ASOCIACIÓN DE FAMILIAS Y AMIGOS DE LA FUNDACIÓN GARCÍA GIL

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Ejercicio 2018

RENDICION DE CUENTAS

Firmado por 50791328Z JESUS RODRIGUEZ (R: G28696391) el día 05/03/2019 con un certificado emitido por AC Representación

Firmado por HERNANDEZ GONZALEZ ALEJANDRO - 50527225C el día 05/03/2019 con un certificado emitido por AC FNMT Usuarios

Asociación ADFYPSE,
Av. de los Pinos 26, Leganés 28914
Tels: 916945305/06 Fax: 916895176

VAHN y cía. AUDITORES

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

* * * *

ASOCIACIÓN ADFYPSE
Cuentas Anuales Abrevadas
correspondientes al ejercicio anual terminado
al 31 de diciembre de 2018

ETL GLOBAL

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Asociados de la ASOCIACIÓN ADFYPSE:

Informe sobre las cuentas anuales abreviadas

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de la ASOCIACIÓN ADFYPSE, (la Asociación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria (todos ellos abreviados), correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2018, 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 a) 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 la actividad 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.

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.

VAHN Y Cia Auditores, S.L. - Inscrita en el Registro Mercantil de Madrid. Tomo: 121, Gral. 7.345, Sección: 3.ª, Folio 192, Hoja: 80.524 - CIF: B-79415600

ETL GLOBAL

Calle Núñez de Balboa, 35, 2.ª planta
28001 Madrid / España

Tel. +34 915 500 570
Fax +34 915 436 002

Reconocimiento de Subvenciones

Descripción

La cuenta de resultados al 31 de diciembre de 2018 presenta un importe de 39.296.42 euros (45.872,78 euros al 31 de diciembre de 2017) de ingresos de subvenciones de la actividad propia. Dichas subvenciones son concedidas, por un lado, por el Ayuntamiento de Leganés y el Fondo Social Europeo y por otro lado, por otras fundaciones y organismos privados para el pago de sus actividades. Debido a que el registro de las subvenciones en la cuenta de resultados requiere de un análisis individualizado para analizar el cumplimiento de las condiciones de reconocimiento de las mismas, hemos considerado que éste es un aspecto relevante para nuestra auditoría.

Procedimientos aplicados en la auditoría

Nuestros procedimientos de auditoría han incluido, entre otros, la realización de pruebas sobre el diseño e implantación de los controles vinculados al proceso de reconocimiento e imputación de subvenciones en la cuenta de resultados, así como la realización de determinados procedimientos sustantivos en detalle para validar el correcto registro de las subvenciones en la cuenta de resultados en base, entre otros, al análisis del cumplimiento de las condiciones impuestas por los organismos concedentes en cuanto a la justificación del uso de las mismas. Por último, hemos revisado los desgloses incluidos en las Notas 13.5 y 14 de la memora adjunta de conformidad con la normativa vigente.

Otras cuestiones

Las cuentas anuales abreviadas de la ASOCIACIÓN ADFYPSE correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2017 fueron auditadas por otro auditor que expresó una opinión favorable sobre dichas cuentas anuales el 12 de febrero de 2018.

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

La Junta Directiva es 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 abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

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

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

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

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas 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.

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 Asociación.

- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Junta Directiva.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por la Junta Directiva, 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 subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con La Junta Directiva de la Asociación 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 las cuestiones significativas que han sido objeto de comunicación a la Junta Directiva de la Asociación, 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.

REA auditores
Miembro ejerciente
VAHN Y CIA AUDITORES, SL
Año: 2019
Número: 15.000/19
Importe: 30 euros
economistas

VAHN Y CIA AUDITORES, S.L.
(Inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el Nº SO535)

Luis Marigomez Rodríguez
ROAC 21.424
Socio Auditor de Cuentas

12 de febrero de 2019

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Esquema de la RENDICION DE CUENTAS

CAPITULO PRIMERO: Balance de Situación al 31 de diciembre

CAPITULO SEGUNDO: Cuenta de Resultados al 31 de diciembre

CAPITULO TERCERO: Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

CAPITULO CUARTO: Memoria de Gestión Económica

Asociación ADFYPSE,
Av. de los Pinos 26, Leganés 28914
Tels: 916945305/06 Fax: 916895176

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

CAPITULO PRIMERO

B A L A N C E D E S I T U A C I O N

Al 31 de Diciembre

Asociación ADFYPSE,
Av. de los Pinos 26, Leganés 28914
Tels: 916945305/06 Fax: 916895176

adfypse

BALANCE DE SITUACIÓN
correspondiente al ejercicio 2018 cerrado el 31 de diciembre

Nº DE CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE MEMORIA	2018	2017
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		**1.145,98**	**1.721,86**
	I. Inmovilizado intangible	**5.2**	**0,00**	**0,00**
206	Aplicaciones informáticas		0,00	0,00
-2806	Amortización acumulada de aplicaciones informáticas		0,00	0,00
	III. Inmovilizado material	**5.1**	**1.145,98**	**1.721,86**
217	Equipos para procesos de información		3.239,51	3.239,51
-2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información		-2.093,53	-1.517,65
218	Elementos de transporte		0,00	0,00
-2818	Amortización acumulada de elementos de transporte		0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras a largo plazo		**0,00**	**0,00**
268	Imposiciones a L/P		0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		**207.155,97**	**237.235,06**
	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	**7 y 9**	**2.918,50**	**3.324,50**
447	Usuarios deudores		2.828,50	3.144,50
448	Patrocinadores, afiliados y otros		90,00	180,00
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		**30.153,50**	**45.738,08**
430	Clientes	**7 y 9**	2.584,00	1.896,00
-490	Deterioro de valor de créditos por operaciones de la actividad	**7 y 9**	0,00	0,00
433	Clientes, entidades de grupo	**7 y 9**	0,00	82,32
440	Deudores	**7 y 9**	24.461,00	24.697,78
446	Deudores de dudoso cobro	**7 y 9**	0,00	0,00
4709	Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	**12.3**	0,00	0,00
4708	Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	**12.3**	3.108,50	14.867,98
471	Organismos de la Seguridad Social, deudores	**12.3**	0,00	4.194,00
	V. Inversiones financieras a corto plazo	**9**	**55.100,06**	**41.187,98**
540	Inversiones financieras a C/P en instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
541	Valores representativos de deuda a C/P		15.100,06	31.187,98
548	Imposiciones a C/P		40.000,00	10.000,00
	VI. Periodificaciones a corto plazo	**9**	**48,29**	**216,58**
480	Gastos anticipados		48,29	216,58
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**9**	**118.935,62**	**146.767,92**
570	Cajas, euros		3.055,31	1.328,57
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros		115.880,31	145.439,35
	TOTAL ACTIVO (A + B)		**208.301,95**	**238.956,92**

BALANCE DE SITUACIÓN
correspondiente al ejercicio 2018 cerrado el 31 de diciembre

Nº DE CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE MEMORIA	2017	2017
	A) PATRIMONIO NETO		**199.183,22**	**222.422,50**
	A-1) Fondos propios	**11**	**200.266,91**	**217.139,21**
	I. Fondo social		**3.240.653,74**	**3.240.653,74**
101	***1. Fondo social***		3.240.653,74	3.240.653,74
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		**-3.023.514,53**	**-2.974.559,49**
-121	Excedentes negativos de ejercicios anteriores		-3.023.514,53	-2.974.559,49
129	**IV. Excedente del ejercicio**		**-16.872,30**	**-48.955,04**
	A-2) Ajustes por cambio de valor		**-1.083,69**	**-1.672,55**
133	Ajustes por valoración de activos financieros disponibles venta		-1.083,69	-1.672,55
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	**14**	**0,00**	**6.955,84**
130	Subvenciones oficiales de capital		0,00	6.955,84
	C) PASIVO CORRIENTE		**9.118,73**	**16.534,42**
	II. Deudas a corto plazo	**10**	**25,00**	**50,00**
	3. Otras deudas a corto plazo		25,00	50,00
555	Partidas pendientes de aplicación		25,00	50,00
	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo	**10**	**30,72**	**187,47**
5523	Cuenta corriente con entidades del grupo		30,72	187,47
412	**IV. Beneficiarios - Acreedores**	**8**	**0,00**	**0,00**
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		**9.063,01**	**16.296,95**
	1. Proveedores	**10**	939,48	741,86
400	Proveedores		170,00	454,00
401	Proveedores, efectos comerciales a pagar		0,00	0,00
405	Proveedores, otras partes vinculadas		769,48	287,86
	2. Acreedores varios	**10**	2.145,68	8.637,20
410	Acreedores por prestación de servicios		2.145,68	8.637,20
	4. Personal	**10**	-5,51	323,48
465	Remuneraciones pendientes de pago		-5,51	323,48
	6. Otras deudas Administraciones Públicas	**12.3**	5.983,36	6.594,41
4751	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas		2.514,86	2.596,98
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores		3.468,50	3.997,43
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B+ C)		**208.301,95**	**238.956,92**

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

CAPITULO SEGUNDO

CUENTA DE RESULTADOS

Al 31 de Diciembre

Asociación ADFYPSE,
Av. de los Pinos 26, Leganés 28914
Tels: 916945305/06 Fax: 916895176

CUENTA DE RESULTADOS
correspondiente al ejercicio 2018 cerrado el 31 de diciembre

Nº DE CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE MEMORIA	2018	2017
	A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
	1. Ingresos de la actividad propia		**311.160,06**	**309.033,58**
720	***a) Cuotas de asoCiados y afiliados***	**13.5**	40.356,99	40.764,31
721	***b) Aportaciones de usuarios***	**13.5**	228.669,15	218.903,58
	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	**13.5**	2.837,50	3.492,91
722	Promociones para captación de recursos	**13.5**	2.837,50	3.492,91
	d) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del ejercicio	**13.5 y 14**	39.296,42	45.872,78
740	Subvenciones a la actividad propia		39.296,42	45.872,78
	2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	**13.5**	**1.340,00**	**64,67**
705	Prestaciones de servicios		1.340,00	64,67
	3. Gastos por ayudas y otros	**13.1**	**-1.813,67**	**-42.299,81**
	a) Ayudas monetarias		-1.032,32	-41.138,33
-6501	Ayudas monetarias individuales		-1.032,32	-2.386,38
-652	Ayudas monetarias a entidades		0,00	-38.751,95
	c) Gastos por colaboraciones y del Órgano de Gobierno		-780,37	-1.076,74
-653	Compensación de gastos por prestación de colaboración o voluntariado		-780,37	-1.076,74
-658	***d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados***		-0,98	-84,74
	6. Aprovisionamientos	**13.2**	**-524,58**	**0,00**
-601	Compras de materias primas		-524,58	0,00
	7. Otros ingresos de la actividad	**13.5**	**5.959,06**	**5.302,59**
759	Ingresos por servicios diversos		5.959,06	5.302,59
	8. Gastos de personal	**13.3**	**-193.428,05**	**-186.396,67**
-640	Sueldos y salarios		-146.014,99	-140.416,25
-641	Indemnizaciones		-1.499,52	-1.065,69
-642	Seguridad Social a cargo de la empresa		-39.222,73	-39.855,80
-649	Otros gastos sociales		-6.690,81	-5.058,93
	9. Otros gastos de la actividad	**13.4**	**-138.030,64**	**-146.308,39**
-621	Arrendamientos y cánones		-3.674,11	-2.530,85
-622	Reparaciones y conservación		0,00	-1.498,79
-623	Servicios profesionales independientes		-4.494,55	-4.523,33
-624	Transportes		-2.616,00	-2.678,50
-625	Primas de seguros		-96,59	-198,09
-626	Sevicios bancarios y similares		-1.544,15	-947,79
-627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas		0,00	-716,26
-629	Otros servicios		-123.754,75	-128.006,11
-631	Otros tributos		-641,82	-1.004,67
-655	Pérdidas de créditos incobrables derivados de la actividad		-1.208,67	-6.253,68
-694	Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones de la actividad		-1.208,67	-4.204,00
794	Reversión del deterioro de créditos por operaciones de la actividad		1.208,67	6.253,68

