

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
DE CUENTAS ANUALES**

***INTEGRACION SOCIO LABORAL DE
MINUSVALIDOS PSIQUICOS (INSOLAMIS)***

Ejercicio 2016

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

A los miembros de la asociación **INTEGRACION SOCIO LABORAL DE MINUSVALIDOS PSIQUICOS (INSOLAMIS)**, por encargo de la Junta Directiva:

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de INSOLAMIS, que comprenden el balance de situación de pequeña y mediana entidad sin fines lucrativos (PYMESFL) al 31 de diciembre de 2016, la cuenta de resultados de PYMESFL, y la memoria de PYMESFL correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales

La Junta Directiva es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de INSOLAMIS, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

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

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una

auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

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

Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de INSOLAMIS al 31 de diciembre de 2016, 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 y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

V. Gallego Castañera y Asociados, S. L.
R.O.A.C. nº S1517
P.P.



Fdo.: **Valentín Gallego Castañera**
Socio Auditor de Cuentas
R.O.A.C. nº 3.049

Salamanca, 22 de marzo de 2017

CUENTAS ANUALES
DE PEQUEÑA Y MEDIANA ENTIDAD SIN FINES LUCRATIVOS

***INTEGRACION SOCIO LABORAL DE
MINUSVALIDOS PSIQUICOS (INSOLAMIS)***

Ejercicio 2016



CUENTA DE RESULTADOS

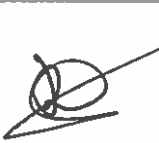
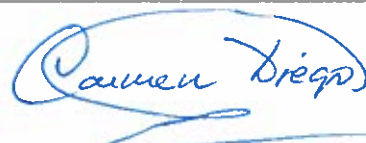
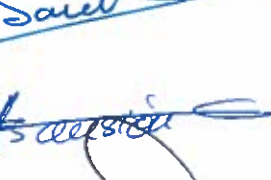
Periodo 01/01/16 a 31/12/16 INSOLAMIS

Nº CTAS		NOTAS MEMORIA	AÑO 2016	AÑO 2015
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		494.897,98	496.665,81
720	a) Cuotas de Usuarios y Afiliados		84.765,21	82.967,18
721	b) Aportaciones Usuarios		30.753,64	29.221,44
722, 723	c) Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboraciones		14.662,17	20.186,31
740, 747, 748	d) Subvenciones, Donaciones y Legados de Explotación Imputados a Resultados del Ejercicio Afectas a la Actividad Propia		364.716,96	364.290,88
728	e) Reintegro de Ayudas y Asignaciones		0,00	0,00
	2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		227.715,18	228.318,57
	3. Gastos por Ayudas y Otros		0,00	-3.767,96
(650)	a) Ayudas Monetarias		0,00	0,00
(651)	b) Ayudas no Monetarias		0,00	0,00
(653), (654)	c) Gastos por Colaboraciones y del Órgano de Gobierno		0,00	0,00
(658)	d) Reintegro de Subvenciones, Donaciones y Legados		0,00	-3.767,96
(6930), 71*, 7930	4. Variación de Existencias de Productos Terminados y en Curso		0,00	0,00
73	5. Trabajos Realizados por la Entidad para su Activo		0,00	0,00
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610*, 611*, 612*, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-116.717,71	-114.673,36
75	7. Otros Ingresos de la Actividad		3.305,00	1.680,00
	8. Gastos de Personal		-124.870,56	-110.992,47
(610), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	a) Sueldos, Salarios y Asimilados		-349.219,62	-340.675,35
	b) Cargas Sociales		-75.650,94	-70.317,12
	c) Provisiones			
(612), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros Gastos de la Actividad		-162.588,94	-156.013,35
(68)	10. Amortización del Inmovilizado		-37.470,09	-38.101,23
745, 745	11. Subvenciones, Donaciones y Legados de Capital Traspasados			
	a Resultados del Ejercicio		26.307,85	29.501,81
7951, 7952, 7955, 7956	12. Excesos de Provisiones		0,00	0,00
(650), (651), (652), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	13. Deterioro y Resultado por Enajenaciones del Inmovilizado		0,00	0,00
	A.1) RESULTADO DE ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		10.578,71	32.617,82
760, 761, 762, 767, 769	14. Ingresos Financieros		4,29	239,17
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	15. Gastos Financieros		-6.665,94	-8.157,05
(663), 763	16. Variación de Valor Razonable en Instrumentos Financieros		0,00	0,00
(668), 768	17. Diferencias de Cambio		0,00	0,00
(673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 7	18. Deterioro y Resultado por Enajenaciones de Instrumentos Finan.		0,00	0,00
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)		-6.661,65	-7.917,88
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		3.917,06	24.699,94
(6300*), 6301*, (633), 638	19. Impuesto Sobre Beneficios		0,00	0,00
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA (A.3+19)		3.917,06	24.699,94










