las obras de arte y objetos de colección que no tienen la calificación de bienes del Patrimonio Histórico son objeto de amortización, salvo que la vida útil de dichos bienes también sea indefinida.

El importe total de este epígrafe a fecha de cierre del ejercicio es de 0,00 neto de las provisiones dotadas, que a fecha de cierre ascienden a 0,00 €.

4.3.- Inmovilizado material

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Entidad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones. Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

Mª Dolores Manzanares Martínez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalía Fernández Amador Secretaria

Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres, Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

a) Clasificación por vencimientos

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Entidad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

	Vencimiento en años						
parties and the same and the sa	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Deudas	-445,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-445,08
Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros pas ivos financieros	-445,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-445,08
Deudas con emp.grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales no corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	18.050,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.050,09
Proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores varios	5.633,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.633,45
Personal	12.416,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.416.64
Anticipos de clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con características especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	17.605,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.605,01

En el anterior ejercicio, La Asociación A Toda Vela, para atender necesidades de liquidez, había solicitado el anticipo, a la entidad financiera TRIODOS BANK, N.V., de parte de los derechos de cobro derivados de la subvención concedida por la Fundación ONCE en virtud de Resolución definitiva de fecha 20 de diciembre de 2017, ofreciendo como garantía la pignoración de la mencionada subvención. El saldo adeudado a esta entidad mercantil por este anticipo fue cancelado a fecha 10/06/2019.

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Entidad en el ejercicio 2018 fue la siguiente:

100 m	Vencimiento en años							
250	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL	
Deudas	-580,16	97.921,12	0,00	0,00	0,00	0,00	97.340,9	
Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
Deudas con entidades de crédito	0,00	97.921,12	0,00	0,00	0,00	0,00	97.921,1	
Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros pasivos financieros	-580,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-580,16	
Deudas con emp.grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acreedores comerciales no corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	17.394,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.394,02	
Proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Proveedores, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acreedores varios	15.286,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.286,98	
Personal	2.107,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.107,04	
Anticipos de clientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Deuda con características especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	/16.813,86	97.921,12	0,00	0,00	0,00	0,00	114.734,98	

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz Villega

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

vocal

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Ma Teresa Pérez Sánchez Vecal

No existen deudas con garantía real

10. FONDOS PROPIOS:

El movimiento habido en las cuentas de "Fondos Propios", durante el ejercicio 2019, ha sido el siguiente:

:	Reservas	Excedentes de Ej. Anteriores	Excedente del Ejercicio	Subvenciones	Total
A) SALDO INICIAL EJERCICIO 2017	221.256,30	75.167,98	15.759,63	1.209.359,08	1.371.207,03
(+) Aumentos	0	15.768,42	49,567,61		65.336,03
(-) Disminuciones	0	0	15,759,63	31.169,77	46.929,40
B) SALDO FINAL , EJERCICIO 2017	221.256,30	-59.399,56	49.567,61	1.178.189,31	1,389.613,66
C) SALDO INICIAL , EJERCICIO 2018	221.256,30	-59.399,56	49.567,61	1.178.189,31	1.389.613,66
(+) Entradas	0	49.567,61	27.671,45	17.994,35	95.233,41
(-) Disminuciones	0	0	49.567,61	31.169,77	80.737,38
D) SALDO FINAL , EJERCICIO 2018	221.256,30	-9.831,95	27.671,45	1.165.013,89	1.404.109,69
C) SALDO INICIAL , EJERCICIO 2019	221.256,30	-9.831,95	27.671,45	1.165.013,89	1.404.109,69
(+) Entradas	- 0	27.671,45	-3.359,29	34.204,61	58.516,77
(-) Disminuciones	0		27.671,45	38.064,14	65,735,59
D) SALDO FINAL , EJERCICIO 2019	221.256,30	17.839,50	-3.359,29	1.161.154,36	1.396.890,87

11. SITUACION FISCAL.

Impuestos sobre beneficios

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

Esta entidad no ha desarrollado durante los ejercicios 2018 y 2019 actividades no exentas

Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villega

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel-Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano
Vocales repres, personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vocal

La Entidad tiene abiertos todos los ejercicios económicos no prescritos, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las Autoridades Fiscales, y con independencia de que la Legislación Fiscal es susceptible a interpretaciones, Los Patronos estiman que, en caso de una eventual inspección de Hacienda, ésta no tendría efecto excesivo o relevante sobre las cuentas anuales en su conjunto.

Resultado contable del ejercicio....... -3.359,29 euros

12. INGRESOS Y GASTOS

El detalle de los "gastos por ayudas y otros" es el siguiente:

GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
a) Ayudas monetarias.	300,00	- 240,00
b) Ayudas no monetarias.	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	6.194,43	7.852,63
Compensación Gastos por Prest	0,00	0,00
Compensación gastos volunt/prof	3.099,59	4.736,47
Compensación gastos colaboradores	730,44	63,46
Reembolso gastos-dirección técnica / junta	2.364,40	3.052,70
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados.	0,00	0,00

El detalle de la cuenta de resultados adjunta es el siguiente:

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
1. Consumo de mercaderías	0,00	0,00
2. Consumo de materias primas y otras materias consumibles	4.193,00	
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	4.193,00	5.062,45
nacionales - nacionales	4.193,00	5.062,45
3. Sueldos, salarios y asimilados	349.024,77	341.223,77
a) Sueldos, Salarios y Asimilados	349.024,77	341.223,77
3. Cargas sociales:	112.286,30	99.899,53
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	109.644,30	97.268,53
c) Otras cargas sociales	2.642,00	2.631,00
4. Otros gastos de actividad	173.197,88	170.618,04
a) servicios exteriores	171.778,05	169,491,13
b) Tributos	1.419,83	1.126,91
5. Venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios	0,00	0,00
6. Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en "otros resultados"	-134,70	60,51

Mª Dolores Manzanares Martínez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalia Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Pineyro

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Desde junio del 2001 la entidad tiene un acuerdo de colaboración con la Consejería de Educación y Ciencia de la Junta de Andalucía, que se materializa en la cesión de un especialista titulado superior a jornada completa para ejercer las funciones de Dirección Técnica, cuyas retribuciones serán asumidas por la Administración de la Junta de Andalucía.