	10. Amortización del inmovilizado	**5**	**-575,88**	**-5.964,37**
-681	Amortización del inmovilizado material		-575,88	-5.964,37
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio	**13.5 y 14**	**0,00**	**21.999,80**
745	Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		0,00	21.999,80
	14. Resultados extraordinarios	**13**	**38,55**	**0,00**
-678	Gastos extraordinarios		38,55	0,00
778	Ingresos extraordinarios		0,00	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		**-15.875,15**	**-44.568,60**
	14. Ingresos financieros	**9**	**576,03**	**1.189,67**
7603	Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio, otras entidades		0,00	1.189,67
769	Otros ingresos financieros		576,03	0,00
	15. Gastos financieros		**0,00**	**0,00**
	16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros	**9**	**-1.573,18**	**-5.576,11**
-6632	Pérdidas de enajenación de activos financieros		-1.573,18	-5.576,11
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		**-997,15**	**-4.386,44**
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		**-16.872,30**	**-48.955,04**
	19. Impuestos sobre beneficios		**0,00**	**0,00**
	A.4) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)		**-16.872,30**	**-48.955,04**
	B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		**0,00**	**0,00**
	B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		**-6.366,98**	**-9.219,63**
	C) RECLASIFICACIÓNES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		**0,00**	**0,00**
	C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		**0,00**	**0,00**
	D) VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)		**-6.366,98**	**-9.219,63**
	E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		**0,00**	**0,00**
	F) AJUSTES POR ERRORES		**0,00**	**0,00**
	G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL		**0,00**	**0,00**
	H) OTRAS VARIACIONES		**0,00**	**0,00**
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		**-23.239,28**	**-58.174,67**

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

CAPITULO TERCERO

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Asociación ADFYPSE,
Av. de los Pinos 26, Leganés 28914
Tels: 916945305/06 Fax: 916895176

Estado de cambios en el patrimonio Neto correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018

	Capital		Reservas	(Acciones y participaciones propias)	Resultado de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Suscrito	No exigido								
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2016	**3.240.653,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.004.554,85**	**0,00**	**29.995,36**	**-7.496,88**	**21.999,80**	**280.597,17**
I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores										**0,00**
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores										**0,00**
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2017	**3.240.653,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.004.554,85**	**0,00**	**29.995,36**	**-7.496,88**	**21.999,80**	**280.597,17**
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias							-48.955,04			**-48.955,04**
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto								5.824,33		**5.824,33**
III. Operaciones con socios y propietarios										**0,00**
1. Aumentos de capital										**0,00**
2. (-) Reducciones de capital										**0,00**
3. Otras operaciones con socios o propietarios										**0,00**
IV. Otras variaciones del patrimonio neto					29.995,36		-29.995,36		-15.043,96	**-15.043,96**
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2017	**3.240.653,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.974.559,49**	**0,00**	**-48.955,04**	**-1.672,55**	**6.955,84**	**222.422,50**
I. Ajustes por cambios de criterio 2017										**0,00**
II. Ajustes por errores 2017										**0,00**
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2018	**3.240.653,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.974.559,49**	**0,00**	**-48.955,04**	**-1.672,55**	**6.955,84**	**222.422,50**
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias							-16.872,30			**-16.872,30**
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto								588,86		**588,86**
III. Operaciones con socios o propietarios.										**0,00**
1. (+)Aumentos de capital										**0,00**
2. (-) Reducciones de capital										**0,00**
3. Otras operaciones con socios o propietarios										**0,00**
IV. Otras variaciones del patrimonio neto					-48.955,04		48.955,04		-6.955,84	**-6.955,84**
E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2018	**3.240.653,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.023.514,53**	**0,00**	**-16.872,30**	**-1.083,69**	**0,00**	**199.183,22**

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

CAPITULO CUARTO

MEMORIA ECONOMICA

Asociación ADFYPSE,
Av. de los Pinos 26, Leganés 28914
Tels: 916945305/06 Fax: 916895176

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

MEMORIA ECONOMICA – EJERCICIO 2018

1. Actividad de la Asociación.

La Asociación de Familias y Amigos de la Fundación García Gil (Asociación Adfypse) es una entidad sin ánimo de lucro constituida el 18 de noviembre de 1977 en Madrid.

Sus datos fiscales son los siguientes:
DOMICILIO SOCIAL: Avenida de los Pinos, 26
LOCALIDAD: Leganés
PROVINCIA: Madrid
CODIGO POSTAL: 28914
NIF: G-28-696.391
Nº REGISTRO ASOCIACIONES: 19.735
TELEFONO: 91-694.53.05
DIRECCION ELECTRÓNICO: juancarlos.jaen@grupoamas.org

Los fines de la Asociación, definidos en sus Estatutos son, entre otros, los siguientes:

1. Defender los derechos como ciudadano y mejorar la calidad de vida de la persona con discapacidad intelectual y/o dependiente y la de sus familias, guiada siempre por los principios de integración social y normalización.
2. Estar orientada a la promoción de servicios y equipamientos para la persona dependiente o en riesgo de exclusión: discapacitados intelectuales, psíquicos, físicos y sensoriales, de atención a la familia, de ocio, deporte y mujer, manteniendo y mejorando las posibilidades de recuperación personal y de integración social de sus usuarios, con criterios formativos y de participación.

Para ello, podrá realizar, entre otras, las siguientes actividades:

1. Promover la creación de Servicios y Centros de carácter atencional, asistencial, pedagógico y laboral, bajo criterios de integración, normalización y calidad de servicio.
2. Participar en subvenciones y ayudas de todo tipo, concursos públicos y privados, redundando los beneficios en los beneficiarios de la Asociación.
3. Desarrollar actividades comunitarias, promoviendo programas culturales, deportivos, vacacionales, de ocio y juventud para la persona con discapacidad y/o dependiente.
4. Orientación y apoyo a la familia de la persona discapacitada y/o dependiente.
5. Participar en el desarrollo de estrategias solidarias con otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias a las de la Asociación, para alcanzar equilibrios de calidad y servicio, incluso mediante donativos a otras entidades de utilidad pública de características análogas.
6. Promover secciones juveniles, con autonomía propia, con el fin de potenciar el desarrollo de actividades tendentes a mejorar las capacidades de ajuste personal, social y de calidad de vida de nuestros beneficiarios.
7. Cualquier otro que pueda contribuir al cumplimiento de la misión de la Asociación y redundar en beneficio de la persona con discapacidad y/o dependiente, y de sus familias.

Para un mejor conocimiento de lo expuesto, se adjunta a las presentes Cuentas la Memoria de Actividades realizadas en el ejercicio como **Anexo número 1.**

2. Bases de presentación de las cuentas anuales.

a) Marco normativo de la Información financiera aplicable a la Asociación

Estas cuentas anuales se han formulado por la Junta Directiva de la Asociación de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la Asociación establecidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre por el que se aprueba la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, por la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos y demás normas concordantes, en su modelo para pequeñas y medianas entidades.

Las presentes cuentas anuales se presentan en su modelo "pymes", al no haber superado, durante dos años consecutivos, dos de las tres circunstancias que a continuación se detallan:

	DATOS ADFYPSE		CUMPLIMIENTO	
	2018	2017	2018	2017
Total activo superior a 2,850 millones de euros.	0,208	0,235	No Supera	No Supera
Importe neto volumen anual de ingresos superior a 5,70 millones de euros	0,311	0,309	No Supera	No Supera
Número Medio de trabajadores empleados durante el ejercicio, sea superior a 50.	21 empleados/año	10,54 Empleados/año	No Supera	No Supera

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

b) Imagen fiel.

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Entidad, de forma que reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como las actividades desarrolladas en el ejercicio.

Estas cuentas anuales, han sido formuladas el 1 de febrero de 2019 por la Junta Directiva de la Asociación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna. Las cuentas del ejercicio 2017 fueron aprobadas con fecha 23 de mayo de 2018.

c) Principios Contables.

Los principios contables aplicados para la elaboración de estas cuentas anuales son los que se resumen en la Nota 4 de esta memoria. Todos los principios contables obligatorios con incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los resultados se han aplicado en la elaboración de estas cuentas anuales. No existe ningún principio contable que, siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

d) Aspectos Críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Los resultados y la determinación del patrimonio de las Cuentas Anuales son sensibles a los principios y políticas contables, criterios de valoración y estimaciones seguidos por la Junta Directiva de la Asociación para su elaboración.

En las Cuentas Anuales de la Asociación se podrán utilizar, ocasionalmente, estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, refiriéndose básicamente a:

- La vida útil de los activos materiales e intangibles
- La gestión del riesgo financiero.
- Provisiones de facturas pendientes de formalizar.
- El cálculo de provisiones y contingencias.

Estas estimaciones se realizarán en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, siendo posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlos, al alza o a la baja, en los siguientes ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales.

Durante el ejercicio 2018 no se han producido cambios significativos en las estimaciones realizadas al cierre del ejercicio 2017, así como no se espera que pueda afectar a ejercicios futuros.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

e) Comparación de la información.

Las cuentas anuales de la Entidad correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018 se presentan comparadas con las cuentas del ejercicio anterior, no habiendo causa alguna que impida su comparación, no habiéndose realizado cambios en los criterios contables y forma de presentación de los estados financieros que forman parte de las cuentas anuales.

f) Elementos recogidos en varias partidas.

Determinadas partidas del balance de situación, de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias y del Estado de cambios en el patrimonio neto se presentan de forma agrupada para facilitar su comprensión, si bien, en la medida en que sea significativa, se ha incluido la información desagregada en las correspondientes notas de la memoria.

g) Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2018 no se han producido cambios de criterios contables significativos respecto a los criterios aplicados en el ejercicio 2017.

h) Corrección de errores.

No se ha registrado ningún ajuste por corrección de errores o cambios en criterios contables en el ejercicio.