CUENTA DE RESULTADOS

Periodo 01/01/16 a 31/12/16 INSOLAMIS

	B) INGRESOS Y GASTOS IMP. DIR. AL PATRIMONIO NETO		10.909,34	58.524,68
	C) SUBVENCIONES RECIBIDAS RECLASIFICADAS A EXCEDENTE		-33.274,77	-29.501,81
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO		-18.448,37	53.722,81

FIRMAS DE LA JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
PRESIDENTA	
VICEPRESIDENTA	
SECRETARIA	
TESORERA	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

Caramen Drego

Angeles

Saúl

May Ascension



BALANCE DE SITUACIÓN

N° CTAS	ACTIVO	NOTAS DE MOVILIA	AÑO 2016	AÑO 2015
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		964.327,43	998.109,82
20 (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado Intangible		60.849,69	62.480,70
240, 241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado Material		903.378,82	935.530,20
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones Inmobiliarias		0,00	0,00
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en Entidades del Grupo		0,00	0,00
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955)	VI. Inversiones Financieras L/P		98,92	98,92
474	VII. Activos por Impuesto Diferido		0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		154.175,36	175.444,89
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias		27.910,98	33.881,15
447, 448, (495)	II. Usuarios y Otros Deudores Act. Propia		72.787,45	78.050,87
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores Comerc. y Otr. Clas. a Cobrar		34.864,56	15.615,83
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	IV. Inversiones en Entidades Grupo C/P		0,00	0,00
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	V. Inversiones Financieras a Corto Plazo		0,00	0,00
480, 567	VI. Periodificaciones C/P		3.562,64	3.420,40
57	VII. Efectivo y Otros Activos Líquidos		15.049,73	44.476,64
	TOTAL ACTIVO (A+B)		1.118.502,79	1.173.554,71

N° CTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE MOVILIA	AÑO 2016	AÑO 2015
	A) PATRIMONIO NETO		737.681,83	756.130,20
	A-1) Fondos Propios		674,51	-3.242,55
100, 101	I. Dotación Fundacional / Fondo Social		258.034,91	258.034,91
(103), (104)	1. Dotación Fundacional / Fondo Social		258.034,91	258.034,91
111, 113, 114, 115	2. (Dotación Fundacional No Exigida)		0,00	0,00
120, (121)	II. Reservas		0,00	0,00
129	III. Resultados de Ejercicios Anteriores		-261.277,46	-285.977,40
133, 1340, 137	IV. Resultado del Ejercicio		3.917,06	24.699,94
130, 131, 132	A-2) Ajustes por Cambio de Valor		0,00	0,00
	A-3) Subvenciones, Donaciones y Legados		737.007,32	759.372,75
	B) PASIVO NO CORRIENTE		213.734,29	237.275,10
14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
1605, 170	II. Deudas L/P		213.734,29	237.275,10
1625, 174	1. Deudas con Entidades de Crédito		211.884,29	234.537,10
	2. Acreedores por Arrendamiento Fin.		0,00	0,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185, 189	3. Otras Deudas L/P		1.850,00	0,00
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con Entidades del Grupo		0,00	0,00
479	IV. Pasivos por Impuesto Diferido		0,00	0,00
181	V. Periodificaciones L/P		0,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		167.085,67	160.309,41
499, 529	I. Provisiones C/P		0,00	0,00
5105, 520, 527	II. Deudas C/P		108.791,16	110.624,58
5125, 524	1. Deudas con Entidades de Crédito		108.791,16	110.624,58
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	2. Acreedores por Arrendamiento Fin.		0,00	0,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	3. Otras Deudas L/P		0,00	0,00
412	III. Deudas con Entidades del Grupo C/P		0,00	0,00
400, 401, 403, 404, 405, (406)	IV. Beneficiarios - Acreedores		0,00	0,00
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	V. Acreed. Com. y Otras Clas. a Pagar		58.295,51	69.524,86
485, 568	1. Proveedores		21.867,44	39.155,53
	2. Otros Acreedores		36.428,07	30.369,33
	VI. Periodificaciones C/P		0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.118.502,79	1.173.554,71