El desglose de los ingresos por promociones, patrocinadores y colaboraciones registrados en la cuenta de resultados del ejercicio 2019 y del ejercicio 2018 es el siguiente:

Promociones para captación de recursos	Ejercicio 2019
gala solidaria - teatro apolo	1,402,00
torneo solidario	1.887,43
tapa solidaria	5.265,00
libro solidario	2.610,00
la voz de almeria - dia familia	1.042,50
campañas libros.com	-838,00
mercadeo-pulseras	627,00
mercadeo - rifas	697,50
escuela internacional gerencia - EIG	479,07
loteria navidad	4.219,60
	17.392,10

Promociones, patrocinadores y colaboraciones	Ejercicio 2018
Concierto Rhtym&Blues	790,00
Cena Colegio Valdeserra	11.000,00
Libro Solidario	655,00
La Voz de Almería – Día Familias	1.270,00
Malagassy Gospel	1.771,00
TedX Puerta de Purchena	6.125,47
Roscón Solidario	672,00
Mercadeo – Chandals/Ropa	_20,00
Mercadeo - Rastrillo	172,10
Mercadeo – Pulseras	2.002,50
Mercadeo - Rifas	444,10
Lotería Navidad	4.091,00
Campaña Campeones	5.491,00
Afas	680,00
Afad	1.028,00
TOTAL	36.212,17

Ma Dolores Manzanares Martínez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila Vocal Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

13. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

13.1. Actividad de la entidad

I. Actividades realizadas

(Cumplimentar tantas fichas como actividades tenga la Asociación)

Identificación

Denominación de la actividad	SERVICIO DE OCIO INCLUSIVO
Tipo de actividad *	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Deportes, cultura, turismo, recreación
Lugar de desarrollo de la actividad	Espacios comunitarios

^(*) Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil

Descripción detallada de la actividad realizada:

PROGRAMA DEPORTIVO: fútbol, natación, senderismo y atletismo

PROGRAMA CULTURAL: radio, informática, batucada, pintura y taller de cine

PROGRAMA DE RECREACIÓN: espacios de encuentro de pequeños grupos de personas con discapacidad intelectual que se reúnen cada fin de semana como verdaderas pandillas de amigos

PROGRAMA DE MEDIACIÓN: supone actuar desde dos perspectivas: por un lado implica trabajar con la comunidad para transformar entornos y hacerlos inclusivos y por otra parte servir de puente entre las personas con discapacidad y la oferta comunitaria de ocio, prestándoles los apoyos necesarios para que puedan acceder a intereses individuales.

PROGRAMA TURÍSTICO: salidas de fin de semana en otoño y primavera y vacaciones en verano para todas las edades, sin importar la discapacidad o las necesidades de apoyo.

A través de estos programas y, partiendo de los intereses y deseos de cada una de las personas, generamos apoyos y oportunidades para que cada uno de ellos pueda desarrollar su plan de ocio en comunidad.

M° Dolores Manzanares Martinez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicearesidenta Emilia Orliz Villega

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
Про	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado		4,75		8170
Personal con contrato de servicios		- 6	_	
Personal voluntario		78		

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número		
Про	Previsto	Realizado	
Personas físicas	120	87	
Personas jurídicas	0		

Recursos económicos empleados en la actividad

Costos / Invensiones	Importe		
Gastos / Inversiones	Previsto	Realizado	
Gastos por ayudas y otros		2.313,34	
a) Ayudas monetarias		2.313,34	
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	2		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	ε		
Aprovisionamientos	n	402,71	
Gastos de personal		82.127,83	
Otros gastos de la actividad		46.168,86	
Amortización del Inmovilizado		-	
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			
Gastos financieros			
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		-	
Diferencias de cambio			
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
Impuestos sobre beneficios			
Subtotal gastos		131.012,74	
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio			
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico			
Cancelación deuda no comercial			
Subtotal recursos		Į.	
	14		

Mª-Dolores Manzanares Martinez

Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Rosalia Fernández Amador

cretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Vocal

los Cano Guillén Vocal

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez

Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vocal

Las cantidades entregadas a cuenta de adquisiciones futuras de bienes del inmovilizado material se registran en el activo y los ajustes que surjan por la actualización del valor del activo asociado al anticipo dan lugar al reconocimiento de ingresos financieros, conforme se devenguen.

A tal efecto se utiliza el tipo de interés incremental del proveedor existente en el momento inicial, es decir, el tipo de interés al que el proveedor podría financiarse en condiciones equivalentes a las que resultan del importe recibido, que no será objeto de modificación en posteriores ejercicios. Cuando se trate de anticipos con vencimiento no superior a un año y cuyo efecto financiero no sea significativo, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de actualización.

La Entidad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiendo éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Entidad se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Entidad para sí misma.

En los arrendamientos financieros se contabiliza el activo de acuerdo con su naturaleza, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados.

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, en función de los siguientes años de vida útil:

Emilia Ortiz Villegas

ores Manzanares Martinez Presidente

Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila

Rosalia Fernández Amador

Sergio Cano Zubiaur __

sabel Guirao Piñeyro

Javier Pé

Vicepresidenta

ez Rodríguez

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Teresa Pérez Sánchez Vocal

Cod. Contab.	ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	Periodo de Años máximo	Coeficiente lineal máximo
2110	Edificios comerciales, administrativos y de servicios	100	2%
2130	Maquinaria	18	12%
2140	Utiles y herramientas	8	25%
2150	Otras instalaciones	20	10%
2160	Mobiliario y enseres	20	10%
2170	Equipos proceso información	- 8	25%
2180	Elemento de transporte	14	16%
2190	Otro inmovilizado material	20	10%

La amortización dotada durante 2019 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 40.525,03€

La Entidad evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos o grupos de activos, la Entidad calcula el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo (UGE) a la que pertenece el activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de resultados, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

No obstante a lo anterior, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de resultados.