3. Excedente del ejercicio.

La Junta Directiva propone, para su aprobación por la Asamblea General de socios, el resultado (excedente negativo) para que se compensen con los excedentes positivos que se generen en ejercicios futuros, de acuerdo con el siguiente detalle:

Bases del Reparto	**Importe (€)**
Excedente negativo del ejercicio	- 16.872,30
Distribución del Resultado	**Importe (€)**
A excedentes negativos pendientes de compensar	- 16.872,30

El resultado del Ejercicio es neto de impuestos y no hay impuesto devengado en el ejercicio.

Asimismo no existen limitaciones legales para la aplicación de los excedentes.

4. Normas de registro y valoración.

A continuación se indican los criterios contables aplicados en relación con las siguientes partidas:

1. Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible, como norma general, se reconoce inicialmente por su coste de adquisición o coste de producción y, posteriormente, se valora a su coste, minorado por la correspondiente amortización acumulada (calculada en función de su vida útil) y de las pérdidas por deterioro que, en su caso, haya experimentado. Los activos intangibles con vida útil indefinida no se amortizan, pero se someten, al menos una vez al año, al test de deterioro.

Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, en su caso, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

La Asociación procede a revisar el valor residual, la vida útil y el método de amortización de los inmovilizados intangibles al cierre de cada ejercicio. Si se produjese un cambio en dichos criterios se reconocería como un cambio de estimación.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan a su valor venal.

Aplicaciones informáticas

Se registran por los costes de adquisición y desarrollo incurridos en relación con los sistemas informáticos básicos para la gestión de la Asociación. La amortización se realiza linealmente en un periodo de entre tres y cuatro años desde la entrada en explotación de cada aplicación.

Los gastos periódicos de mantenimiento y conservación se cargan a resultados del ejercicio en que se incurren. Se valoran por el importe satisfecho por la propiedad o por el derecho al uso de programas informáticos, así como por su coste de producción si son desarrollados por la Asociación.

2. Inmovilizado material.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por el precio de adquisición o el coste de producción.

Coste. Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción, y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro si las hubiera. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de renovación, ampliación o mejora, que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

Amortizaciones. Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos.

La amortización del inmovilizado material sigue el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados, según el siguiente detalle:

ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	AÑOS DE VIDA ÚTIL
Construcciones.....	25
Instalaciones técnicas.....	10
Maquinaria.....	10
Utillaje.....	5
Otras instalaciones.....	10
Mobiliario.....	10
Equipos proceso información.....	4
Elementos de transporte.....	6
Otro inmovilizado material ……..	10

La amortización aplicada durante el ejercicio a la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 575,88 euros (en el ejercicio anterior 5.964,37 euros) y su deterioro de 0,00 euros.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

3. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

No existen elementos de esta naturaleza.

4. Inversiones inmobiliarias.

No existen elementos de esta naturaleza.

5. Arrendamientos financieros.

No existen contratos de arrendamiento financiero y/u operaciones de naturaleza similar.

6. Permutas.

No se han realizado permutas de carácter comercial.

7. Activos financieros y pasivos financieros:

Activos financieros no corrientes y otros activos financieros. Cuando son reconocidos inicialmente, se contabilizan por su valor razonable, excepto en el caso de los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, los costes de transacción que son directamente imputables.

En el balance de situación, los activos financieros se clasifican entre corrientes y no corrientes en función de que su vencimiento sea menor/igual o superior/posterior a doce meses.

Préstamos y cuentas a cobrar. Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables no negociados en un mercado activo. Tras su reconocimiento inicial, se valoran a su "coste amortizado", usando para su determinación el método del "tipo de interés efectivo".

Por "coste amortizado", se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o en menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo estimados por todos los conceptos a lo largo de su vida remanente.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del período las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones a mantener hasta su vencimiento. Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables y con vencimiento fijo en los que la Entidad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial, se valoran también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados. Incluye la cartera de negociación y aquellos activos financieros que se gestionan y evalúan según el criterio de valor razonable. Figuran en el balance de situación por su valor razonable y las fluctuaciones se registran en la cuenta de resultados.

Activos financieros mantenidos para negociar. Activos financieros no derivados designados como disponibles para la venta o que no son clasificados específicamente dentro de las categorías anteriores. Fundamentalmente corresponden a participaciones a corto plazo en fondos de inversión y/o depósitos a plazo.

Después de su reconocimiento inicial como tales, se contabilizan por su valor razonable, excepto que no

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

coticen en un mercado activo y su valor razonable no pueda estimarse de forma fiable, que se miden por su costo o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Pasivos financieros. Los pasivos financieros se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico.

Los principales pasivos financieros mantenidos por la Entidad corresponden a pasivos a vencimiento que se valoran a su coste amortizado, la Entidad no mantiene pasivos financieros mantenidos para negociar ni pasivos financieros a valor razonable.

Débitos y partidas a pagar. Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se devengan.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran a su valor nominal.

Clasificación de deudas entre corriente y no corriente. En el balance de situación adjunto, las deudas se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como deudas corrientes aquéllas con vencimiento igual o anterior a doce meses y como deudas no corrientes las de vencimiento posterior a dicho período.

En el caso de aquellos préstamos cuyo vencimiento sea a corto plazo, pero cuya refinanciación a largo plazo esté asegurada a discreción de la Entidad, mediante pólizas de crédito disponibles a largo plazo, se clasifican como pasivos no corrientes.

8. Existencias.

La entidad carece de existencias.

9. Transacciones en moneda extranjera.

La entidad no ha realizado transacciones en moneda extranjera.

10. Impuestos sobre beneficios.

Esta Asociación, debido a las actividades que desarrolla y al hecho de estar Declarada de Utilidad Pública, está exenta del pago del Impuesto de Sociedades, habiendo optado en tiempo y forma por la aplicación del Título II de la Ley 49/2002 de 23 de diciembre de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo.

11. Ingresos y gastos.

Para el reconocimiento de los Ingresos de Asociación Adfypse se sigue el criterio de devengo, tanto para la imputación de los ingresos de los donativos, de las cuotas y de las subvenciones como para el resto de los ingresos por los servicios que prestamos.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

12. Provisiones y contingencias.

Se diferencia entre:

Provisiones: La Asociación recoge todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

Pasivos contingentes: Obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurran o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Asociación.

Al cierre del ejercicio no se encontraban en curso ningún procedimiento judicial ni ninguna reclamación interpuestas con origen en el desarrollo habitual de sus actividades.

13. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivo hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables, mientras que las subvenciones no reintegrables se registran como ingreso directamente imputable al patrimonio neto y se reconocen como ingreso sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención.

A estos efectos, una subvención se considera no reintegrable cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, se han cumplido todas las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables de que se cobrará.

Las subvenciones de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las subvenciones no monetarias por el valor razonable del bien recibido, referidos ambos valores al momento de su reconocimiento.

14. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

A efectos de presentación de las cuentas anuales, se entenderá que otra entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las entidades estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas que actúen conjuntamente o se halle bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Se entenderá que una entidad es asociada cuando sin que se trate de una entidad del grupo, en el sentido señalado anteriormente, alguna o algunas de las entidades que lo forman, incluida la entidad o persona física dominante, ejerza sobre ella una influencia significativa. Se presumirá que existe influencia significativa cuando se posea al menos el 20% de los derechos de voto de otra entidad.

La Asociación realiza todas sus operaciones con vinculadas a valores de mercado. Los precios de transferencia se encuentran adecuadamente soportados por lo que la Junta Directiva de la Asociación considera que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro.

15. Clasificación de saldos entre corriente y no corriente

Se consideran activos corrientes aquellos vinculados al ciclo normal de explotación que con carácter general se considera de un año, también aquellos otros activos cuyo vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el corto plazo desde la fecha de cierre del ejercicio, los activos financieros mantenidos para negociar, con la excepción de los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior al año y el efectivo y otros activos líquidos equivalentes. Los activos que no cumplen estos requisitos se califican como no corrientes.

Del mismo modo, son pasivos corrientes los vinculados al ciclo normal de explotación, los pasivos financieros mantenidos para negociar, con la excepción de los derivados financieros cuyo plazo de liquidación sea superior al año y, en general, todas las obligaciones cuyo vencimiento o extinción se producirá en el corto plazo. En caso contrario, se clasifican como no corrientes.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

5. Activo. Inmovilizado Material, Intangible e Inversiones Inmobiliarias.

El análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en cada uno de estos epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas es el siguiente:

1. Inmovilizado Material.

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2018 y 2017 de las partidas del balance incluidas en estos e epígrafes son los que se indican a continuación:

Ejercicio 2018

CONCEPTO	SALDO 01/01/18	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO 31/12/18
Equipos Proceso Información	3.239,51	-	-	3.239,51
TOTALES.....	**3.239,51**	**-**	**-**	**3.239,51**
Amortización:				
Equipos Proceso Información	-1.517,65	-575,88	-	-2.093,53
Total Amortización Acumul.	**-1.517,65**	**-575,88**	**-**	**-2.093,53**
Inmovilizado Material Neto	**1.721,86**			**1.145,98**

Ejercicio 2017

CONCEPTO	SALDO 01/01/17	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO 31/12/17
Equipos Proceso Información	1.683,51	1.556,00	-	3.239,51
Elementos de Transporte	92.423,12	-	92.423,12	-
TOTALES.....	**94.106,63**	**1.556,00**	**92.423,12**	**3.239,51**
Amortización:				
Equipos Proceso Información	-944,68	-572,97	-	-1.517,65
Elementos de Transporte	-48.279,77	-5.391,40	53.671,17	-
Total Amortización Acumul.	**-49.224,45**	**-5.964,37**	**53.671,17**	**-1.517,65**
Inmovilizado Material Neto	**44.882,18**			**1.721,86**

A 31 de diciembre está totalmente amortizado uno de los ordenadores de los equipos de proceso de información por importe de 936,00 euros.

2. Inmovilizado Intangible.

Los movimientos habidos durante el ejercicio 2018 y 2017 de las partidas del balance incluidas en estos e epígrafes son los que se indican a continuación, señalando que durante el ejercicio 2017 se produjeron las bajas correspondientes a las licencias de Microsoft totalmente amortizadas y en el ejercicio 2018 no ha habido movimientos.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Ejercicio 2017

CONCEPTO	SALDO A 01/01/17	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31/12/17
Aplicaciones informáticas	39.911,10	-	-39.911,10	0,00
TOTALES.....	**39.911,10**	**-**	**-39.911,10**	**0,00**
Amortización:				
Aplicaciones informáticas	-39.911,10	-	39.911,10	0,00
Total Amortización Acumul.	**-39.911,10**	**-**	**39.911,10**	**0,00**
Inmovilizado intangible Neto	**0,00**			**0,00**

3. Inversiones inmobiliarias.

No existen elementos de esta naturaleza.