FIRMAS DE LA JUNTA DIRECTIVA

CARGO	FIRMA
PRESIDENTA	
VICEPRESIDENTA	
SECRETARIA	
TESORERA	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	
VOCAL	



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Carmen Diego', 'D. J. J. J. J.', and 'Angeles Saude'.

MEMORIA ECONÓMICA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Presentada a la Asamblea General Ordinaria de la Asociación INSOLAMIS, por la Junta Directiva.

DATOS DE IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

Nombre de la Entidad: INSOLAMIS (SALAMANCA).
Domicilio Fiscal: C/ Antonio Montesinos, 14 37003 Salamanca.
Domicilio Centro Ocupacional: C/ Antonio Montesinos, 14 37003 Salamanca.
Teléfono y Fax: 923186859/35.
Número de Identificación Fiscal: G-37267218.
Fecha de Constitución: 27 de Mayo de 1992.
Número de Inscripción en el Registro de Asociaciones: 1473.
Registro Municipal de Asociaciones: folio 272, 27 de Mayo de 1994.
Declarada de Utilidad Pública: Diciembre de 2001.
Última modificación de Estatutos: 25 de Marzo de 2004.

1.- ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN

Las actividades de la Asociación, carentes de ánimo de lucro, e inspiradas en la Declaración de Derechos Humanos y en la Declaración de Derechos Generales y Especiales del Deficiente Psíquico, así como en la Constitución Española y los Estatutos de la Comunidad Autónoma de Castilla y León, son las siguientes:

- Promoción y formación integral de las personas con discapacidad psíquica.
- Integración social y laboral de las personas con discapacidad psíquica.
- Promoción de los servicios asistenciales, educativos, laborales, residenciales y sociales necesarios y adecuados para las personas con discapacidad psíquica.
- Defensa de los derechos de las personas con discapacidad psíquica ante todas las Instituciones Públicas y Privadas.
- Orientación y formación de los padres y familiares.
- Mejora en la calidad de vida de las personas con discapacidad psíquica, apoyando fórmulas que estimulen su autonomía social y laboral.
- Sensibilización de la sociedad de las necesidades de este colectivo, tanto a nivel social como humano.
- Cualquier otro que, directa o indirectamente esté encaminado a la realización de los objetivos de la Asociación o del colectivo de personas con discapacidad psíquica y sus familias.

Las actuaciones que lleve a cabo esta Asociación para cumplir estos objetivos son de carácter abierto y no van dirigidas exclusivamente al beneficio de los socios, sino que intenta beneficiar a las personas con discapacidad y a todos los que promueven los derechos y el bienestar social del colectivo de personas con discapacidad.



[Handwritten signatures and initials]

1/25

Se le aplica la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, el Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, el Real Decreto 1611/2007, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento del Registro de Fundaciones de Competencia Estatal, el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas, el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, y demás disposiciones legales aplicables.

El Régimen Económico de la Asociación forma una Unidad, aunque con un control independiente a nivel presupuestario y contable que identifica los distintos ámbitos de trabajo que forman parte de ella:

- Asociación
 - Centro de Día.
 - Centro Ocupacional.
 - Centro Especial de Empleo.