Mª Dolores Manzanares Martinez Presidente

Javier Perez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villega: Tesorera

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro
Vocal

Piñeyro Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Tereşa Pérez Sánchez

En el ejercicio actual la Entidad no ha registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados materiales.

4.4.- Créditos y débitos por la actividad propia.

La presente norma se aplicará a:

- a) Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.
 - Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.
 - Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizan por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo con su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.

b) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

nares Martínez Javier Pérez Rodríguez nte Vicepresidenta Emilia Ortiz Villega

Rosalía Fernández Amadol Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carles Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repros. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Ma Teresa Pérez Sánchez Vocal

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.5. Instrumentos financieros.

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una entidad y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra entidad. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
 - Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y

Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito

Mª Dolores Manzanares Martinez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortia Villegas Tesorera Rosalia Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñevro

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vocal

incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

- c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.
- 4.5.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijados, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Entidad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

La Entidad clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

- con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o
- gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de la Entidad.

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por la Entidad o debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

Ma Dolores Manzanares Martínez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro

o aflos cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

La Entidad no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance, salvo cuando proceda calificar el activo como inversión en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros-

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la Entidad a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Baja de activos financieros-

La Entidad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina

Ma Dolores Manzanares Martinez Presidente Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Por el contrario, la Entidad no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad,

4.5.2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo con vencimiento inferior a tres meses de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

4.5.3. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido. neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de resultados según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

e.L.F.

Fianzas entregadas

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

Valor razonable

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Entidad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor

olores Manzanares Martinez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz-Ville Tesorera

th Rosalía Fernández Amador Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

sabel Guirao Piñeyro Vocal

ano Guillén Vocal

Pedro A, Hernandez Cardila Vocal

Francisco V Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad - Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vocal

razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

4.5.4. Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la entidad participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la entidad participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

4.6- Existencias.

Se valoran por su coste de adquisición o coste de producción. Cuando el valor de mercado es inferior a su coste adquisición o su coste de producción se dota la correspondiente provisión con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio.

Dolores Manzanares Martinez

Presidente

Vicepresidenta

Javier Pérez Rodríguez

Emilia Orliz

Sergio Cano Zubiaur

sabel Guirao Piñeyro

Vocal

ano Guillén Vocal

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez

Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano

Vocales repres. personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

sa Pérez Sánchez

4.7.- Impuesto sobre beneficios.

El impuesto sobre beneficios se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Fundación va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de los activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Fundación vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido así como, en su caso, por el

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz Vitlegas Tesorera Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Suerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

reconocimiento e imputación a la cuenta de resultados del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

4.8.- Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante, la Entidad incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

🖾 Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

Las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.

Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

4.9. Provisiones y contingencias.

Las obligaciones existentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos

Mª Dolores Manzanares-Martínez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amado

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Asociación cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que se tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

4.10.- Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones, donaciones y legados, 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.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.

Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.

Mientras tienen el carácter de subvenciones, donaciones y legados, reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

En las cesiones de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido. Registrando un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.

En las cesiones de uso de un terreno y una construcción de forma gratuita y tiempo determinado, el tratamiento contable es el mismo que en el apartado anterior. Aunque si el plazo de cesión es superior a la vida útil de la construcción, el derecho de uso atribuible a la misma se contabiliza como un inmovilizado material.

En la cesión de un inmueble de forma gratuita por un periodo de un año prorrogable por

Mª Dolores Manzanares Martinez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amador Secretária Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sanchez

periodos iguales o por tiempo indefinido, la entidad no contabiliza activo alguno y limitándose a reconocer todos los años un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de resultados por la mejor estimación del derecho cedido.

En cuanto a los servicios recibidos sin contraprestación, la entidad reconoce en la cuenta de resultados un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso en concepto de subvención/donación por la mejor estimación del valor razonable del servicio recibido.

La entidad ha percibido en el ejercicio 2019 una subvención de capital por importe de 34.204,61 euros para la adquisición de equipamiento.

4.11 Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

La Asociación considera partes vinculadas al personal clave de la misma, así como a sus familiares próximos, esto es, a las personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la misma, ya sea directamente o indirectamente, incluyendo entre ellos a los miembros de la Junta Directiva, junto a sus familiares próximos.

Las operaciones con las partes vinculadas, y con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

INMOVILIZADO INMATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

La composición de este epígrafe y el movimiento habido durante el ejercicio 2019 en las diferentes partidas que lo componen es el siguiente:

Dolores Manzanares Martínez

Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

ernández Amado

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

ano Guillén Vocal

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano nas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero Vocal

esa Pérez Sáncbez

Vocal repres, Trabaj.

Identificación

Denominación de la actividad	SERVICIO DE APOYO AL VOLUNTARIADO
Tipo de actividad *	ACTIVIDAD PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	GESTION VOLUNTARIADO Y APOYO A COMUNIDAD

Descripción detallada de la actividad realizada:

Servicio estable y permanente que, por un lado, apoya al voluntariado para una acción solidaria organizada de calidad, y a la vez trabaja en red con otros para destacar el valor que añade a la comunidad la acción solidaria de sus ciudadanos.

Este servicio, que ha prestado apoyos a más de 700 voluntarios y voluntarias a lo largo de los años, diseña acciones a través de dos programas:

Gestión del voluntariado: Captación y sensibilización. Acogida y orientación personalizada a través de varias campañas anuales, acompañamiento permanente con un coordinador al 100% de la jornada, formación para una acción social organizada de calidad (al año 3 cursos iniciales y 3 convivencias de fin de semana para compartir experiencias).

