

**FEDERACIÓN AUTISMO
GALICIA**

**INFORME DE AUDITORIA
Y
CUENTAS ANUALES
ABREVIADAS**

DEL EJERCICIO 2017

Informe de la Memoria de la Auditoria Independiente de las Cuentas Anuales del Ejercicio 2017

A los miembros de la **FEDERACIÓN DE AUTISMO GALICIA**
por encargo de su Junta Directiva:

1. como parte de nuestra auditoría de las cuentas anuales de la FEDERACIÓN DE AUTISMO GALICIA correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2017, he realizado un estudio y evaluación del sistema de control interno con el propósito de determinar la naturaleza, momento de realización y amplitud de los procedimientos de auditoría. No se ha pretendido identificar necesariamente todas las debilidades que puedan existir y por lo tanto, no expresamos una opinión sobre el sistema de control interno.

2. Responsabilidad de los Directivos en Relación con las Cuentas Anuales

Los Administradores de la Federación de Autismo Galicia son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Federación de Autismos Galicia de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España que se identifica en la memoria adjunta y el control interno que consideren necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.



3. Responsabilidad del Auditor:

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas basada en nuestra auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cúmpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los 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. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

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

4.Fondo Social:

Refleja un saldo acreedor de 24.612,04 € que corresponde a superevits que se generaron desde la fundación, (16 de diciembre 1995) hasta el año 2007. Con buen criterio a partir de ese año y por el cambio de gestor, cuando se prodecen superávits se computan a la cuenta de reservas voluntarias.



Al generarse beneficios disminuyen las perdidas de ejercicios anteriores, que a la aprobación de las cuentas en la asamblea general ordinaria se van traspasando hasta su eliminación para posteriormente se incorporar a las reservas voluntarias.

En el cuadro siguiente reflejamos la aplicación del ejercicio anterior:

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	APLICACIÓN	PENDIENTE APLICACIÓN
2010	Resultado Negativo	7.730,09	-7.730,09	0,00
2012	Resultado Negativo	9.961,55	-1.660,65	8.300,90
2013	Resultado Negativo	638,93	0,00	638,90
2016	Resultado Positivo	9.390,74	9.390,74	0,00

El resultado del presente ejercicio se aplicara de la forma siguiente:

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	APLICACIÓN	PENDIENTE APLICACIÓN
2012	Resultado Negativo	8.300,90	-8.300,90	0,00
2013	Resultado Negativo	638,93	-638,93	0,00
2017	Resultado Positivo	17.048,58	8.939,83	8.108,75

El importe 8.108,75 € pendiente de aplicación se traspasara a reservas voluntarias, siendo su nuevo saldo 35.257,01 €.

En el acta fundacional no se hace referencia alguna a la dotación del Fondo Social.

5. Inmovilizado:

Se verificó, se comprobó la existencia, su registro contable y la amortización correcta.

En el cuadro siguiente desglosamos las variaciones por baja:

CONCEPTO	IMPORTE
2 Sillones de Recibidor (Deterioro)	-196,86
Mesa Recibidor Zen (Deterioro)	-94,11
TOTAL	-290,97



En cuadro siguiente reflejamos las variaciones por altas:

CONCEPTO	IMPORTE
Sillas Oficina	48,67
Terminales Vodafone	590,17
Telefono Huawei P10 Negro	551,86
Telefono HuaweiY6	139,00
Ventilador Torre	49,90
TOTALES	1.379,60

6. Existencias:

Refleja un saldo deudor en material de oficina de 842,18€. Se verificó y certificó el recuento físico al inicio y final del ejercicio.

7. Proveedores y Acreedores Varios:

En el cuadro siguiente reflejamos los saldos acreedores que corresponde a facturas de mes de diciembre, regularizándose al inicio del ejercicio siguiente.

CONCEPTO	SALDO
Proveedores	0,00
Acreedores Varios	816,92
TOTAL	816,92

8. Usuarios y Otros Deudores de la Actividad Propia: refleja un saldo deudor de 14.014,89 € que corresponde a importes pendientes de cobro al cierre del ejercicio, que desglosamos a continuación en el cuadro siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Axencia Galega Para a Xestión Cursos ACIS	600,00
Confederación Autismo España	9.414,89
Fundación ONCE	4.000,00
TOTAL	14.014,89



9. Remuneraciones Pendientes de Pago:

Esta pendiente de pago las nominas de diciembre, al cierre del ejercicio su saldo es acreedor es 8.146,37 €. Se regulariza en enero 2018.