Los recursos económicos de la Asociación para el logro de sus fines provienen de:

- Socios:

- Capital Fundacional.
- Aportaciones iniciales.
- Aportaciones periódicas (Cuotas)

- Aportaciones:

- Programa de Apoyo a Familias y Rural: PLENA INCLUSIÓN Castilla – León.
- De colaboración: Excm. DIPUTACIÓN P. DE SALAMANCA.
- De colaboración: Excmo. AYUNTAMIENTO DE SALAMANCA.
- De colaboración: Caja Duero, IBERCAJA, Fundación ONCE, Fundación MRW y Fundación Alex, JANSEN.
- De colaboración: Universidad de Salamanca, en materias de atención, prácticas y voluntariado.
- De colaboración: Universidad Pontificia de Salamanca, en materias de atención, prácticas y voluntariado.
- Varios programas de colaboración con el Ministerio de Trabajo y AA.SS., Ministerio de AA.EE., FSE, Consejería de Economía y Empleo, Gerencia de Servicios Sociales.

- Actividad propia del Centro Ocupacional y del Centro Especial de Empleo
- Donativos, Subvenciones y otras aportaciones.

La Asociación está constituida por tiempo indefinido.

La Asociación no forma parte de ningún grupo de asociaciones.

El ejercicio económico coincide con el año natural.

La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro.

Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.



2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES Y NORMAS CONTABLES APLICADAS

2.-1.- IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2016 adjuntas han sido formuladas por la Junta Directiva a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2016 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

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

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

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Asamblea General de la Asociación, el 30 de Marzo de 2016.

2.-2.- PRINCIPIOS CONTABLES

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad y al plan de contabilidad de Pymes de Entidades sin fines lucrativos.

2.-3.- ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE.

La Entidad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de entidad en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.



[Handwritten signatures]
Angeles Samuel

2.-4.- COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2016, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2016 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2015.

Respecto a la cuenta de resultados de 2015, se han reexpresado las partidas del punto 1.- Ingresos de la actividad por la actividad propia y del punto 2.-Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil, porque no se informaron conforme al nuevo Plan de Contabilidad de las Entidades Sin Fines Lucrativos, con el siguiente detalle:

	Importe declarado	Importe reexpresado
1.Ingresos de la entidad por actividad propia	562.121,83	496.665,81
a) Cuotas de Usuarios y Afiliados	29.221,44	82.967,18
b) Aportaciones Usuarios	0,00	29.221,44
c) Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboraciones	0,00	20.186,31
d) Subvenciones, Donaciones y Legados de Explotación Imputados a Resultados del Ejercicio Afectas a la Actividad Propia	532.900,39	364.290,88
e) Reintegro de Ayudas y Asignaciones	0,00	0,00
2. Ventas y otros ingresos ordinarios act. mercantil	162.862,55	228.318,57
TOTAL	724.984,38	724.984,38

La Entidad no está obligada a auditar las cuentas anuales de los ejercicios 2016 y 2015. Ambos se encuentran auditados.

2.-5.- ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

2.-6.- CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES.

Durante el ejercicio 2016 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.-7.- CORRECCIÓN DE ERRORES.

Las cuentas anuales del ejercicio 2016 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

2.-8.- IMPORTANCIA RELATIVA.

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2016.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including 'Valentin Gallego', 'Carmen Diego', 'Angeles Sanz', and others.

3.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1.- Las principales partidas que forma el excedente del ejercicio informando de los aspectos significativos de las mismas son:

- a. Resultados de explotación: 10.578,71€
- b. Resultado financiero: -6.665,94€
- c. Resultado del ejercicio: 3.917,06€

3.2.- La Junta Directiva propone la siguiente aplicación del excedente del ejercicio:

BASE DE REPARTO	2016
Excedente positivo del ejercicio	3.917,06
Total	3.917,06
DISTRIBUCIÓN	2016
A compensar resultados negativos de ejercicios anteriores	3.917,06
Total distribuido	3.917,06

No existen limitaciones para la aplicación de los excedentes de acuerdo con las disposiciones legales.