4. Notas comunes a los elementos de Inmovilizado.

Sobre los elementos de inmovilizado descritos, se amplía a continuación los elementos esenciales:

a) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación.
b) Los coeficientes de amortización utilizados por clases de elementos (de forma lineal por el periodo de tiempo) están reflejados en las fichas de amortización que se adjuntan en el Inventario.
c) No se han producido cambios de estimación que pudieran afectar, de manera significativa, a valores residuales, a los costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.
d) No se han producido adquisiciones de inmovilizado a entidades del grupo o asociadas.
e) No se han producido adquisiciones de inmovilizado fuera del territorio español.
f) No existen gastos financieros capitalizados.
g) No se han producido correcciones valorativas por deterioro.
h) Al igual que en el epígrafe anterior, no se reflejan los elementos que han sufrido las correcciones al no haberse producido nuevas valoraciones.
i) No se han producido compensaciones de terceros por elementos del inmovilizado material cuyo valor se hubiera deteriorado.
j) El inmovilizado material no está incluido en una unidad generadora de efectivo.
k) No existe inmovilizado material que no esté afecto a la explotación.
l) Los bienes que están totalmente amortizados y que continúan en uso se encuentran reflejados en las fichas del inmovilizado detalladas en el Inventario.
m) No existen bienes afectos a garantías y reversión.
n) Las subvenciones, donaciones y legados recibidos en el ejercicio relacionados con los bienes del inmovilizado se relacionan en la presente memoria en el **Anexo número 2.**
o) No existen compromisos firmes de compra o de venta.
p) No existen circunstancias de carácter sustantivo que afecten al inmovilizado material tales como: seguros, arrendamientos, litigios, embargos o situaciones análogas.
q) No existen arrendamientos financieros u otras operaciones de naturaleza similar.
r) No existen en el ejercicio resultados derivados de la enajenación o disposición por otros medios de elementos de inmovilizado material.

6. Bienes del Patrimonio Histórico.

No existen elementos de esta naturaleza.

7. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

El desglose del epígrafe B-II y B-III del activo del balance “Usuarios y otros deudores de la actividad

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

propia" y "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar", son las que se relacionan a continuación:

Nº DE CUENTAS	ACTIVO	2018	2017
	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	**2.918,50**	**3.324,50**
447	Usuarios deudores	2.828,50	3.144,50
448	Patrocinadores, afiliados y otros	90,00	180,00
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**30.153,50**	**45.738,08**
430	Clientes	2.584,00	1.896,00
-490	Deterioro de valor de créditos por operaciones de la actividad	0,00	0,00
433	Clientes, entidades de grupo	0,00	82,32
440	Deudores	24.461,00	24.697,78
446	Deudores de dudoso cobro	0,00	0,00
4709	Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	0,00	0,00
4708	Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	3.108,50	14.867,98
471	Organismos de la Seguridad Social, deudores	0,00	4.194,00

El desglose de la partida del Activo del Balance BIII-"Usuarios y otros deudores de la actividad propia" es el señalado a continuación:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Usuarios deudores (447)	3.144,50	200.848,48	201.164,48	**2.828,50**
Patrocinadores, afiliados y otros deudores (448)	180,00	42.966,49	43.056,49	**90,00**
TOTAL USUARIOS Y OTROS DEUDORES ….	**3.324,50**	**243.814,97**	**244.220,97**	**2.918,50**

8. Beneficiarios, Acreedores.

El desglose de la partida "C.V Beneficiarios - Acreedores" del Pasivo del Balance, distinguiendo, en su caso, de entidades del grupo o asociadas es el siguiente:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO a 01/01/18	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO a 31/12/18
Beneficiarios de la actividad propia, entidad vinculada	0,00	1.032,32	1.032,32	0,00
TOTAL BENEFICIARIOS Y ACREEDORES …	**0,00**	**1.032,32**	**1.032,32**	**0,00**

9. Activos financieros.

El valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros (salvo inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas) recogidas en la norma de registro y valoración novena son los siguientes.

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros		Total	
Categorías	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos financieros mantenidos para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos financieros a coste amortizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos financieros a coste	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL…….	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Clases	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros		Total	
Categorías	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos financieros mantenidos para negociar	-	-	15.100,06	31.187,98	40.000,00	10.000,00	**55.100,06**	**41.187,98**
Activos financieros a coste amortizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos financieros a coste	-	-	-	-	29.963,50	30.000,60	**29.963,50**	**30.000,60**
TOTAL	**-**	**-**	**15.100,06**	**31.187,98**	**69.963,50**	**40.000,60**	**85.063,56**	**71.188,58**

(No se incluyen en el cuadro, ni la Hacienda Pública, ni el efectivo, ni otros activos equivalentes)

rada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Se han producido variaciones de Activos financieros a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio, cuyo resultado ha sido el reflejado a continuación:

En la Cuenta 763 = 0,00 €
En la Cuenta 663 = 1.573,18 €.

Asimismo, se han producido variaciones en el Patrimonio Neto como consecuencia de la contabilización la venta de instrumentos financieros por importe de 588,86 euros.

10. Pasivos financieros.

El Valor en libros de cada una de las categorías de pasivos financieros señaladas en la norma de registro y valoración décima son los siguientes:

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros		Total	
Categorías	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Pasivos financieros a coste amortizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasivos financieros mantenidos para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL.....	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Clases	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros		Total	
Categorías	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Pasivos financieros a coste amortizado	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasivos financieros mantenidos para negociar	-	-	-	-	3.135,37	9.940,01	3.135,37	9.940,01
TOTAL.....	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.135,37**	**9.940,01**	**3.135,37**	**9.940,01**

Entidad declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

El importe de las deudas que vencen en cada uno de los cinco años siguientes al cierre del ejercicio es el siguiente:

DESCRIPCIÓN DEL PASIVO FINANCIERO	CON VENCIMIENTO A						TOTAL
	a 1 año	a 2 años	a 3 años	a 4 años	a 5 años	a 6 ó más años	
Beneficiarios acreedores	0,00						**0,00**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	3.135,37						**3.135,37**
TOTAL……	**3.135,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.135,37**

No existen deudas con garantía real.
La entidad no tiene contratadas líneas de descuento y/o pólizas de crédito.
La entidad no tiene préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio.

11. Fondos propios.

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

Denominación	Saldo a 01/01/18	Aumen./Ampl.(+) Bajas/Trans.(-)	Saldo a 31/12/18
Fondo Social	3.240.653,74		3.240.653,74
Reservas legales y estatutarias	0	0	0
Resultados negativos ejercicios anteriores	-2.974.559,49	- 48.955,04	- 3.023.514,53
Resultado ejercicio	- 48.955,04	+ 48.955,04 - 16.872,30	- 16.872,30
TOTAL……	**217.139,21**	**- 16.872,30**	**200.266,91**

No se han realizado aportaciones al Fondo Social en el ejercicio.

No existen desembolsos pendientes del Fondo Social a la fecha de cierre del ejercicio.

No hay consideraciones excepcionales que afecten a las reservas.

12. Situación Fiscal.

12.1 Impuestos sobre beneficios.

Esta Asociación tiene la calificación de “Utilidad Pública” y optó, en tiempo y forma, por la aplicación del Título II de la Ley 49/2002 de 23 de diciembre de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo, estando exenta del pago del Impuesto de Sociedades por aquellas rentas amparadas por la exención.

Asimismo en la nota 19 de la presente memoria se ha incluido la información exigida por la legislación fiscal para gozar de la calificación de entidades sin fines lucrativos a los efectos de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre.

No se han realizado provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios.

12.2 Conciliación del Importe Neto de Ingresos y Gastos del Ejercicio con la Base Imponible del Impuesto Sobre Beneficios

Todos los ingresos y gastos del ejercicio son aplicados a la actividad propia de la entidad, resultando la siguiente conciliación.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

	Base Imponible	Disminuciones	Aumentos	Base Imponible
Diferencias permanentes derivadas de la aplicación del Título II de la Ley 49/2002, de Fundaciones	**- 16.872,30**	**0,00**	**16.872,30**	**0,00**
Base imponible (resultado fiscal)	**0,00**			

No existen contingencias de carácter fiscal y acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecta a los activos y pasivos fiscales registrados.

12.3 Otros Tributos.

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es el siguiente:

Concepto / Año	**2018**	**2017**
Acreedores		
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	2.514,86	2.596,98
Organismo de la Seguridad Social	3.468,50	3.997,43
Total Saldo acreedor	**5.983,36**	**6.594,41**
Deudores		
HP. deudora por devolución impuestos	0,00	0,00
HP. deudora por subvenciones	3.108,50	14.867,98
Seguridad Social Deudora	0,00	4.194,00
Total saldo deudor	**3.108,50**	**19.061,98**

13. Ingresos y Gastos.

13.1 Los datos más significativos de las ayudas entregadas por la fundación, incluidas en los apartados "3.a) Ayudas monetarias" y "3.b) Ayudas no monetarias" de la cuenta de resultados son los siguientes:

I) No ha habido personas físicas receptora de ayudas económicas, aunque se han aportado en conjunto al programa "Comisión de ayudas Económicas" la cantidad de 1.032,32 €.

II) Por otro lado, se han abonado 780,37 € en concepto de compensación de los gastos de transporte de los voluntarios de la Asociación, necesarios para el desarrollo de las actividades.

13.2 El desglose de las partidas "*6. Aprovisionamientos*" de la cuenta de resultados es el siguiente, detallando el importe correspondiente a consumo de bienes destinados a la actividad y consumo de materias primas y otras materias consumibles y distinguiendo entre compras y variación de existencias:

Concepto	**2018**	**2017**
Compras de materiales para los centros	0,00	0,00
Trabajos de otras Entidades	0,00	0,00
TOTAL GASTOS	**0,00**	**0,00**

13.3 El desglose de la partida "*8. Gastos de personal*" de la cuenta de resultados es el siguiente:

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Concepto	2018	2017
Sueldos y salarios	146.014,99	140.416,25
Indemnizaciones	1.499,52	1.065,69
Seguridad social a cargo de la Entidad	39.222,73	39.855,80
Otros Gastos Sociales	6.690,81	5.058,93
TOTAL GASTOS	**193.428,05**	**186.396,67**

13.4 El desglose de la partida "9. Otros gastos de la actividad" de la cuenta de resultados es el siguiente:

Concepto	2018	2017
Arrendamientos	3.674,11	2.530,85
Mantenimientos	0,00	1.498,79
Servicios Profesionales	4.494,55	4.523,33
Transportes	2.616,00	2.678,50
Primas de Seguros	96,59	198,09
Servicios Bancarios	1.544,15	947,79
Publicidad, propaganda y rp.	0,00	716,26
Gastos en actividades y varios	123.754,75	128.006,11
Otros Tributos	641,82	1.004,67
Pérdidas de créditos incobrables derivados de la actividad	1.208,67	6.253,68
Pérdidas por deterioro de créditos e incobrables por op. De la actividad	1.208,67	4.204,00
Reversión del deterioro de créditos por operaciones de la actividad	-1.208,67	- 6.253,68
TOTAL GASTOS	**138.030,64**	**146.308,39**

13.5 Los ingresos más relevantes obtenidos por la Entidad para sufragar las actividades se detallan a continuación, especificando las cuotas de usuarios y afiliados, los ingresos por subvenciones y por promociones, patrocinadores y colaboradores:

INGRESOS	2018	2017
Cuotas de socios y afiliados	40.356,99	40.764,31
Cuotas de usuarios	228.669,15	218.903,58
Promociones Captación de Recursos	2.837,50	3.492,91
Subvenciones, Donaciones y Legados	39.296,42	45.872,78
Otros ingresos	7.299,06	5.367,26
Subvenciones y Donaciones de Capital	0,00	21.999,80
TOTAL INGRESOS……	**318.459,12**	**336.400,64**

13.6 No se han producido venta de bienes y prestación de servicios por permuta de bienes no monetarios y servicios.

13.7 No se han producido resultados de relevancia fuera de la actividad normal de la entidad.

14. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido y se imputan a resultados en proporción a la depreciación de los activos financiados por tales subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputan al resultado del ejercicio en que se produce la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Por otro lado, las subvenciones que sufragan gastos concretos se procede a su imputación en el ejercicio en que se producen.