10. Hacienda Publica Deudora por Diversos Conceptos:

Refleja un saldo deudor de 335.770,66 € de convenios pendientes de cobro al cierre del ejercicio que desglosamos a continuación en el cuadro siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Consellería Economía, Empleo e Industria	70.700,79
Consellería Sanidade (SERGAS)	4.272,20
Política Social IRPF	223.822,70
Consellería Política Social	31.008,80
Diputación de La Coruña	2.966,17
Concello de Santiago	3.000,00
Total	335.770,66

11. Hacienda Publica Acreedora por Conceptos Fiscales:

Refleja un saldo acreedor de 190.944,72 € que corresponde a las retenciones de nóminas y profesionales del último trimestre y que se paga en el plazo estipulado, que desglosamos a continuación en el cuadro siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
H. P. Acreedora por IVA	53,85
H. P. Retenciones	3,22
H. P. Retenciones Nominas y Cursos	4.337,31
H. P. Retec. Profesionales Indepdtes.	1.350,34
Asociación ASPANAES IRPF	63.700,00
Fundación Autismo Coruña IRPF	14.700,00
Autismo Vigo IRPF	18.700,00
Asociación APACAF IRPF	16.000,00
Asociación APA os Mecos IRPF	14.700,00
Asociación Castro Navas IRPF	16.700,00
Asociación Pais Centro Menela IRPF	19.000,00
Fundación Menela IRPF	21.700,00
IMPORTE TOTAL	190.944,72



El importe de 3,22 corresponde a retención de registrado mercantil que no se abono por error,

12. Organismo de la Seguridad Social Acreedora:

Refleja un saldo acreedor de 4.615,70 € que corresponde a la seguridad social del mes de diciembre que se paga a mes vencido, 31 de enero 2018.

13. Deudas con Entidades de Crédito:

Se comprobó mediante los riesgos facilitados por el Banco de España y en el balance no habiendo riesgo alguno.

14. Inversiones Financieras a Corto Plazo:

Refleja un saldo deudor de 186,16 € que por error se duplico un pago de dietas, se regulaiza en el proximo ejercicio.

15. Ajustes por Periodificación:

Refleja un saldo deudor de 150,62 € que corresponde al prorrateo del seguro de responsabilidad civil de oficinas y comercio que corresponde imputar al próximo ejercicio.

16. Otras Deudas a Corto Plazo:

Refleja un saldo acreedor de 97.857,88 € que corresponden a subvenciones anuales cuyos costes se prorratean en dos



ejercicios y los saldos corresponden a los del próximo ejercicio, que se imputaran en la cuentas de grupo 74 (Subvenciones, Donaciones y Legados) que desglosamos a continuación en el cuadro siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Axente empleo 2017/2018	42.136,38
Subvención Cooperación 2017/2018	17.098,80
IRPF 2017 (Ejecutable 2018)	38.622,70
IMPORTE TOTAL	97.857,88

17. Cuenta Corriente Patronos y Otros:

No refleja saldo pendiente alguno, comprobándose que es correcto.

18. Efectivo Otros Activos Líquidos Equivalentes:

Se comprobaron los saldos, el de caja se efectuó el cuadro, que es correcto y el de las entidades financieras mediante los estratos al cierre del ejercicio facilitados por las entidades financieras, no habiendo diferencias.

Refleja un saldo deudor de 27.752,39 € que corresponde a:

CONCEPTO	IMPORTE
Caja Euros	226,20
Bancos e Instituciones Crédito	27.526,19
IMPORTE TOTAL	27.752,39



19. Opinión:

En mi opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2.017 expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Federación Autismo Galicia al 31 de diciembre de 2.017 así como de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

20. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

La memoria y el informe de gestión adjuntos del ejercicio 2.017 contiene las explicaciones que los administradores consideran oportunas sobre la situación de la FEDERACIÓN DE AUTISMO GALICIA, su evolución y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

He verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con las cuentas anuales del ejercicio 2.017. Mi trabajo como auditor se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la fundación.