4.- NÓRMAS DE VALORACIÓN

Las normas de valoración aplicadas son las que establece la Adaptación Sectorial (R.D.1491/2011 de 24 de Octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos), en todo aquello que no se opone al nuevo Plan General de Contabilidad publicado por R.D. 1514 / 2007 de 16 de Noviembre de 2007 y la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos.

4.1.- Inmovilizado Intangible.

Los elementos patrimoniales aquí recogidos son de carácter intangible y, de acuerdo con las normas del P.G.C., se valoran a su precio de adquisición o producción.

Los derechos sobre activos cedidos por terceros se reconocen en el balance por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido, cuando esta cesión se realiza de forma gratuita y por un tiempo determinado. La amortización se realiza distribuyendo el importe amortizable de forma sistemática a lo largo de su vida útil o del plazo de la cesión. A estos efectos, se entiende por importe amortizable el coste de adquisición menos, en caso de ser aplicable, su valor residual. El plazo de la cesión recibida es de 50 años.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso u obsolescencia del inmovilizado inmaterial aplicando amortizaciones, con un criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del elemento, atendiendo a la comentada depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

Para posibles depreciaciones duraderas pero no irreversibles se efectúan las correspondientes Dotaciones a las cuentas de provisiones.

La amortización aplicada durante 2016 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado intangible ha sido de 1.631,01 Euros.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature that appears to be "Carmen Trigo" and another that appears to be "Angelo". There are also several smaller initials and a date "5/25" written in the bottom right corner.

4.-2.- Inmovilizado Material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Entidad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción.

La pérdida de valor experimentada por los elementos del inmovilizado material es corregida mediante las correspondientes Amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal constante o de tablas que resulte más apropiado en cada caso.

Si por alguna circunstancia, se observa una baja importante entre el valor del bien a coste histórico y el valor de mercado en el momento de cierre del ejercicio se dota la oportuna provisión, mientras que si la pérdida es irreversible, se disminuirá el valor del inmovilizado en la misma cuantía que la pérdida producida. Los gastos de mantenimiento y reparación que no suponen un incremento de la vida útil de los activos, se adeudan directamente a los resultados del ejercicio en el que se producen a través de las correspondientes cuentas de gastos.

<u>ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL</u>	<u>AÑOS DE VIDA UTIL</u>
--	--------------------------

CONSTRUCCIONES	50
INSTALACIONES TECNICAS	8
MAQUINARIA	8
UTILLAJE	5
OTRAS INSTALACIONES	10
MOBILIARIO	10
EQUIPOS PARA PROCESO DE INFORMACION	4
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	5
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	10

La amortización aplicada durante 2016 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 35.839,08 Euros.

Los intereses devengados hasta el momento de la puesta en marcha de inmovilizado material, de haberse producido, se incluyen en el coste de este, registrándose como gastos financieros los devengados con posterioridad. Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo. Los adquiridos al exterior se contabilizan por su precio de adquisición, no por su valor venal. En el caso de los costos del inmovilizado producidos en el seno de la propia empresa, se hace por su coste de producción; compuesto por las materias primas valoradas a su precio de adquisición, los costes directos de las ampliaciones, modernización y mejoras, así como el porcentaje proporcional de los costes y gastos indirectos.

Las actualizaciones de valores practicadas al amparo de la Ley no se han dado en nuestro Balance este ejercicio.

4.-3.- Inversiones Inmobiliarias.

La Asociación no posee inversiones inmobiliarias.

4.-4.- Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

La Asociación no posee bienes del Patrimonio Histórico.

de = te

Angeles Sanchez

Carмен Diego

de

6/25

4.5.- Permutas.

No se han producido permutas durante el ejercicio.

4.-6.- Créditos y débitos por la actividad propia.

La presente norma se aplicará a:

- a) Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.
- b) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

4.7. Activos financieros y pasivos financieros.

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

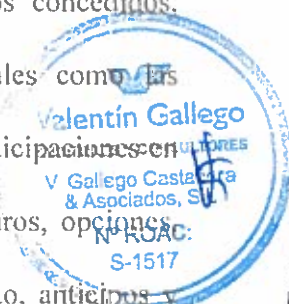
a) Activos financieros:

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

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

- c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left, a signature in the center, and a signature on the right that reads "Angela Sandoval".