Apoyo a la comunidad: Con la finalidad de apoyar a ésta en un cambio de imagen hacia la discapacidad e impulsar una sociedad más solidaria. Información y asesoramiento sobre acción social organizada, formación y cualificación, trabajo en red con otras organizaciones de voluntariado de otros sectores para poner en valor la acción solidaria organizada para una sociedad más justa y solidaria.

Recursos humanos empleados en la actividad

OqiT	Número		Nº Horas / año	
Про	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado		1		1720
Personal con contrato de servicios		0		
Personal voluntario		81		

RES

Beneficiarios o usuarios de la actividad

TipoNúmeroPrevistoRealizadoPersonas físicas12087Personas jurídicas

Ma Dolores Manzanares Martinez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe		
Gastos \ IIIA612101162	Previsto	Realizado	
Gastos por ayudas y otros			
a) Ayudas monetarias			
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno			
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
Aprovisionamientos			
Gastos de personal		20.104	
Otros gastos de la actividad		3684	
Amortización del Inmovilizado			
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			
Gastos financieros		-	
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	4		
Diferencias de cambio			
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
Impuestos sobre beneficios			
Subtotal gastos	×		
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio			
Histórico)			
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico			
Cancelación deuda no comercial			
Subtotal recursos			
TOTAL		23.787,77	

ALDES B.L.P.

> Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalía Fernández Amador Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco V. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero Vocal Mª Tereşa Pérez Sánchez

Identificación

Denominación de la actividad	SERVICIO DE APOYO A FAMILIAS	
Tipo de actividad *	ACTIVIDAD PROPIA	
Identificación de la actividad por sectores	APOYO Y RESPIRO FAMILIAR	

Descripción detallada de la actividad realizada:

La misión del servicio es acompañar a cada familia con miembros con discapacidad intelectual en su proyecto de vida, aquel que cada familia desee. Respetando sus decisiones, sus propios recursos y fortalezas y los objetivos que sean importantes para cada una de ellas. Atendiendo sus necesidades y demandas. Facilitando los apoyos necesarios para contribuir en la mejora de la calidad de vida familiar y el bienestar de cada uno de sus miembros. Impulsando oportunidades comunitarias en respuesta a sus necesidades y demandas y trabajando en red con entidades públicas y privadas para una mejor respuesta.

Programa de Apoyo Familiar: Orientado a acompañar a cada familia con miembros con discapacidad intelectual con información, orientación y asesoramiento profesional sobre discapacidad, asociacionismo, ayudas y recursos, centros y servicio, ocio, etc. A través de la formación y la dinamización asociativa. Cursos y talleres sobre temas relacionados con la familia que pretenden mejorar las competencias y actitudes familiares. Así como comisiones, encuentros, convivencias, actividades de ocio familiar para el encuentro y la cooperación en pro de objetivos comunes. Mediación y reivindicación de políticas públicas más ajustadas a las necesidades de las familias. Poner en contacto e impulsar el acceso individual de cada familia a los recursos comunitarios que le permitan participar en igualdad de condiciones que el resto de la población o beneficiarse de las políticas comunitarias de apoyo a familias con hijos y familiares con discapacidad intelectual. Trabajar en red y contribuir junto a otros servicios y dispositivos prívados o públicos.

Programa de Respiro Familiar: Destinado a ofrecer a las familias y/o tutores de personas con discapacidad intelectual un apoyo con el cuidado de sus hijos tutelados. Se trata de un apoyo que atiende a la persona con discapacidad intelectual-de forma puntual para que los familiares disponen de tiempo para conciliar su vida personal, familiar y laboral: problemas de salud, motivos laborales, descanso (ocio, vacaciones, visitar...), fallecimientos, compromisos sociales o familiares, etc. Hay dos modalidades: Apoyos puntuales por horas y estancias temporales. En ambos casos, la familia decide dónde es atendido su familiar con discapacidad: en el marco comunitario, en el propio domicilio o en las instalaciones de A Toda Vela.

Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado		1		1720
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario		2		

res Manzanares Martínez

Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Tesorera

Emilia Ortiz Villegas

Rosalía Fernández Amadoi Secretaria

Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila

Vocal repres. Voluntarios

Francisco J. Redondo Gálvez

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Vocal

sa Pérez Sánchez

Eva Bieito Gómez

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número			
	Previsto	Realizado		
Personas físicas	60	67		
Personas jurídicas				

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Impo	rte
Gastos / Inversiones	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		0
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso		
de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		19049,06
Otros gastos de la actividad		9046,71
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio	*	
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		28095,77
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio		
Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL		28095,77

M Dolores Manzanares-Martinez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel-Guirao-Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Cuentas Anuales del ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2019, formuladas a fecha 15 de junio 2020

Identificación

Denominación de la actividad	CAPTACIÓN
Tipo de actividad *	ACTIVIDAD PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	CAPTACIÓN DE RECURSOS PÚBLICOS Y

Descripción detallada de la actividad realizada:

Esta actividad persigue obtener los recursos financieros, humanos y servicios necesarios para el desarrollo de la misión de la organización. Búsqueda de subvenciones, presentación a premios, responsabilidad social corporativa de las empresas y diseño de campañas de captación de socios o recursos propios de la entidad.

Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2	1	860	860
Personal con contrato de servicios	3	4		
Personal voluntario	20	12		

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tîpo	Número		
	Previsto	Realizado	
Personas físicas -	120	120	
Personas jurídicas			

ALDES B.L.P.

> Mª Dolores-Manzanares-Martinez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Vitlegas

Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

arlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernandez Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Ma Teresa Pérez Sánchez Vocal

Gastos / Inversiones	Imp	orte
gaz(az \ magrzioniez	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		2339,6
a) Ayudas monetarias		803,28
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		1536,32
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		957,07
Gastos de personal		16082,37
Otros gastos de la actividad		19259,19
Amortización del Inmovilizado		20200,20
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		38638,23
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio		
Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		.ec
Subtotal recursos		
TOTAL		38638,23

ALDRADITERES S.L.F.