En A Estrada a 09 de junio 2.018



Fdo. Miguel de la Calle Amaro

BALANCE DE SITUACIÓN

Y

CUENTA DE PÉRDIDAS

Y

GANANCIAS

BALANCE ABREVIADO

Y

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

ABREVIADA

2017

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE	267.017,59	280.222,25
I. Inmovilizado Intangible	71,69	522,39
3 Patentes, Licencias, Marcas y similares		
5 Aplicaciones Informáticas	70.355,51	70.355,51
6 Amortización Acumulada Inmovilizado Intangible	70.283,82	-69.833,12
II Inmovilizado Material	266.945,90	279.699,86
1 Terrenos y Construcciones	362.771,61	362.771,61
2 Otras Instalaciones y Utillaje	19.834,17	19.834,17
3 Mobiliario	42.363,00	42.605,30
4 Equipos Proceso Información	86.994,22	85.713,19
5 Otro Inmovilizado Material	14.212,15	14.162,25
6 Amortización. Acumulada Inmovilizado Material	-259.229,25	-245.386,66
B) ACTIVO CORRIENTE	378.746,90	206.346,31
I Existencias	842,18	1.176,80
1 Material de Oficina	842,18	1.176,80
II Usuarios y Otros Deudor. de la Actividad Propia	14.014,89	37.820,01
1 Usuarios, Deudores	600,00	0,00
2 Patrocinadores, Afiliados y Otros	13.414,89	37.820,01
III Deudores Comerciales y Otras Cuentas a Cobrar	335.770,66	87.368,09
1 Hacienda Publica Deudora Diversos Conceptos	335.770,66	87.368,09
V Inversiones Financieras a Corto Plazo	186,16	150,00
1 Cuenta corriente Patronos y Otros	186,16	0,00
2 Depósitos Constituidos a Corto	0,00	150,00
VI Periodificaciones a Corto Plazo	180,62	201,57
1 Gastos Anticipados	180,62	201,57
VII Efectivo y Otros Activos Líquidos Equivalentes	27.752,39	79.629,84
1 Tesorería Caja Euros	226,20	90,15
2 Bancos e Instituciones de Crédito	27.526,19	79.539,69
TOTAL ACTIVO (A+B)	645.764,49	486.568,56

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) PATRIMONIO NETO	343.343,76	340.307,83
A-1 Fondos Propios	59.869,05	42.820,47
I Dotación Fundacional	24.612,04	24.612,04
1 Dotación Fundacional/Fondo Social	24.612,04	24.612,04
II Reservas	27.148,26	27.148,26
1 Reservas Voluntarias	27.148,26	27.148,26
III Excedentes de Ejercicios Anteriores	-8.939,83	-18.330,57
1 Excedentes Negativos Ejercicios Anteriores	-8.939,83	-18.330,57
IV Excedente del Ejercicio	17.048,58	9.390,74
A-2 Subvenciones, Donaciones Legados Recibidos	283.474,71	297.487,36
1 Subvenciones Oficiales de Capital	180.043,25	187.518,44
2 Otras Subvenciones Donaciones y Legados	103.431,46	109.968,92
C) PASIVO CORRIENTE	302.420,73	146.260,73
II Deudas a Corto Plazo	97.897,02	116.124,98
1 Deudas con Entidades de Crédito	0,00	29.107,33
3 Otras Deudas A Corto Plazo	97.897,02	87.017,65
a) Deudas a Corto Plazo		0,00
b) Deudas a C/P Transform Subvenc, Donaciones	97.857,88	87.017,65
c) Cuenta Corriente Patronos y Otros	39,14	0,00
V Acreedores Comercles y Otras Cuentas a Apagar	204.523,71	30.135,75
1 Proveedores	0,00	0,00
a) Proveedores a Corto Plazo	0,00	0,00
3 Otros Acreedores	204.523,71	30.135,75
b) Acreedores por Prestación de Servicios	816,92	224,61
4 Personal	8.146,37	65,20
5 Hacienda Publica Acreedora Conceptos Fiscales	190.944,72	25.059,05
6 Organismos de la Seguridad Social Acreedores	4.615,70	4.786,89
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	645.764,49	486.568,56