4.-8.- Existencias.

Se valoran por su coste de adquisición (exterior) o coste de producción (interior). Cuando el valor de mercado es inferior a su coste de adquisición o su coste de producción se dota el correspondiente deterioro con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio. En el presente ejercicio han supuesto un AUMENTO de 1.969,40 Euros, desglosados de la siguiente manera: Incremento de Existencias de MDS: 782,97 Euros, Incremento de Existencias de Combustibles: 1.186,43 Euros.

Tras una revisión a fondo de las existencias que conforman el Inventario se ha detectado la presencia de numerosas mercaderías obsoletas y materias primas muy antiguas, por lo se procede a una Disminución de Valor por Deterioro de Existencias por importe de 7.939,57 Euros, que corresponde al valor de las existencias que no han tenido rotación en el presente ejercicio.

4.-9.- Transacción en moneda extranjera.

Nada que reseñar.

4.-10.- Impuesto sobre Beneficios.

La Asociación está acogida a la Ley 49/2002 de 23 de Diciembre de Régimen Fiscal de las Entidades Sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo, por lo tanto se aplica la normativa sobre el Impuesto de Sociedades recogida en dicha Ley y que contempla como exentas las rentas obtenidas por la Asociación, en cumplimiento de sus fines sociales.

4.-11.- Ingresos y gastos.

- a) Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.
- b) No obstante, la Asociación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.
- c) Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante la Asociación incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.
- d) Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.
- e) Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.
- f) Las ayudas otorgadas por la Asociación se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.
- g) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.
- h) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left, a signature in the center, and a signature on the right that appears to read 'Angeles Sandoval'. There are also several smaller initials and marks scattered across the bottom.

4.-12.- Provisiones y contingencias.

- a) Las obligaciones existentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Asociación cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Asociación tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.
- b) La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la Asociación del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente.

4.-13.- Subvenciones, donaciones y legados.

- a) Las subvenciones, donaciones y legados, de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.
- b) Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.
- c) Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.
- d) Mientras tienen el carácter de subvenciones, donaciones y legados, reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.
- e) Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.
- f) En las cesiones de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido. Registrando un ingreso directamente en el patrimonio neto que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.
- g) En las cesiones de uso de un terreno y una construcción de forma gratuita y tiempo determinado, el tratamiento contable es el mismo que en el apartado anterior. Aunque si el plazo de cesión es superior a la vida útil de la construcción, el derecho de uso atribuible a la misma se contabiliza como un inmovilizado material.
- h) En la cesión de un inmueble de forma gratuita por un periodo de un año prorrogable por periodos iguales o por tiempo indefinido, la entidad no contabiliza activo alguno y limitándose a reconocer todos los años un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de resultados por la mejor estimación del derecho cedido.
- i) En cuanto a los servicios recibidos sin contraprestación, la entidad reconoce en la cuenta de resultados un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso en concepto de subvención/donación por la mejor estimación del valor razonable del servicio recibido.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including 'Remen Diego' and 'Angelo Saul', along with a date stamp '9/25'.

4.-14.- Negocios conjuntos.

La asociación no realiza negocios conjuntos.

4.15. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

4.16. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Este epígrafe no tiene contenido.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y anterior del inmovilizado material e intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumulado:

A) Estados de movimientos del INMOVILIZADO

	Inmovilizado Material	Inmovilizado Intangible	Inversiones Inmobiliarias	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2015	1.627.059,35	42.814,13		1.669.873,48
(+) Entradas	360,00	81.377,20		81.737,20
(-) Salidas, bajas o reducciones		-42.814,13		-42.814,13
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2015	1.627.419,35	81.377,20		1.708.796,55
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2016	1.627.419,35	81.377,20		1.708.796,55
(+) Entradas	3.687,70			3.687,70
(-) Salidas, bajas o reducciones				0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2016	1.631.107,05	81.377,20		1.712.484,25
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2015	674.542,48	42.814,13		717.356,61
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2015	36.470,22	18.896,50		55.366,72
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos	-19.123,55	-42.814,13		-61.937,68
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2015	691.889,15	18.896,50		710.785,65
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2016	691.889,15	18.896,50		710.785,65
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2016	35.839,08	1.631,01		37.470,09
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2016	727.728,23	20.527,51		748.255,74