El detalle de las subvenciones recibidas en el ejercicio se adjunta a la presente memoria como **Anexo número 2**.

El análisis del movimiento de las subvenciones, donaciones y legados en el balance de situación ha sido el siguiente:

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO A 01/01/18	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31/12/18
130 - Subvenciones de capital	**0,00**	-	-	**0,00**
131 - Subvenciones y donaciones de capital	**0,00**	-	-	**0,00**
132 - Otras subvenciones, donaciones y legados	**6.955,84**	32.340,58	39.296,42	**0,00**
TOTAL PARTIDA A-2) DEL BALANCE……	**6.955,84**	**32.340,58**	**39.296,42**	**0,00**

Todas las subvenciones y donaciones recibidas han sido aplicadas a los fines para las que fueron concedidas no teniendo condiciones asociadas.

15. Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de Administración.

Los bienes más significativos vinculados directamente al cumplimiento de los fines propios de la Asociación, son los reflejados en el detalle del inmovilizado, los cuales ya se han reflejado en el apartado correspondiente de esta memoria como composición del Patrimonio de la Entidad.

El cuadro de destino de rentas se adjunta como **Anexo número 3.**

16. Transacciones entre partes vinculadas

En el Ejercicio 2014 la Asociación aceptó el cargo de Patrono en las dos entidades que se mencionan a continuación, representada en cada uno de los Patronatos a través del Sr. Presidente y aunque no forman parte de un grupo, multigrupo y/o asociada, si se pueden considerar como “entidades vinculadas”.

Entidad 1 - Fundación Amas Empleo

La Asociación Adfypse forma parte del Patronato de la Entidad.
Denominación: Fundación Amas Empleo
Domicilio: Avda. De las Nieves nº 3. 28935 – Móstoles - Madrid
Forma jurídica: Fundación
Actividades que ejerce: Preparación laboral y trabajo estable a personas con discapacidad a través del Centro Especial de Empleo “Dymai”.

Entidad 2 - Fundación Amas Social

La Asociación Adfypse forma parte del Patronato de la Entidad.
Denominación: Fundación Amas Social
Domicilio: Avda. De los Sauces nº 61. 28936 – Móstoles - Madrid
Forma jurídica: Fundación
Actividades que ejerce. Atención a personas con discapacidad a través de diferentes recursos (Residencias, Centros Ocupacionales, Centros de Día, etc).

16.1 Los saldos existentes a 31 de diciembre entre partes vinculadas son los siguientes:

Entidad	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Concepto
Fundación Amas Social	-223,66	-144,00	Acreedor por prestación de Servicios (Atención a Familias-Respiros y material)
Fundación Amas Empleo	-545,82	-143,86	Acreedor por prestación de Servicios
Fundación Amas Social	-30,72	-187,47	Saldo por disposición de tesorería y apuntes bancarios

Las transacciones realizadas durante el ejercicio han sido las siguientes:

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Entidad	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Concepto
Fundación Amas Social	331,34	805,23	Acreedor por prestación de Servicios (Atención a Familias-Respiros y material de aseo)
Fundación Amas Empleo	2.667,64	5.542,67	Acreedor por prestación de Servicios (Catering y mantenimientos)

16.2 Las entidades relacionadas anteriormente, aunque no forman, desde un punto de vista de normativa, ni parte de un grupo, ni entidades asociadas, la Junta Directiva entiende que, además de estar representadas en sus respectivos Patronatos a través del Sr. Presidente, comparte políticas comunes y objetivos idénticos en cuanto al desarrollo de sus fines estatutarios, considerando por tanto relevante, detallar los importes pendientes de abono o de pago a 31 de diciembre con el objeto de dar trasparencia a las relaciones entre las mismas.

16.3 Una vez indicado el detalle de la operación y su cuantificación, la política de precios seguida se ha basado en precios normales de mercado, habiendo sido puesta en relación con las que la entidad utiliza respecto a operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas.

16.4 No existen riesgos por las operaciones mencionadas con las entidades vinculadas.

16.5 No se han otorgado ni recibido garantías.

16.6 No se han practicado correcciones valorativas por deudas de dudoso cobro relacionadas con los saldos pendientes anteriores.

17. Otra Información.

17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

Durante el año 2018 se produjeron modificaciones de la composición de los miembros de la Junta Directiva de la Asociación.

La situación actual de la Junta Directiva la siguiente:

NOMBRE Y APELLIDOS	CARGO
D. Jesús Rodríguez Pérez	Presidente
D. Alejandro Hernandez González	Secretario
D. Martín Pozo Guillamón	Vicepresidente 1º
Dña. Paula Rodríguez González	Vicesecretaria
D. Jose Maria González Jiménez	Tesorero
D. Francisco Gutiérrez Cabeza	Vocal
D. Jose Luis Grande Lozano	Vocal

17.2 No se han pagado sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase al personal de alta dirección y los miembros del órgano de gobierno y administración, así como tampoco se han contraído obligaciones en materia de pensiones o de pago de primas de seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno y administración y personal de alta dirección.

17.3 Asimismo, tampoco se han abonado indemnizaciones por cese y pagos basados en instrumentos de patrimonio o anticipos y créditos al personal de alta dirección y a los miembros de los órganos de gobierno y administración. No se han solicitado autorizaciones a la autoridad administrativa correspondiente, que sean necesarias para realizar determinadas actuaciones.

17.4 El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, distribuido por categorías y por sexos, indicando aquellas con discapacidad mayor o igual al 33% se adjunta a la presente memoria como **anexo número 4**.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

17.5 A continuación se informa de la aplicación del Código de Conducta aprobado por la Junta Directiva para la realización de sus inversiones financieras en el ejercicio, en cumplimiento del Acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (B.O.E. de 8 de enero de 2004), y de las operaciones realizadas en el ejercicio que se hayan desviado de los criterios contenidos en el Código de Conducta aprobado por el Patronato, y las razones que lo justifiquen.

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, la Junta Directiva de la Asociación ADFYPSE ha realizado todas las inversiones financieras temporales que se encuentran reflejadas en dichas cuentas conforme a los principios y recomendaciones indicados en el Código de Conducta aprobado por Acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (B.O.E. 08-01-04).

En especial, se han tenido en cuenta los siguientes principios para seleccionar las distintas inversiones financieras:

- Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.
- Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos, y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.
- Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.
- Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.
- No se han realizado operaciones que respondan un uso meramente especulativo de los recursos financieros, en especial la venta de valores tomados en préstamo al efecto, las operaciones intradía y las operaciones en mercados de futuros y opciones.

18. Inventario.

Se adjunta el Inventario de Bienes como **Anexo número 5**.

19. Memoria para la Agencia Estatal de la Administración Tributaria.

De conformidad con lo establecido en la vigente Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo y de una forma concreta y clara en el Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, con el objeto de disfrutar de los beneficios fiscales establecidos, una vez ejercitada la opción de su aplicación a través de la correspondiente declaración censal, se desarrolla a continuación la **MEMORIA ECONOMICA** que, en cumplimiento de lo establecido, la asociación está obligada a elaborar.

Artículo 3.1. a) - Identificación de las Rentas "Exentas" y "No exentas".

Cuenta / Ingreso	Ingresos	Gastos	Renta / Diferencia	Artículo
720 – Cuotas de asociados y afiliados	40.356,99			Artículo 6
721 – Cuotas de usuarios	228.669,15			Artículo 6
722 – Promociones Captación de Recursos	2.837,50			Artículo 6

74 – Subvenciones y Donaciones Resultado del Ejercicio Y Subvenciones de capital	39.296,42			Artículo 6
705 – Prestación de Servicios	1.340,00			Artíc 7 – 1º
75 – Otros Ingresos	5.959,06			Artíc 7 – 1º
76 – Otros Ingresos Financieros	576,03			Artíc 6-1º-c
77 – Ingresos Extraordinarios	0,00			Artíc 6-1º-c
79- Reversión Deterioro créditos	1.208,67			Artículo 6
SUMAS TOTALES.....	**320.243,82**	**337.116,12**	**-12.872,30**	

Todos los importes consignados se han producido por el desarrollo de las actividades de la Asociación. Por ello, todos los gastos en los que la Entidad ha incurrido no pueden imputables a los ingresos de una manera “individual”, correspondiendo todas las rentas “exentas” al mismo concepto fiscal.

Artículo 3.1. b) - Identificación de los Ingresos por Proyectos.

Tal y como se ha explicado anteriormente, todos los ingresos se han producido dentro de la única actividad de la Asociación Adfypse.

Artículo 3.1. c) – Especificación y forma de cálculo de las rentas.
Tal y como se ha explicado anteriormente.

Artículo 3.1. d) – Gastos de Directivos y del órgano de representación.
No se han producido retribuciones, dinerarias o en especie, a los miembros del órgano de administración, ni como reembolso de los gastos por el desempeño de su cargo ni como remuneraciones por servicios prestados a la Asociación.

Artículo 3.1. e) – Participación en Entidades Mercantiles.
La Asociación Adfypse no tiene participación mercantil en ninguna entidad.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Anexos

Anexo número 1 – Memoria de actividades sociales.

Anexo número 2 - Cuadro de subvenciones, donaciones y legados.

Anexo número 3 – Cuadro destino de rentas.

Anexo número 4 – Desglose de la plantilla de personal.