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS NORMAL

OPERACIONES CONTINUADAS	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1 Ingresos de la Actividad Propia	322.602,95	334.287,05
a) Prestaciones de Servicios	0,00	0,00
b) Cuotas dde Asociados y Afiliados	3.380,00	3.120,00
c) Aportaciones de Usuarios	27.367,61	18.206,08
1 Cuotas de Usuarios	27.367,61	18.206,08
c) Ingresos de Promociones Patrocinad. y Colabor.	4.000,00	32.897,56
d) Subvenciones y Legados Imput. Ex. Ejercicio	287.855,34	280.063,41
1) Subvenciones, Donaciones a la Actividad	287.855,34	280.063,41
2 Ventas y Otros Ingresos de la Actividad Mercantil		1.346,15
1) Prestación de Servicios		1.346,15
3 Gastos por Ayudas y Otros	-934,17	-2.332,09
a) Ayudas Monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no Monetarias	0,00	-699,42
c) Gastos por Colaboración y del Organismo de Gobierno	-934,13	-774,82
d) Reintegro de Subvenciones, Donaciones y Legados	-0,04	-857,85
6 Aprovisionamientos	-41.942,37	-50.826,36
1 Compra Bienes Destinados Actividad	446,53	-101,22
2 Compras de Otros Aprovisionamientos	-1.973,55	-1.281,20
3 Trabajos Realizados por Otras Empresas	-39.187,67	-48.763,74
4 Variación de Existencias Bienes Destin Actividad	-334,62	-680,20
7 Otros Ingresos de la Actividad	0,01	170,33
1 Ingresos Excepcionales	0,01	170,33
8 Gastos de Personal	-202.502,01	-208.491,91
1 Sueldos y Salarios	-153.424,14	-154.708,44
2 Indemnizaciones	0,00	-2.069,68
3 Seguridad Social a Cargo de la Empresa	-48.606,37	-49.804,18
4 Otros Gastos Sociales	-471,50	-1.909,61
9 Otros Gastos de la Actividad	-59.244,69	-62.270,66
1 Arrendamientos y Cánones	-3.924,90	-5.286,39
2 Reparación y Conservación	-12.596,18	-15.381,95
3 Servicios Profesionales Independientes	-17.261,04	-16.782,72
4 Primas de Seguros	-2.100,65	-1.583,85
5 Servicios Bancarios y Similares	-878,18	-788,79
6 Publicidad, Propaganda y RR.PP.	-7.736,14	-7.529,96
7 Suministros	-4.736,90	-4.581,31
8 Otros Servicios	-9.781,68	-10.317,72
9 Otros Tributos (Tasas)	-14,62	-17,71
10 Gastos Excepcionales	-214,40	-0,26
10 Amortización del Inmovilizado	-14.584,26	-16.581,81
1 Amortización Inmovilizado Intangible	-450,70	-450,70
2 Amortización Inmovilizado Material	-14.133,56	-16.131,11
11 Subvenc. Legados Capital Trasp. Excd Ejercic	14.012,65	15.862,96
1 Subv. Capital Transf Excedente Ejercicio	7.475,19	7.663,16
2 Donaciones Legados Capital Transf al Excedente	6.537,46	8.199,80
13 Deterioro y Rtdo por Enajenación del Inmovilizado		
1 Pérdidas Producidas Inmov Material B. Patrimonial		
14 Otros Resultados		
A-1) EXCEDENTE ACTIVIDAD	18.754,26	11.163,66
(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		
15 Ingresos Financieros	3,09	0,00
16 Gastos Financieros	-1.708,77	-1.772,92
1 intereses Deudas	-1.708,77	-983,35
2 Otros Gastos Financieros Ver si ALGALIA IMPUTO MAL LOS INTERESES	0,00	-789,57
A-2) EXCEDENTE OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19)	-1.705,8	-1.772,92
A-3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A-1+A-2)	17.048,58	9.390,74
A-4) VARIACION PATRIM NETO RECONOCIDO EXCEDENTE EJERC	17.048,58	9.390,74