Los elementos totalmente amortizados son los siguientes:

Inmovilizado Material	Saldo a 31/12/16	Saldo a 31/12/15
Terrenos (#210)		
Construcciones (#211)	56.003,19	56.003,19
Instalaciones técnicas (#212)	74.011,42	74.011,42
Maquinaria (#213)	179.555,29	179.555,29
Utillaje (#214)	5.915,46	5.915,46
Otras instalaciones (#215)	322,80	322,80
Mobiliario (#216)	92.748,82	18.633,82
E.P.I. (#217)	21.019,60	9.385,10
Elementos de transporte (#218)	24.576,98	24.576,98
Total	454.153,56	368.404,06

Al 31 de diciembre de 2016, el epígrafe inmovilizado material del balance adjunto no incluye ningún elemento adquirido en régimen de arrendamiento financiero.

Información sobre:

a) No se han producido correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio del inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

b) No se han contabilizado pérdidas ni reversiones por deterioro

c) La sociedad es beneficiaria de la cesión del derecho de uso del terreno en el que está asentada la construcción del edificio, sede de la Asociación, por un período de 50 años.

6.- BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La Asociación no posee bienes del Patrimonio Histórico.

7.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El saldo de este epígrafe corresponde al crédito con los usuarios de la asociación por importe de 2.320,00 euros. En el epígrafe de deudores por subvenciones, además de 1.184,76 euros correspondientes a la Subvención de Igualdad, se registran también los importes de los servicios prestados en los meses de octubre, noviembre y diciembre que corresponden a las plazas concertadas pendientes de facturar, a la Gerencia de Servicios Sociales de la Junta de Castilla y León, por importe de 69.282,69 euros, que son facturados al inicio del ejercicio 2017.

Movimientos de usuarios, patrocinadores, afiliados y otros deudores

	Usuarios	Patrocin.	Asociados	Otros deudores	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO EJERCICIO 2015	0,00	27.919,29	0,00	0,00	27.919,29
(+) Aumentos	3.880,00	78.382,07	3.800,00	74.170,87	160.232,94
(-) Salidas, bajas o reducciones	0,00	-103.566,58	-3.800,00	0,00	-107.366,58
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2015	3.880,00	2.734,78	0,00	74.170,87	80.785,65
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2016	3.880,00	2.734,78	0,00	74.170,87	80.785,65
(+) Entradas	41.463,32	11.409,34	3.560,00	441.669,23	498.101,89
(-) Salidas, bajas o reducciones	-41.023,32	-7.234,78	-3.560,00	-445.372,65	-498.190,75
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2016	2.320,00	6.909,34	0,00	70.467,45	79.696,79

Se detalla a continuación el movimiento del número de usuarios y patrocinadores:

Movimiento de los Usuarios/ socios	Importe 2016	Importe 2015
Usuarios al inicio del ejercicio	57	57
(+) Usuarios incorporadas	2	1
(-) Usuarios que han causado baja	2	1
Usuarios asociados al final del ejercicio	57	57

Movimiento de Colaboradores	Importe 2016	Importe 2015
Colaboradores al inicio del ejercicio	22	22
(+) Incorporaciones	0	0
(-) Bajas	0	0
Patrocinadores al final del ejercicio	22	22

Movimiento de Patrocinadores	Importe 2016	Importe 2015
Patrocinadores al inicio del ejercicio	3	3
(+) Incorporaciones	3	0
(-) Bajas	1	0
Patrocinadores al final del ejercicio	5	3



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

8.- BENEFICIARIOS - ACREEDORES

Por el funcionamiento de la asociación, no dispone de beneficiarios acreedores.