Anexo número 5 – Inventario. Inmovilizado y Amortizaciones.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Anexo número 1 – Memoria de actividades sociales.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

MEMORIA DE ACTIVIDADES

Ejercicio 2018

1. DATOS DE LA ENTIDAD

A. Identificación de la entidad

Denominación
ASOCIACION DE AMIGOS Y FAMILIARES DE LA FUNDACION GARCIA GIL – ASOCIACION ADFYPSE

Régimen Jurídico[i]
LEY DE ASOCIACIONES ASOCIACION DECLARADA DE UTILIDAD PUBLICA

Registro de Asociaciones[ii]
REGISTRO DE ASOCIACIONES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR

Número de Inscripción en el Registro correspondiente	Fecha de Inscripción[iii]	CIF
19735	05/08/1980	G28696391

B. Domicilio de la entidad

Calle/Plaza	Número	Código Postal
AVDA. DE LOS PINOS	26	28914

Localidad / Municipio	Provincia	Teléfono
LEGANES	MADRID	916945306

Dirección de Correo Electrónico	Fax:
Juancarlos.jaen@grupoamas.org	

2. FINES ESTATUTARIOS

1. ATENCION A PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL, APOYO A SUS FAMILIAS Y SERVICIOS A LOS USUARIOS

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

3. NÚMERO DE SOCIOS

Número de personas físicas asociadas	Número de personas jurídicas asociadas	Número total de socios
651	**4**	**655**

Naturaleza de las personas jurídicas asociadas

NO APLICA

4. ACTIVIDADES DESARROLLADAS, RESULTADOS Y BENEFICIARIOS

A. Identificación de la actividad

Denominación de la actividad

OCIO, DEPORTES, VACACIONES DE VERANO…PARA LAS P.C.D.I.

Servicios comprendidos en la actividad

1. Programa de Ocio compartido
2. Programa Ocio Inclusivo
3. Programa de Actividades Culturales
4. Programa de actividades deportivas
5. Programa de actividades extraescolares
6. Programa de Turismo
7. Programa de Medicación
8. Programa de Voluntariado para el Ocio
9. Programa de Sensibilización

Breve descripción de la actividad

Facilitamos recursos de ocio y tiempo libre, dirigidos a personas con discapacidad intelectual, de manera que se garanticen sus necesidades de apoyo, a la hora de participar en cualquier actividad de nuestro Servicio. Formamos e informamos a las personas que participan de manera voluntaria en el apoyo a las personas con discapacidad intelectual durante el disfrute de sus actividades. Por otro lado, trabajamos hacia la sociedad transmitiendo la misión, la visión y los valores para conseguir una sociedad más accesible.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

B. Recursos humanos asignados a la actividad

Tipo de personal	Número
Personal asalariado	**18**
Personal con contrato de servicios	**0**
Personal voluntario	**46**

C. Coste y financiación "GLOBAL" de las actividades.

COSTE[iv]	IMPORTE
Gastos por ayudas y otros	**1.813,67**
a. Ayudas monetarias	1.032,32
b. Ayudas no monetarias	0,00
c. Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	780,37
d. Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,98
Aprovisionamientos	**524,58**
a. Compras de bienes destinados a la actividad	524,58
b. Compras de materias primas	
c. Compras de otros aprovisionamientos	
d. Trabajos realizados por otras entidades	
e. Perdidas por deterioro	
Gastos de personal	**193.428,05**
Otros gastos de la actividad	**136.821,97**
a. Arrendamientos y cánones	3.674,11

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

b. Reparaciones y conservación	9,45
c. Servicios de profesionales independientes	4.494,55
d. Transportes	2.616,00
e. Primas de seguros	96,59
f. Servicios bancarios	1.544,15
g. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0
h. Suministros	0
i. Otros gastos y servicios	123.745,30
j. Tributos	641,82
k. Perdidas por créditos incobrables derivados de la actividad	0
l. Otras pérdidas de gestión corriente	
m. Gastos extraordinarios	
Amortización de inmovilizado	**575,88**
Variación del valor razonable de instrumentos financieros	**1.573,18**
Reversión del deterioro	1.208,67
Adquisición de inmovilizado	
COSTE TOTAL DE LA ACTIVIDAD	**335.946,00**

FINANCIACIÓN	**IMPORTE**
Cuotas de asociados	**40.356,99**
Prestaciones de servicios de la actividad (incluido cuotas de	**228.669,15**

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

usuarios)	
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil	
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	**2.837,50**
Ingresos con origen en la Administración Pública	**13.172,84**
a. Contratos con el sector público	
b. Subvenciones	13.172,84
c. Conciertos	
d. Herencias	
Otros ingresos del sector privado	**34.037,22**
a. Subvenciones	15.872,48
b. Donaciones y legados	10.251,10
c. Otros	7.913,64
d. Ingresos excepcionales	
e. Ingresos Financieros	
f. Reversión del Deterioro	
FINANCIACIÓN TOTAL DE LA ACTIVIDAD	

El coste y financiación individualizada por cada proyecto ha sido el siguiente:

4.- ACTIVIDADES DESARROLLADAS, RESULADOS Y BENEFICIARIOS		2018					
COSTE Y FINANCIACION DE LA ACTIVIDAD	**CONSOLIDADO**	**OCIO COMPART**	**OCIO INCLUSIVO**	**ACTIV.CULTUR**	**ACTIV.DEPORT**	**PROG.MEDIAC**	**PROG.VOLUNT**
COSTE							
gastos por ayudas y otros	**1.813,67**	**518,89**	**763,92**	**310,14**	**112,27**	**73,64**	**34,82**
a) Ayudas Monetarias	1.032,32	295,35	434,81	176,53	63,90	41,91	19,82
b) Ayudas No monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del Organo de gobierno	780,37	223,26	328,69	133,44	48,30	31,68	14,98
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,98	0,28	0,41	0,17	0,06	0,04	0,02
Aprovisionamientos	**524,58**	**150,08**	**220,95**	**89,70**	**32,47**	**21,30**	**10,07**
a) Compras de bienes destinados a la activ.							
b) Compras de materias primas	524,58	150,08	220,95	89,70	32,47	21,30	10,07
c) Compras de otros aprovisionamientos							
d) trabajos realizados por otras entidades		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) perdidas por deterioro							
Gastos de Personal	**193.428,05**	55.339,77	81.471,89	33.076,20	11.973,20	7.853,18	3.713,82
Otros gastos de la actividad	**136.821,97**	**39.144,77**	**57.629,41**	**23.396,56**	**8.469,28**	**5.554,97**	**2.626,98**
a) Arrendamientos y Cánones	3.674,11	1.051,16	1.547,54	628,27	227,43	149,17	70,54
b) Reparaciones y Conservaciones	9,45	2,70	3,98	1,62	0,58	0,38	0,18
c) Servicios de profesionales independientes	4.494,55	1.285,89	1.893,10	768,57	278,21	182,48	86,30
d) Transportes	2.616,00	748,44	1.101,86	447,34	161,93	106,21	50,23
e) Primas de Seguros	96,59	27,63	40,68	16,52	5,98	3,92	1,85
f) Servicios bancarios	1.544,15	441,78	650,40	264,05	95,58	62,69	29,65
g) Publicidad, propaganda y telaciones publicas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h) suministros							
i) Otros gastos y servicios	123.745,30	35.403,53	52.121,52	21.160,45	7.659,83	5.024,06	2.375,91
i) Tributos	641,82	183,62	270,33	109,75	39,73	26,06	12,32
j) perdidas por créditos incobrables deriv actividad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
k) otras perdidas de gestion corriente		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del Inmovilizado	**575,88**	164,76	242,56	98,48	35,65	23,38	11,06
Variación del valor razaonable de instrumentos financieros	**1.573,18**	450,09	662,62	269,01	97,38	63,87	30,21
reversion del deterioro	**1.208,67**	345,80	509,09	206,68	74,82	49,07	23,21
Adquisición de inmovilizado							
COSTE TOTAL DE LA ACTIVIDAD	**335.946,00**	**96.114,15**	**141.500,46**	**57.446,77**	**20.795,06**	**13.639,41**	**6.450,16**
FINANCIACION DE LA ACTIVIDAD	**CONSOLIDADO**	**OCIO COMPART**	**OCIO INCLUSIVO**	**ACTIV.CULTUR**	**ACTIV.DEPORT**	**PROG.MEDIAC**	**PROG.VOLUNT**
CUOTAS ASOCIADOS	**40.356,99**	11.546,13	16.998,36	6.901,05	2.498,10	1.638,49	774,85
APORTACIONES DE USUARIOS	**228.669,15**	65.422,24	96.315,45	39.102,42	14.154,62	9.283,97	4.390,45
INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORADOR	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RENTAS Y OTROS INGRESOS DERIVADOS DEL PATRIMONIO	**2.837,50**	811,81	1.195,16	485,21	175,64	115,20	54,48
INGRESOS CON ORIGEN EN LA ADMINISTRACION PUBLICA	**13.172,84**	**3.768,75**	**5.548,40**	**2.252,56**	**815,40**	**534,82**	**252,92**
A) Contratos con el sector Público							
B) Subvenciones	13.172,84	3.768,75	5.548,40	2.252,56	815,40	534,82	252,92
c) Conciertos							
OTROS INGRESOS DEL SECTOR PRIVADO	**34.037,22**	**9.738,05**	**14.336,48**	**5.820,36**	**2.106,90**	**1.381,91**	**653,51**
A) Subvenciones	15.872,48	4.541,12	6.685,49	2.714,19	982,51	644,42	304,75
B) Donaciones y legados	10.251,10	2.932,84	4.317,76	1.752,94	634,54	416,19	196,82
C) Otros	7.913,64	2.264,09	3.333,23	1.353,23	489,85	321,29	151,94
FINANCIACION TOTAL DE LA ACTIVIDAD	**319.073,70**	**91.286,99**	**134.393,84**	**54.561,60**	**19.750,66**	**12.954,39**	**6.126,22**
RESULTADO	**-16.872,30**	**-4.827,17**	**-7.106,61**	**-2.885,16**	**-1.044,40**	**-685,02**	**-323,95**

rada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

D. Beneficiarios/as de la actividad

Número total de beneficiarios/as:

161 beneficiarios en actividades continuadas de ocio compartido, ocio inclusivo, actividades deportivas, actividades culturales, programa de mediación y actividades extraescolares.

En actividades puntuales del programa de turismo y campamento Urbano, se benefician alrededor de 215 personas con discapacidad intelectual.

Clases de beneficiarios/as:

El perfil de nuestros usuarios es de personas sin limite de edad, con discapacidad intelectual o del desarrollo y con cualquier necesidad de apoyo

Requisitos exigidos para ostentar la condición de beneficiario/a:

Tener discapacidad intelectual, demandar el servicio y cumplimentar la ficha de inscripción con la correspondiente autorización por parte del participante y de su familia, (contrato, ficha de medicación, protección de datos).

Para participar en nuestro servicio hay que hacerse socio de la entidad.

Grado de atención que reciben los beneficiarios/as:

1. Programa deportivo: Equipos de futbol, baloncesto, escuela infantil y grupos denatación cuyos entrenamientos se comprenden entre los meses de octubre a junio para la competición en la liga FEMADDI Y FEDDI. Desarrollamos 2 equipos de futbol sala, 1 equipo de futbol 8, 1 equipo de baloncesto, 2 equipos de natación u 1 equipo de KARATE TRADICIONAL

2. Programa de ocio compartido y ocio inclusivo: Consiste en 10 Grupos de amigos/as que realizan actividades culturales y de ocio los fines de semana como ir al Cine, al teatro , a la bolera, etc. Además , también se realizan salidas de fin de semana completo. Dichas actividades son elegidas por las propias personas. Todas las actividades se desarrollan en los meses de octubre a Junio.