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS AL PATRIMONIO

	EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIERECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		
1 Subvenciones por Subvenciones Oficiales de Capital Recibidas	285.199,69	269.106,52
a) Ingresos de Otras Subvenciones, Donaciones y Legados	285.199,69	269.106,52
2 Donaciones y Legados Recibidos	0,00	839,30
a) Ingresos Donaciones y Legados de Capital	0,00	139,88
b) Ingresos Otras Subvenciones, Donaciones y Legados	0,00	699,42
B.1) VARIACIONES PATRIMONIO NETO Y GASTOS RECIBIDOS DIRECTAMENTE EN PATRIMONIO NETO (1+2+3)	285.199,69	269.945,82
C) RECLASIFICACIONES EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1 Subvenciones Recibidas	-292.674,88	-276.769,68
a) Transferencias de Subvenciones Oficiales de Capital	-7.475,19	-7.663,16
b) Transferencias Otras Subvenciones, Donaciones y Legados	-285.199,69	-269.106,52
2 Donaciones y Legados Recibidos	-6.537,46	-8.899,22
a) Transferencias de Donaciones y Legados de Capital	-6.537,46	-8.199,80
b) Transferencias Otras Subvenciones, Donaciones y Legados	0,00	-699,42
C.1) VARIACIONES PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES EXCEDENTE EJERCICIO (1+2+3+4)	-299.212,34	-285.668,90
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B1+C1)	-14.012,65	-15.723,08
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION PATRIMONIO NETO EJERCICIO (A4+D+E+F+)	3.035,93	-6.332,34

BALANCE SITUACIÓN ABREVIADO

ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE		267.017,59	280.222,25
I Inmovilizado Intangible	5	71,69	522,39
II Bienes del Patrimonio Historico			
III Inmovilizado Material	5	266.945,90	279.699,86
IV Inversiones Inmobiliarias			
V Invers en Entidad del Grupo y Asoc a Largo Plazo			
VI Inversiones Financieras a Largo Plazo			
VII Activos por Impuestos Diferidos			
B) ACTIVO CORRIENTE		378.746,90	206.346,31
I Existencias		842,18	1.176,80
II Usuarios y Otros Deudores de la Actividad Propia	6	14.014,89	37.820,01
III Deudores Comerciales y Otras Cuentas a Cobrar	8-11.3	335.770,66	87.368,09
IV Inversiones en Entidades del Grupo y Asoc a C/P		0,00	0,00
V Inversions financieras a Corto Plazo	8	186,16	150,00
VI Periodificaciones a Corto Plazo	8	180,62	201,57
VII Efectivo y Otros Activos Liquidos Equivalentes	8	27.752,39	79.629,84
TOTAL ACTIVO (A+B)		645.764,49	486.568,56



BALANCE SITUACIÓN ABREVIADO

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la Memoria	2017	2016
A) PATRIMONIO NETO		343.343,76	340.307,83
A-1) Fondos Propios	10	59.869,05	42.820,47
I Dotación Fundacional/Fondo Social		24.612,04	24.612,04
1 Dotación Fundacional/Fondo Social		24.612,04	24.612,04
2 (Dotación Fundc no Exigido/Fondo Social no Exigido)			0,00
II Reservas		27.148,26	27.148,26
III Excedentes de Ejercicios Anteriores		-8.939,83	-18.330,57
IV Excedente del Ejercicio	3	17.048,58	9.390,74
A-2) Subvenciones, Donaciones y Legados Recibidos	13	283.474,71	297.487,36
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
I Provisiones a Largo Plazo		0,00	0,00
II Deudas a Largo Plazo		0,00	0,00
1 Deudas con Entidades de Crédito		0,00	0,00
2 Acreedores por Arrendamiento Financiero		0,00	0,00
3 Otras Deudas a Largo Plazo		0,00	0,00
III Deudas con Entid del Grupo y Asocd a Largo Plazo		0,00	0,00
IV Pasivos por Impuestos Diferido		0,00	0,00
V Periodificaciones a Largo Plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		302.420,73	146.260,73
I Provisiones a Corto Plazo		0,00	0,00
II Deudas a Corto Plazo	9	97.897,02	116.124,98
1 Deudas con Entidades de Crédito		0,00	29.107,33
2 Acreedores por Arrendamiento Financiero		0,00	0,00
3 Otras Deudas a Corto Plazo	9-13	97.857,88	87.017,65
4 Cuenta Corriente Patronos y Otros		39,14	0,0
III Deudas con Entids del Grupo y Asoc a Corto Plazo		0,00	0,00
IV Beneficiarios-Acreedores	7	0,00	0,00
V Acreedores Comerciales y Otras Cuentas a Pagar	9	204.523,71	30.135,75
1 Proveedores		0,00	0,00
2 Otros Acreedores		204.523,71	30.135,75
VI Periodificaciones a Corto Plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		645.764,49	486.568,56