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amador Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Guirao Piñeyro Carlos Cano Guillén Vocal Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Identificación

Denominación de la actividad	SERVICIO DE ATENCIÓN DE DÍA		
Tipo de actividad *	ACTIVIDAD PROPIA		
Identificación de la actividad por sectores	CENTRO DE DÍA		

Descripción detallada de la actividad realizada:

Recurso de día de 9.00h a 14.00h, en régimen de media pensión con transporte, destinado a personas con discapacidad intelectual con diferentes necesidades de apoyo. Facilita los apoyos individuales necesarios para su desarrollo personal y social, a través de su participación activa en entornos normalizados y comunitarios y con las mismas oportunidades de igualdad que la mayoría de los miembros de su comunidad.

Dispone de dos programas específicos:

Unidad de Estancias Diurnas CAO: concertada con la Consejería de Igualdad, Salud y Políticas Sociales. Dispone de 16 plazas acreditadas para personas con discapacidad intelectual con necesidades de apoyo generalizadas.

Centro de día y Lugar de ocio: en periodos vacacionales de Navidad, Semana Santa y verano. Dispone de unas 20 plazas en periodos flexibles para personas con discapacidad intelectual con distintas necesidades de apoyo.

Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Núme	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	
Personal asalariado	6	6	8661	9047,2	
Personal con contrato de servicios	2	2			
Personal voluntario	10	9			

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Тіро	Número			
	Previsto _	Realizado		
Personas físicas	20	17		
Personas jurídicas				

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

ernández Cardila Vocal

Rosalía Fernández/Amador Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Cano Guillén Vocal

Javier Pérez Rodríguez

Vicepresidenta

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano

nas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Pérez Sán

Eva Bleito Gómez

Gastos / Inversiones	Importe		
dastos / inversiones	Previsto	Realizado	
Gastos por ayudas y otros	30	385,52	
a) Ayudas monetarias		385,52	
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno			
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
Aprovisionamientos		1229,34	
Gastos de personal		139990,18	
Otros gastos de la actividad		41805,75	
Amortización del Inmovilizado			
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			
Gastos financieros			
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		.4 2	
Diferencias de cambio			
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos			
financieros			
Impuestos sobre beneficios			
Subtotal gastos		183410,79	
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio			
Histórico)			
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico			
Cancelación deuda no comercial			
Subtotal recursos			

ALDE AUSTINES B.L.F.

> Mª Dolores Manzanares Martinez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amador Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vodal

Cuentas Anuales del ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2019, formuladas a fecha 15 de junio 2020

Identificación

Denominación de la actividad	APOYO A PERSONAS CON DISCAPAC
Tipo de actividad *	ACTIVIDAD PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	APOYO PDI

Descripción detallada de la actividad realizada:

Recursos humanos empleados en la actividad

Тіро	Número		№ Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	1720	1720
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				1

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Núme	Número		
Про	Previsto	Realizado		
Personas físicas	20	14		
Personas jurídicas				

ALDES B.L.P.

> Ma Dolores Manzanares Martínez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila Vocal Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Gastos / Inversiones	Importe		
gaztoz / maetzionez	Previsto	Realizado	
Gastos por ayudas y otros		(
a) Ayudas monetarias			
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno			
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
Aprovisionamientos			
Gastos de personal		44938,14	
Otros gastos de la actividad		2877,34	
Amortización del Inmovilizado			
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			
Gastos financieros			
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros			
Diferencias de cambio			
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos			
financieros			
Impuestos sobre beneficios			
Subtotal gastos		47815,48	
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio			
Histórico)			
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico			
Cancelación deuda no comercial			
Subtotal recursos		-	

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

Rosalia Fernández Amado Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

cano Guillén

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano epres, personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Eva Bieito Gómez

Identificación

Denominación de la actividad	FORMACIÓN Y EMPLEO
Tipo de actividad *	ACTIVIDAD PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	1

Descripción detallada de la actividad realizada:

Misión del Servicio de Empleo Inclusivo y Formación: Apoyar a la persona con discapacidad intelectual y/o trastornos del desarrollo, que busca un empleo en la empresa ordinaria. Desarrollar las competencias técnicas y/o profesionales de la persona, proporcionando herramientas y oportunidades. Trabajar en colaboración con otros servicios y con la red natural de apoyo de la persona, para facilitar el acceso de la persona y su continuidad en la empresa ordinaria.

Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Núme	Número		Nº Horas / año	
Про	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	
Personal asalariado		4		6880	
Personal con contrato de servicios	1	2			
Personal voluntario		1			

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tîpo	Núme	Número		
	Previsto	Realizado		
Personas físicas	60	96		
Personas jurídicas	14			

ALGES G.L.F.

> Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal

Carlos Fernández Ruano epres. personas con discapacidad

Javier Pérez Rodríguez

Vicepresidenta

Pedro A. Hernandez Cardila Vocal

Emilia Ortiz

Tesorera

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Rosalía Fernández Amador

♦ Secretaria

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez

Eva Bieito Gómez Vocal repres. Trabaj.