3. Programa cultural: Favorecemos por un lado, el disfrute y recreación de todos los participantes, y por otro, la expresión artística y recreativa de todos sus componentes- Las actividades que forman parte de este programa son 1 grupo de expresión y Movimiento, 1 grupo de baile y 2 grupos de radio.

4. Programa de Turismo: En periodos estivales de vacaciones, organizamos y coordinamos 10 turnos de una semana de duración cada uno.

5. Programa de gestión de actividades extraescolares de colegios de educación especial: Gestionanmos laa actividades extraescolares y campamentos de navidad y veranos del colegio de educación especial Alfonso X el sabio de Leganés , apostando por el disfrute del tiempo libre de los mas peques.

6. Programa de Mediación: Prestar los apoyos necesarios a todas las personas con discapacidad intelectual, independientemente de las necesidades de apoyo Que tengan, para que puedan participar en actividades comunitarias en igualdad de condiciones que el resto de los ciudadanos.

7. Programa de voluntariado y de sensibilización : poder incluir en nuestro proyecto personas voluntarias que

dan un valor añadido a la relación con las personas con discapacidad intelectual y poder dar charlas de sensibilización para poder acercar las capacidades de nuestro colectivo a la población en general
8.

E. Resultados obtenidos y grado de cumplimiento

Resultados obtenidos con la realización de la actividad:

En general, muy satisfactorio. Las personas beneficiarias de este servicio de ocio participan, de manera regular, en más de una actividad y el número de faltas de asistencia de los asistentes ha sido minimo. En distintos proyectos se han conseguido alianzas con equipos y grupos que participan en el municipio ofertando a todos y todas las ciudadanas una actividad concreta, tanto deportiva como cultural. Las personas voluntarias están mas involucradas en las actividades y mas comprometidas y motivadas. Gracias a la sensibilización ha aumentado el número de personas que quieren participar en la entidad de manera voluntaria o bien uniéndonos en nuevos proyectos , así como la realización de gymkanas inclusivas

Grado o nivel de cumplimiento de los fines estatutarios:

El objetivo general de Prestar los apoyos necesarios a todas las personas con discapacidad intelectual, independientemente de las necesidades de apoyo que tengan, para que puedan participar en actividades comunitarias en igualdad de condiciones que el resto de ciudadanos ha sido alcanzado satisfactoriamente, pero han de seguir realizándose modificaciones y actualizaciones que mejoren el rendimiento del programa y por tanto la inclusión de todas las personas.

5. INFORMACIÓN GENERAL SOBRE MEDIOS DE LA ASOCIACIÓN

A. Medios Personales

- Personal asalariado Fijo

Número medio	Tipo de contrato	Categoría o cualificación profesional
5	INDEFINIDO	Jefe administración , Monitor Educador (2) , Técnico Grado medio

- Personal asalariado No Fijo

Número medio	Tipo de contrato	Categoría o cualificación profesional
17	OBRA Y SERVICIO	MONITOR, EDUCADOR, ASISTENTE PERSONAL -

- Profesionales con contrato de arrendamiento de servicios

Número medio	Características de los profesionales y naturaleza de los servicios prestados a la entidad
0	NO APLICA

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

- Voluntariado

Número medio	Actividades en las que participan
46	Ocio de Fin de Semana, Ocio de Verano, deporte, eventos, etc.

B. Medios materiales

- Centros o establecimientos de la entidad

Número	Titularidad o relación jurídica	Localización
1	Instalaciones cedidas por la FUNDACION AMAS SOCIAL	Avda. de los Pinos 26 (Leganés, Madrid)

Características
Se dispone de un despacho con 2 mesas y equipos informáticos a disposición del Servicio de Ocio; 1 sala de reuniones utilizada para coordinaciones de los equipos, entrevistas con familias, usuarios o voluntarios.

- Equipamiento

Número	Equipamiento y vehículos	Localización/identificación

C. Subvenciones públicas

Origen	Importe	Aplicación
1. Ayuntamiento de Leganés	6.217,00	OCIO
2. plena Inclusion	14.598,60	OCIO, VACACIONES

6. RETRIBUCIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA

A. En el desempeño de sus funciones:

Concepto	Origen	Importe
Ningún miembro de la Junta Directiva percibe retribución de ningún tipo	NO APLICA	NO APLICA

B. Por funciones distintas a las ejercidas como miembro de la Junta Directiva

Puesto de trabajo	Habilitación estatutaria[v]	Importe
NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA

7. ORGANIZACIÓN DE LOS DISTINTOS SERVICIOS, CENTROS O FUNCIONES EN QUE SE DIVERSIFICA LA ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. BIENESTAR FISICO (Salud , Actividades de la vida diaria, atención sanitaria, ocio..)
2. BIENESTAR EMOCIONAL : (Satisfacción, autoconcepto, ausencia de estrés…)
3. RELACIONES INTERPERSONALES (Interacciones, relaciones, apoyos..)
4. INCLUSION SOCIAL (Integración y participación en la Comunidad, roles comunitarios)
5. DESARROLLO PERSONAL; (Educación, competencia personal, desempeño)
6. BIENESTAR MATERIAL (Estatús económico, empleo, vivienda)
7. AUTODETERMINACION (Autonomía/Control personal, metas/Valores Personales, elecciones)

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Anexo número 2 - Cuadro de subvenciones, donaciones y legados.

CUADRO DE SUBVENCIONES Y DONACIONES - Ejercicio 2018

Cuenta Contable	Año de Concesión	Entidad	Concepto	Importe Concedido	Capital Pendiente a 1 de Enero	Concedidas en el Ejercicio	Amortización Anual	Pendiente de Amortizar
SUBVENCIONES DE GASTO CORRIENTE - Imputaciones directas a Resultados a la cuenta 740								
1300000423	2017	Comunidad de Madrid	Fondo Social Europeo	9.820,00	6.955,84	0,00	6.955,84	0,00
1300000080	2018	Plena Inclusion	Vacaciones- Ocio	14.598,60		14.598,60	14.598,60	0,00
1310000561	2018	Fundación Club Deportivo Leganés	Deporte "Baloncesto"	2.500,00		2.500,00	2.500,00	0,00
1300000541	2018	Ayto. de Leganés	Apoyo a las familias	400,00		400,00	400,00	0,00
1300000542	2018	Ayto. de Leganés	Ocio para todos	444,00		444,00	444,00	0,00
1300000543	2018	Ayto. de Leganés	Amas Music	558,00		558,00	558,00	0,00
1300000544	2018	Ayto. de Leganés	Proyecto HITA	577,00		577,00	577,00	0,00
1300000545	2018	Ayto. de Leganés	Apoyo y Defensa derechos personas discapacidad intelectual	779,00		779,00	779,00	0,00
1300000546	2018	Ayto. de Leganés	Vida Independiente	875,00		875,00	875,00	0,00
1300000547	2018	Ayto. de Leganés	Defendiendo Juntas	1.034,00		1.034,00	1.034,00	0,00
1300000548	2018	Ayto. de Leganés	Programa Deportivo Ocio	1.550,00		1.550,00	1.550,00	0,00
1300000925	2018	Felipe Santiago Pérez	Actividades Sociales	150,00		150,00	150,00	0,00
	2017	Varios	Actividades Sociales	8.874,98		8.874,98	8.874,98	0,00
			SUBVENCIONES DE GASTO CORRIENTE					
			Imputaciones directas a Resultados	**42.160,58**	**6.955,84**	**32.340,58**	**39.296,42**	**0,00**
			IMPORTES TOTALES IMPUTADOS	**42.160,58**	**6.955,84**	**32.340,58**	**39.296,42**	**0,00**

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Anexo número 3 – Cuadro destino de rentas.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Actividad de la entidad

I) Actividades realizadas.

A) Identificación.

Atención a personas con discapacidad intelectual, apoyo a sus familias y servicios a los usuarios, realizando las siguientes actividades:

1. Programa de Ocio compartido
2. Programa Ocio Inclusivo
3. Programa de Actividades Culturales
4. Programa de actividades deportivas
5. Programa de actividades extraescolares
6. Programa de Turismo
7. Programa de Medicación
8. Programa de Voluntariado para el Ocio
9. Programa de Sensibilización

Facilitamos recursos de tiempo libre, dirigidos a personas con discapacidad intelectual, de manera que se garanticen sus necesidades de apoyo, a la hora de participar en cualquier actividad de nuestro Servicio.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	18	18,00	25.200	25.200
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	46	46	25.200	25.200

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Cualquier persona con discapacidad intelectual.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	161	161
Personas jurídicas	0	0

C) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Realizacion de todas las actividades previstas	Porcentaje de actividades realizadas	100 %	100 %

II) Recursos económicos totales empleados por la Entidad en cada una de las actividades realizadas.

GASTOS/INVERSIONES	ACTIVIDAD ASOCIATIVA 1		TOTAL ACTIVIDADES ASOCIATIVAS		OTRAS ACTIVIDADES		TOTAL ACTIVIDADES	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	3.000,00	1.813,67	3.000,00	1.813,67			3.000,00	1.813,67
Variación de existencias			0,00	0,00			0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	524,58	0,00	524,58			0,00	524,58
Gastos de personal	187.000,00	193.428,05	187.000,00	193.428,05			187.000,00	193.428,05
Otros gastos de la actividad	141.776,85	138.030,64	141.776,85	138.030,64			141.776,85	138.030,64
Amortización del inmovilizado	600,00	575,88	600,00	575,88			600,00	575,88
Deterioro y Gastos Extraordinarios	1.000,00	-38,55	1.000,00	-38,55			1.000,00	-38,55
Gastos financieros	1.000,00	1.573,18	1.000,00	1.573,18			1.000,00	1.573,18
Variaciones de valor razonable de instrumentos financieros			0,00	0,00			0,00	0,00
Diferencias de cambio			0,00	0,00			0,00	0,00
Deterioro y resultados por enajenación de instrumentos financieros			0,00	0,00			0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios			0,00	0,00			0,00	0,00
SUBTOTAL GASTOS	**334.376,85**	**335.907,45**	**334.376,85**	**335.907,45**	**0,00**	**0,00**	**334.376,85**	**335.907,45**
Inversiones			0,00	0,00			0,00	0,00
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico			0,00	0,00			0,00	0,00
Cancelación de deudas			0,00	0,00			0,00	0,00
SUTOTAL RECURSOS	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS ...	**334.376,85**	**335.907,45**	**334.376,85**	**335.907,45**	**0,00**	**0,00**	**334.376,85**	**335.907,45**

rada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

LIQUIDACION PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS - Ejercicio 2018 - ASOCIACION ADFYPSE