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA

	Nota de la Memoria	2017	2016
A) Excedente del Ejercicio		17.048,58	9.390,74
1. Ingresos de la Entidad por la Actividad Propia		322.602,95	334.287,05
a) Cuotas de Asociados y Afiliados		3.380,00	3.120,00
b) Aportaciones de Usuarios		27.367,61	18.206,08
c) Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboradores	12	4.000,00	32.897,56
d) Subvenciones, Donaciones y Legados Imputados a Resultados Ejerci.	13	287.855,34	280.063,41
e) Reintegro de Ayudas		0,00	0,00
2. Ventas y Otros Ingresos Ordinario de la Actividad Mercantil		1.345,15	1.346,15
3. Ayudas Monetarias y Otros		-934,17	-2.332,09
a) Ayudas Monetarias	12		0,00
b) Ayudas no Monetarias	12	0,00	-699,42
c) Gastos por Colaboraciones y del Organo de Gobierno		934,13	-774,82
d) Reintegro de Subvenciones, donaciones y Legados	13	-0,04	-857,85
4. Variación de Existencias de Productos Terminds y en Curso Fabric		0,00	0,00
5. Trabajos Realizados por la Entidad para su Activo		0,00	0,00
6. Aprovisionamientos	12	-41.942,37	-50.826,36
7. Otros Ingresos de la Actividad		0,01	170,33
8. Gastos de Personal	12	-202.502,01	-208.491,91
9. Otros Gastos de la Actividad	12	-59.244,69	-62.270,66
10. Amortización del Inmovilizado	5	-14.584,26	-16.581,81
11. Subvenc Donac. y Legad de Capital Trasp a Resultds Ejercicio	13	14.012,65	15.862,96
12. Excesos de Provisiones		0,00	0,00
13. Deterioro y Resultado por Enajenaciones de Inmovilizado		0,00	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		18.754,26	11.163,66
14. Ingresos Financieros		3,09	0,00
15. Gastos Financieros		-1.708,77	-1.772,92

16. Variación de Valor Razonable en Instrumentos Financieros			
17. Diferencias de Cambio		0,00	0,00
18. Deterioro y Resultado por Enajenaci de Instrument Financieros		0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-1.705,68	-1.772,92
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.2+A.3)		17.048,58	9.390,74
19. impuestos sobre Beneficios	11	0,00	0,00
A.4) Variación del Patrimonio Neto Reconocido en el Excedente del Ejercicio (A.3+19)		17.048,58	9.390,74
B) Ingresos y Gastos Imputados Directamente al Patrimonio Neto		285.199,69	269.945,82
1. Subvenciones Recibidas		285.199,69	269.106,52
2. Donaciones y Legados Recibidos		0,00	839,30
3. Otros Ingresos y Gastos		0,00	0,00
4. Efecto Impositivo		0,00	0,00
B.1) Variación del Patrimonio Neto por Ingresos y Gastos Reconocidos Directamente en el Patrimonio Neto (1+2+3+4)		285.199,69	269.945,82
C) Reclasificaciones al Excedente del Ejercicio		-299.212,34	-285.668,90
1. Subvenciones Recibidas		-292.674,88	-276.769,68
2. Donaciones y Legados Recibidos		-6.537,46	-8.899,22
C.1) variación del Patrimonio Neto por Reclasificaciones al Excedente del Ejercicio (1+2+3+4)		-299.212,34	-285.668,90
D) Variaciones del Patrimonio Neto por Ingresos y Gastos Imputados Directamente al Patrimonio Neto (B.1+C.1)		-14.012,65	-15.723,08
F) Ajustes por Errores		0,00	0,00
G) Variaciones en la Dotación Fundacional o Fondo Social		0,00	0,00
H) Otras Variaciones		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		3.035,93	-6.332,34

Miguel de la Calle Amaro
Economista – Auditor