Sergio Cano Zubiaur

Gastos / Inversiones	Imp	orte
gastos / inversiones	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		1009,45
a) Ayudas monetarias		350,67
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		658,78
Variación de existencias de productos terminados y en curso		
de fabricación		•
Aprovisionamientos		486,5
Gastos de personal		128420,01
Otros gastos de la actividad		24833,24
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		(8)
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos		
financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		154749,2
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio		
Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	0	154749,2

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz Villegas

Rosalía Fernández Amagor Secretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Cano Guillén Vocal

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

II. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

A) Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Cuotas de socios beneficiarios (afiliación)	60500	60320
Cuotas de socios beneficiarios (actividades)	122776	115911,42
Cuotas de socios colaboradores	75000	67357,36
Promoción y captación de recursos	2,0000	17392,1
Subvenciones de la Administración	241149,81	169657,07
Subvenciones de capital		10722,73
Donaciones privadas a proyectos	122127,28	227212,66
Donaciones particulares	21100	12047,1
Prestación de servicios	22000	5226
Otros tipos de ingresos	300	799,51
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	684953,09	686645,95

B) Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	0	0
Otras obligaciones financieras asumidas	0	0
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS		

III. Convenios de colaboración con otras entidades

DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con Diputación Almería, suscrito-para Serv. Ocio	8000	8038,99	
Convenio 2. Excmo. Ayuntamiento de Almería - Oficina Vida Ind	15000	15124,06	
Convenio 3. Obra Social La Caixa	54.000		
Convenio. Con distintos institutos públicos formación en centro	s de trabajo (I	.E.S. Alhadra,	х

14 Gastos de Administración del Patrimonio de la entidad.

El importe de los Gastos destinados a la Administración y mantenimiento del Patrimonio de la entidad han ascendido a 49.215,16€ en el ejercicio 2019. El desglose por partidas de la cuenta de explotación ha sido:

Mª Dolores Manzanares Martinez

Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz

Tesorera

ernández Amador

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal

Pedro A. Hernandez Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez

Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano ersonas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Gastos / Inversiones	Imp	Importe	
gastos \ IIIAGL2IQIIG2	Previsto	Realizado	
Gastos por ayudas y otros		146,52	
a) Ayudas monetarias		146,52	
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno			
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
Aprovisionamientos		1125,37	
Gastos de personal		25437,4	
Otros gastos de la actividad		21229,53	
Amortización del Inmovilizado			
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			
Gastos financieros		1276,34	
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros			
Diferencias de cambio			
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	Season 1		
Impuestos sobre beneficios			
Subtotal gastos	-	49215,16	
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio			
Histórico)			
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico			
Cancelación deuda no comercial			
Subtotal recursos			
TOTAL	0	49215,16	

15. Variación de las provisiones de la entidad:

Pérdidas de los créditos incobrables derivados de la actividad:	0,00
Dotación a la provisión de existencias:	0,00
Dotación a la provisión para insolvencias de la actividad:	0,00
Dotación a la provisión para otras operaciones de la actividad:	0,00
Provisión de existencias aplicada:	0,00
Provisión para Insolvencias de la actividad aplicada:	0,00
Provisión para otras operaciones de la actividad aplicada:	0,00

Mª Dolores Manzanares Martinez
Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia-Ortiz Villegas

Rosalia Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernandez Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres, persenas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

15.1. Ingresos de la Actividad Propia:

Cuotas de Usuarios y Afiliados:	243.588,78
Ingresos de Promociones, patrocinadores y colaboradores:	17.392,10
Subvenciones donaciones y legados imputados al ejercicio:	0,00
Reintegro de Subvenciones, donaciones y legados:	362,90
Total	261.343,78

Nº de personas empleadas: 27 de media Ingresos extraordinarios: 436,61€

16. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

El movimiento de esta partida en el balance ha sido el siguiente:

	01/01/2019	Aumentos	Bajas	31/12/2019
Subvenciones Oficiales de Capital	1.165.013,89	34.204,61	38,064,14	1.161.154,36
Donaciones y legados de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Subvenciones	0,00	75,781,31	75.781,31	0,00
SUMAS	1.165.013,89	109,985,92	113.845,45	1.161.154,36

El movimiento de estas partidas en la cuenta de Resultados ha sido el siguiente

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos a los socios	Figurials 2010	Fig. 1 1 2040
350103	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
_ Que aparecen en el patrimonio neto del balance	1.161.154,36	1.165.013,89
_ Imputados en la cuenta de resultados (1)	449.814,30	421.236,96

(1) Incluidas Donaciones y subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio

The state of	The state of the s		
ű.	Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el balance, otorgados por terceros distintos a la	os socios	
1.	5.	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
	SALDO AL INICIO DEL EJERICICIO	1.165.013,89	1.178.189,31
E.	(+) Recibidas en el ejercicio	34.204,61	17.994,35
	(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio	-38.064,14	-31.169,77
	(-) Importes devueltos	0,00	0,00
	(+/-) Otros movimientos	0,00	0,00
	SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	1.161.154,36	1.165.013.89
	DEUDAS A LARGO PLAZO TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES	0,00	, 0,00
1	Jose Melon An		
a Dhi	res Manzanaros Martinoz Javier Pérez Podríguez Emilio Octavillegos	and a second	

Mª Dolores Manzanares Martinez

THE 1

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas

Rosalía Fernández-Amador Secretaria Sergio Cano Zubiatír Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Vocal Carlos Cano Guillén

Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. persona con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánch

17. DEUDAS NO DERIVADAS DE LA ACTIVIDAD.

Figuran por su valor de reembolso, siendo la diferencia entre dicho valor y la cantidad recibida se imputará anualmente a resultados de acuerdo con un criterio financiero.

Desglose de la partida D.IV.2 del pasivo del Balance. Otras 17.1.a) deudas:

2	1 ENERO 2019	Aumentos		Reducciones	31 2019	DICIEMBRE
Deudas a Largo Plazo	97.921,12		0,00	97.921,12		0,00
D.L. Plazo Trans. en sub.	0,00		0,00	0,00		0,00
Proveed. Inmv. L. P.	0,00		0,00	0,00		0,00

Desglose de las partidas EIII1 y EIII2 del pasivo del Balance. 17.1.b) Deudas con entidades del Grupo y Asociadas

Entidades del Grupo	1/1 2018	Aumentos	Reducciones	31/12/2018
Proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a Corto Plazo Ent. De crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Proveedores Inmovilizado Corto	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses a corto de Deudas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuenta Corriente	0,00	0,00	0,00	0,00

Entidades Asociadas	1/1 2018	Aumentos	Reducciones	31/12/2018
Proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a Corto Plazo Ent. De crédito	- 0,00	0,00	0,00	0,00
Proveedores Inmovilizado Corto	0,00	0,00	0,00	0,00
Intereses a corto de Deudas	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuenta Corriente	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPROMETIDAS CON **TERCEROS** Y **OTROS PASIVOS** CONTINGENTES

No existen garantías comprometidas con terceros ni otros pasivos contingentes.

res Manzanares Martínez residente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz V

cretaria

Sergio Cano Zubiaur Vocal

sabel Guirao Piñevro

Vocal

ano Guillén

Pedro A. Hernandez Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano

Mª Teresa Pérez Sánchez

Eva Bieito Gómez

19. OTRA INFORMACIÓN





Incluida en Ayudas Monetarias, existe una partida de compensación de gastos al Órgano de Gobierno, cuyo importe asciende a 2.364,40€, en concepto de gastos de representación.

20. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No ha habido ningún hecho acaecido con posterioridad al cierre que afecte a las cuentas anuales a dicha fecha, cuyo conocimiento sea útil para el usuario de los estados financieros.

Dolores Manzanares Martinez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta

Émilia Ortiz Villegas

Sergio Cano Zubiaur Vocal

Isabel Guirao Piñeyro

Vocal

Cano Guillén Vocal

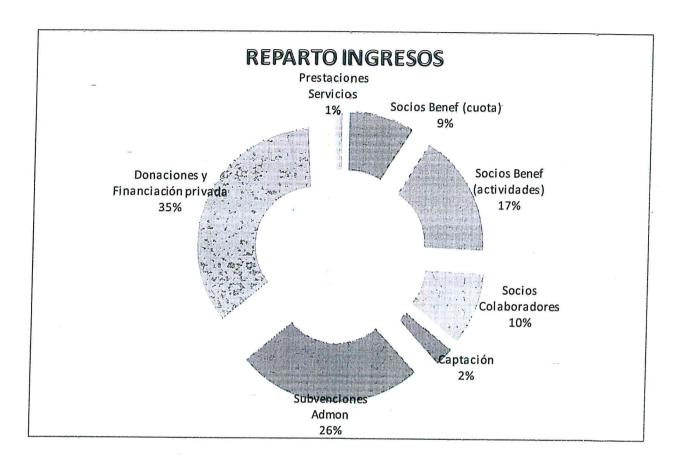
Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sanchez

21. CUADRO DE FINANCIACIÓN





ores Manzanares Martin Presidente

Javier Pérez Rodríguez Emilia Ortiz Villegas Vicepresidenta

mández Cardila

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Cano Guillén

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Tereşa Pérez Sánchez

Eva Bleito Gómez Vocal repres. Trabaj.

Sergio Cano Zubiaur

Vocal

22. INFORMACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO.

EJECUCIÓN PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN 2019 Y PRESUPUESTO 2020

INGRESOS 2019	Previsión 2019	Ejecutado 2019	Previsión 2020
Cuotas de socios beneficiarios (afiliación)	60.500,00 €	60.320.00€	60,000,00 €
Cuotas de socios beneficiarios (actividades)	122.776,00 €	115.911,42 €	116.600,00 €
Cuotas de socios colaboradores	75.000,00 €	67.357.36 €	60.000.00 €
Promociones y captación de recursos*	20.000,00 €	17.392,10€	17.000.00 €
Subvenciones de la administración*	241.149,81 €	169.657,07 €	202,126,16 €
Donaciones privadas a proyectos (FSE obras sociales)*	122.127,28 €	227.212.66 €	208,404,00 €
Donaciones particulares*	21.100,00 €	12.047,10€	3,500,00€
Prestación de Servicios *	. 22.000,00€	5.226,00 €	34.250.00 €
Otros ingresos (financieros, recuperados o extraordinarios)	300.00 €	799.51 €	0.00€
Subvenciones de capital (equipamiento)	man	10.722,73 €	13.000,00 €
Total Ingresos	684.953,09 €	686.645,95 €	714.880,16 €

GASTOS 2019	Previsión 2019	Ejecutado 2019	Previsión 2020
Gastos de Personal	492.104,85 €	488.689,07 €	518.511,01 €
Otros gastos sociales: Formación	4.000,00€	2.642.00€	2.220.00€
Suministros	9.898,38 €	10.357,19€	10.190.48 €
Reparaciones, conservación, mantenimiento	11.034,00 €	14.376,03 €	14.000,00 €
Compras otros aprovisionamientos	4.550,00 €	4.193.00 €	4.850,00 €
Servicios de profesionales independientes	68.549,69€	73.857.74 €	69.073,16 €
Transportes	9.840,00 €	8.234.62 €	9.600,00 €
Otros servicios	56.701,87 €	61.018,32 €	58.572,00€
Primas de seguros y tributos*	4.786,55 €	6.447,89 €	6.137.64 €
Promociones y captación de recursos	3.000,00 €	2.033.29 €	4.000,00 €
Otros (arrendamientos, comisiones,gastos financieros)	5.105.00 €	5.581,81 €	4.350,00 €
Amortizaciones de inmovilizado equipamiento	13.000,00 €	12.659,29 €	13.000,00 €
Total Gastos	682.570,34 €	690.090,25 €	714,504,29 €

Mª Dolores Manzanares Martinez Presidente

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Javier Perez Rodríguez Vicepresidenta

Emilia Ortiz Villegas

Pedro A. Hemández Cardila Vocal

Rosalía Fernández Amador

Sergio Cano Zubiaur

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano epres, personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero Vocal