A) OPERACIONES CONTINUADAS	Presupuesto 2018	Ejecutado 2018	Desviacion	
1. Importe neto de la cifra de negocios	334.600,00	311.160,06	-23.439,94	-7,01%
CUOTAS DE USUARIOS	230.000,00	228.669,15	-1.330,85	
CUOTAS SOCIOS NUMERARIOS	23.000,00	40.356,99	-643,01	
CUOTAS SOCIOS PROTECTORES	18.000,00			
PROMOCIONES CAPTACION RECURSOS	0,00	2.837,50		
SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS (ACTIVIDADES)	63.600,00	39.296,42	-24.303,58	
3. Ayudas monetarias	-3.000,00	-1.813,67	1.186,33	-39,54%
BECAS RSC COMPROMISO SOCIAL AMAS	-3.000,00	-1.032,32	1.967,68	
AYUDAS A OTRAS ENTIDADES - DONACIONES	0,00	0,00	0,00	
TRANSPORTE TRABAJO	0,00	-780,37	-780,37	
REINTEGRO SUBVENCIONES Y/O DONACIONES	0,00	-0,98	-0,98	
4. Aprovisionamientos	0,00	-524,58	-524,58	
COMIDAS	0,00	-524,58	-524,58	
5. Otros ingresos de explotación	0,00	7.299,06	7.299,06	
OTROS INGRESOS - FORMACION, VARIOS	0,00	7.299,06	7.299,06	
6. Gastos de Personal	-187.000,00	-193.428,05	-6.428,05	3,44%
COSTES SALARIALES - SUELDOS Y SALARIOS	-187.000,00	-193.428,05	-6.428,05	
7. Otros gastos de la actividad	-141.776,85	-136.821,97	4.954,88	-3,49%
OTROS BIENES Y SERVICIOS (CAMPAMENTOS, ACTIVIDADES DE OCIO, COMUNIC., IMPRENTA)	-126.500,00	-122.649,20	3.850,80	
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	-2.530,85	-3.674,11	-1.143,26	
CONSUMOS (ELECTRICIDAD, GAS, AGUA, TELEFONÍA)	-721,00	-948,33	-227,33	
TRANSPORTES	-2.600,00	-2.616,00	-16,00	
TRIBUTOS	-325,00	-641,82	-316,82	
SERVICIO DE MANTENIMIENTO	-1.100,00	0,00	1.100,00	
SEGUROS	-200,00	-96,59	103,41	
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	-4.500,00	-4.494,55	5,45	
TRANSPORTES, RUTAS	-3.000,00		3.000,00	
SERVICIOS BANCARIOS	0,00	-1.544,15	-1.544,15	
MATERIAL DE OFICINA	-300,00	-157,22	142,78	
8. Amortización del inmovilizado	-600,00	-575,88	24,12	-4,02%
DOTACIONES AMORTIZACION ELEMENTOS INMOVILIZADO	-600,00	-575,88	24,12	
13. Otros resultados	-1.000,00	-1.170,12	-170,12	17,01%
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0,00	38,55	38,55	
PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES	-1.000,00	-1.208,67	-208,67	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	1.223,15	-15.875,15	-17.098,30	
14. Ingresos financieros	0,00	576,03	576,03	
INGRESOS FINANCIEROS - CUENTAS CORRIENTES Y DEPOSITOS	0,00	576,03	576,03	
15. Gastos financieros	-1.000,00	-1.573,18	-573,18	
GASTOS FINANCIEROS	-1.000,00	-1.573,18	-573,18	
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)	-1.000,00	-997,15	2,85	-0,28%
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	223,15	-16.872,30	-17.095,45	-7660,97%
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+20)	223,15	-16.872,30	-17.095,45	-7660,97%

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

III) Recursos económicos totales obtenidos por la fundación.

INGRESOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		576,03
Ventas y prestación de servicios de las actividades propias	230.000,00	228.669,15
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del Sector Público	63.600,00	39.296,42
Aportaciones privadas	41.000,00	40.356,99
Otros tipos de ingresos		10.136,56
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS …	**334.600,00**	**319.035,15**

OTROS RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS ...	**0,00**	**0,00**

IV) Convenios de colaboración con otras entidades.
No existen convenios de colaboración con otras entidades.

V) Desviaciones entre el plan de actuación y los datos realizados.
No hay desviaciones significativas entre las inicialmente previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas.

Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

Recursos materiales empleados. INFORMACIÓN DE LAS INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

Los medios materiales empleados son todos y cada uno de los que figuran en el inventario de la Fundación, por lo que todos los importes destinados a la amortización de los bienes serán considerados como ajuste para el cálculo de los recursos destinados en el ejercicio a cumplimiento de fines.

El destino de rentas e ingresos es el siguiente:

1- Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

a) Detalle de los ajustes del resultado contable:

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

DETALLE DE LOS AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

A) BENEFICIOS CONTABILIZADOS POR ENAJENACIÓN O GRAVAMEN DE BIENES INMUEBLES EN LOS QUE SE DESARROLLA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL, CON LA CONDICIÓN DE SU REINVERSIÓN [art. 32.2.b) del R.D. 1337/2005]

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00

B) GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES, SUBSANACIÓN DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CAMBIO DE ESTIMACIONES CONTABLES

Nº DE CUENTA	PARTIDA DEL PATRIMONIO NETO	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00

TOTAL AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE ...	0,00

DETALLE DE LOS AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

A) GASTOS EN LAS ACTIVIDADES FUNDACIONALES

		SUBTOTAL ...	335.907,45

B) INGRESOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES, SUBSANACIÓN DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CAMBIO DE ESTIMACIONES CONTABLES

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00

TOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE ...	335.907,45

b) Grado de cumplimiento del destino de rentas

BASE DE CÁLCULO

EJERCICIO	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO
2014	-929,84		298.051,51	**297.121,67**
2015	-10.792,68		336.076,76	**325.284,08**
2016	29.995,36		330.441,94	**360.437,30**
2017	-48.955,04		386.545,35	**337.590,31**
2018	-16.872,30		335.907,45	**319.035,15**

RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES

EJERCICIO	RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES			TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES
	GASTOS EN LA ACTIVIDAD ASOCIATIVA	INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD ASOCIATIVA	AMORTIZACIÓN INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD ASOCIATIVA	
2014	298.051,51			**298.051,51**
2015	336.076,76			**336.076,76**
2016	330.441,94			**330.441,94**
2017	386.545,35			**386.545,35**
2018	335.907,45			**335.907,45**

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Entidad declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

APLICACIÓN DE LA RENTA DESTINADA A FINES

EJERCICIO	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR A FINES PROPUESTA POR EL PATRONATO		RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A FINES	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS					IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR A FINES
		%	Importe		2014	2015	2016	2017	2018	
2014	297.122,67	70,00	207.985,87	451.132,60	451132,60					-243146,73
2015	325.284,08	70,00	227.698,86	298.051,51		298051,51				-70352,65
2016	360.437,30	70,00	252.306,11	336.076,76			336076,76			-83770,65
2017	337.590,31	70,00	236.313,22	386.545,35				386545,35		-150232,13
2018	319.035,15	70,00	223.324,61	335.907,45					335907,45	-112582,85
					451.132,60	298.051,51	336.076,76	386.545,35	335.907,45	

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Gastos de Administración

1. *Detalle de los Gastos de Administración.*

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
	No existen gastos de Aministración ni de la Junta Directiva			
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**0,00**

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
EJERCICIO	LÍMITES ALTERNATIVOS **(Art. 33 R.D.1337/2005)**		GASTOS COMUNES ASIGNADOS A LA ADMÓN DEL PATRIMONIO	GASTOS RESARCIBLES A LOS PATRONOS	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	CUMPLIMIENTO DE LÍMITES
	5% de los FONDOS PROPIOS	**20 % de la** BASE DE CÁLCULO				
2018					**0,00**	

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Anexo número 4 – Desglose de la plantilla de personal.

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Informe de Plantilla Media del ejercicio 2018
Trabajadores dados de alta a 31 de diciembre

La plantilla media del ejercicio 2018 ha estado compuesta por las siguientes personas:

	Datos
Media de Trabajadores	21
Trabajadores con discapacidad	0
Categorías	ASISTENTE- PERSONAL MONITOR- EDUCADOR JEFE ADMINISTRACIÓN TCO. GRADO MEDIO CUIDADOR TIS

A 31 de diciembre, la plantilla estaba compuesta por las siguientes personas:

	hombre	mujer	Total
TIS	0	1	1
Monitor - Educador	5	8	13
Jefe Adm	0	1	1
Asistente Personal	1	1	2
Cuidador	0	0	0
T. Grado medio	0	1	1
Totales	6	12	18

Declarada de utilidad pública: 5-8-1980. Registro de asociaciones nº: 19.735. CIF: G- 28696391

Anexo número 5 – Inventario. Inmovilizado y Amortizaciones.

INMOVILIZADO FINANCIERO 2018 — ASOCIACION ADFYPSE

Año de ADQUISICION	Cuenta Contable	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	Numero Participaciones	IMPORTE 31.12.17	Entradas y / o Salidas	Imputación a Resultados 663 - 763	Ajustes de Valor y deterioros	VALORACION A 31.12.18
2010	541	FONDO INVERSION BANKIA GARANTIZADO RENTAS 7 I FI 291000104440	143,017007	15.526,86	0,00	-426,80		**15.100,06**
2011	541	FONDO INVERSION BANKIA GARANTIZADO RENTAS 11 FI 299000032496	145,636325	15.661,12	-15.103,60	-1.146,38	588,86	**0,00**
2017	548	NOVANCA 4936 IPF 3146 8201 61 2541034936 VTO. 15/04/18		10.000,00	-10.000,00			**0,00**
2018	548	BANKIA IPF 00000024201400746007 VTO.08,11,19 TAE 0,04 %		0,00	40.000,00			**40.000,00**
		TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES.....		**41.187,98**	**14.896,40**	**-1.573,18**	**588,86**	**55.100,06**

INMOVILIZADO 2018 **ASOCIACION ADFYPSE**

	Inmovilizado Material	IMPORTE ADQUISICION	AMORTIZACION ACUMULADA	AMORTIZACION EJERCICIO	PENDIENTE AMORTIZACION	
	Equipos para proceso de información					
30-10-10	Ordenador Personal	**936,00**	936,00	0,00	0,00	20,00% -Anual
15-12-16	Ordenador Personal-Lenovo Essential b50-50	**747,51**	195,52	186,84	365,15	25,00% -Anual
17-02-17	IMPRESORA XID8100 (SINGLE)-	**1.556,00**	386,13	389,04	780,83	25,00% -Anual
TOTAL GRUPO 217 (Equipos para proceso de Información)		**3.239,51**	**1.517,65**	**575,88**	**1.145,98**	
TOTAL NETO INMOVILIZADO MATERIAL.....		**3.239,51**	**1.517,65**	**575,88**	**1.145,98**	