Eva Bieito Gómez

	T		
5 · ·	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2018	12.542,87	1.459.617,16	1.472.160,0
(+) Entradas	2,512,45	28.566,72	31.079,1
(-) Salidas	0,00	0,00	0,0
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2018	15.055,32	1.488.183,88	1,503,239,20
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2019	15.055,32	1.488.183,88	1,503.239,20
(+) Entradas	2.600,12	33.558,22	0,00
(-) Salidas	0,00	0,00	0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2019	17.655,44	1.521.742,10	1,539.397,54
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2018	6.325,26	290.168,07	296.493,33
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2018	1.918,01	38.807,15	40.725,16
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	0,00	0,00	0,00
F) AMORTIZACION ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2018	8.243,27	328.975,22	337.218,49
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2019	8.243,27	328.975,22	337.218,49
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2019	1.888,01	40.525,03	42.413,04
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	0,00	0,00	0,00
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2019	10.131,28	369.500,25	379.631,53
I) CORRECCIOINES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2018	0,00	0,00	0.00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	0,00	0,00	0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2018	0,00	0,00	0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO	2,00	2,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	0,00	0,00	0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	0,00	0,00	0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	0,00	0,00	0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2019	0,00	0,00	0,00
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2019	7.524,16	1.152.241,85	1.159.766,01

AUDITORES

S.L.F.

9.C 5205

Mª Dolores Manzanares Martínez Presidente

Vocal

Isabel Guirao Piñeyro Carlos Cano Guillén

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Pedro A. Hernández Cardila Vocal Rosalía Fernández Amador Secretaria Sergio Cano Zubiaur Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano

Vocal

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánche

A TODA VELA, cuenta con un edificio para su sede y unidad de estancias diurnas, por contrato de cesión demanial firmado con el Exemo. Ayuntamiento de Almería, con fecha de 14 de agosto de 2008. La parcela corresponde a la parcela nº 5 de la Unidad de Actuación AMUR – UA- 30 del PGOU de Almería. El plazo de dicha cesión gratuita será de 70 años. El edificio se ha escriturado con fecha 28 de enero de 2011.

Para el resto de actividades se utilizan los servicios públicos existentes en la comunidad.

Al 31 de diciembre de 2019, el epígrafe inmovilizado material del balance adjunto no incluye importes correspondientes a bienes en régimen de arrendamiento financiero.

No se han realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

El epígrafe de inmovilizado material comprende las siguientes partidas:

	Ejercicio 2018	Adicciones Entradas	Bajas Retitos	Ejercicio 2019
230. Bienes Inmuebles.	0,00	0,00	0,00	0,00
231. Archivos	0,00	0,00	0,00	0,00
232. Bibliotecas.	0,00	0,00	0,00	0,00
233. Museos.	0,00	0,00	0,00	0,00
234. Bienes Muebles	0,00	0,00	0,00	0,00

Provisiones Por Depreciación:		
Ejercicio 2018	0,00	
Dotaciones	0,00	
Retiros / Bajas	0,00	
Ejercicio 2019	0,00	

A 31 de Diciembre la Entidad no tiene compromisos de adquisición - realización en firme de bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

El movimiento que ha tenido la partida D.III. del Activo del Balance ha sido el siguiente:

Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amado Secretaria Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

AUBITERES

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez Vocal

	Ejercicio 2018	Aumentos Ampliaciones	Bajas	Ejercicio 2019
Usuarios, deudores	-5.068,04	-	25.114,04	4.554,09
Patrocinadores, afiliados, deudores	206.502,73	455.333,39	529.150,17	132,685,95
Provisión para insolvencias	0,00	0,00	0,00	0,00

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Los créditos y débitos que figuren en el subgrupo 47 con la Administración Pública NO se reflejarán en este apartado

a) Categorías de activos financieros

Los créditos y débitos que figuren en el subgrupo 47 con la Administración Pública NO se reflejarán en este apartado

El valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros y pasivos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena, de acuerdo con la siguiente estructura.

Activos financieros no corrientes.

El análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros no corrientes es el siguiente:

			CLASES				
			Créditos Derivados Otros		TOTAL		
			2019	2018	2019	2018	
garage and the second	ORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y					
10	S.	ganancias, del cual:				*	
Man c	9	— Mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00	
MAL	- S	Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	
AUBIT	Bres	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ø.L.	5	Préstamos y partidas a cobrar	7.290,21	7.290,21	7.290,21	7.290,21	
1		Activos disponibles para la venta, del cual:					
₩.A.C. E	20	✓ Valorados a valor razonable	0,00	0,00	0,00	0,00	
1000	THE STATE OF	— Valorados a coste	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00	
Į.		TOTAL	7.290,21	7.290,21	7.290,21	7.290,21	

Mª Dolores Manzanares Martinez

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera Rosalía Fernández Amador

Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernandez Cardila Vocal

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano
Vocales repres, personas con discapacidad

Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez

Activos financieros corrientes.

El análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros a corto plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas (3), es el siguiente:

		CLASES						
		Créditos Derivados Otros		TOTAL				
		2019	2018	2019	2018			
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias							
EGC	Mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Otros	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Préstamos y partidas a cobrar	154.424,66	201.503,91	154.424,66	201.503,91			
	Activos disponibles para la venta		L					
	Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTAL	154.424,66	201.503,91	154.424,66	201.503,91			

(3) El efectivo y otros activos equivalente no se incluyen en el cuadro

a) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

No se han registrado

b) Activos financieros designados a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados

No se han registrado

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

No existen participaciones en empresas del Grupo, multigrupo y asociadas

9. PASIVOS FINANCIEROS

Los créditos y débitos que figuren en el subgrupo 47 con la Administración Pública NO se reflejarán en este apartado

Presidente

Javier Pérez Rodríguez Vicepresidenta Emilia Ortiz Villegas Tesorera

Rosalía Fernández Amador

Sergio Cano Zubiaur

Isabel Guirao Piñeyro Vocal

Carlos Cano Guillén Vocal Pedro A. Hernández Cardila

Francisco J. Redondo Gálvez Vocal repres. Voluntarios

Carlos Fernández Ruano Vocales repres. personas con discapacidad Mª Dolores Alarcón Guerrero

Mª Teresa Pérez Sánchez