9.- ACTIVOS FINANCIEROS

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la asociación a largo plazo, clasificados por categorías es:

a) Activos financieros a largo plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas

CATEGORÍAS		CLASES							
		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
		Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015
	Activos a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
	— Mantenedos para negociar								
	— Otros								
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento								
	Préstamos y partidas a cobrar					98,92	98,92	98,92	98,92
	Activos disponibles para la venta, del cual:								

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

CATEGORÍAS		CLASES							
		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
		Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015
	Activos a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
	— Mantenedos para negociar								
	— Otros								
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento								
	Préstamos y partidas a cobrar					34.864,56	15.615,83	34.864,56	15.615,83
	Activos disponibles para la venta, del cual:								
	— Valorados a valor razonable								
	— Valorados a coste								
	Derivados de cobertura								
	TOTAL					34.864,56	15.615,83	34.864,56	15.615,83

10.- PASIVOS FINANCIEROS

a) Categorías de pasivos financieros.

Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a largo plazo, clasificados por categorías son:

CATEGORÍAS		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
		Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015
	Deudas a largo plazo	211.884,29	234.537,10			1.850,00	2.738,00	213.734,29	237.275,10
	Deudas a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
	— Mantenedos para negociar								
	— Otros								
	Derivados de cobertura								
	TOTAL	211.884,29	234.537,10			1.850,00	2.738,00	213.734,29	237.275,10

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a corto plazo, clasificados por categorías es la siguiente:

CATEGORÍAS	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015
	108.791,16	110.624,55			40.005,21	52.737,48	148.796,37	163.362,03
Débitos y partidas a pagar								
Pasivos a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Derivados de cobertura								
TOTAL	108.791,16	110.624,55			40.005,21	52.737,48	148.796,37	163.362,03

b) Clasificación por vencimientos

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

Deudas	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Obligaciones y otros valores negociables							
Deudas con entidades de crédito	108.791,16	22.234,69	22.591,48	22.954,00	23.316,52	120.787,60	320.675,45
Acreeedores por arrendamiento financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros							
Deudas con entidades grupo y asociadas							
Acreeedores comerciales no corrientes							
Beneficiarios-Acreeedores							
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar							
Proveedores	21.867,44	1.850,00					23.717,44
Proveedores, entidades del grupo y asociadas							
Acreeedores varios	18.137,77						18.137,77
Personal							
Anticipos de clientes							
Deuda con características especiales							
TOTAL	148.796,37	24.084,69	22.591,48	22.954,00	23.316,52	120.787,60	362.530,66

El detalle del préstamo al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Entidad concedente	Descripción	Fecha vencimiento	Valor nominal	Saldo vivo a 31-12-2016
Banco CEISS	Préstamo Personal	02/10/2026	400.000,00	234.504,19

El préstamo está garantizado proporcionalmente por cada uno de los asociados que firmaron en la formalización del préstamo

No existen deudas con garantía real.

El detalle de las líneas de descuento y pólizas de crédito al cierre del ejercicio es el siguiente:

Entidad concedente	Descripción	Fecha vencimiento	Límite disponible	Importe dispuesto
Banco CEISS	Póliza de crédito	26/06/2017	50.000,00	36.419,35
Banco CEISS	Anticipo de facturas	26/06/2017	75.000,00	49.535,78

Durante el ejercicio no se ha producido impago del principal o de los intereses del préstamo.

[Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a circular stamp for "Valentin Gallego AUDITORES Y CONSULTORES" and a date stamp "13/25".]

11.- EXISTENCIAS

Las existencias están valoradas por su valor de adquisición, añadiendo en su caso los costes de fabricación. Bajo este criterio, en el ejercicio actual ha habido un incremento del valor del inventario de 782,97 euros de existencias y de 1.186,43 euros de existencias de combustible.

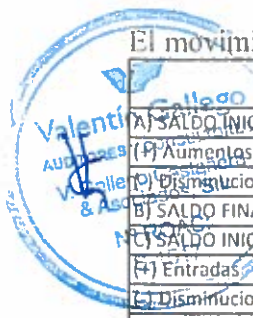
Debido a la antigüedad de muchas de las existencias del inventario se ha procedido a depreciar su valor por deterioro en 7.939,57 euros, considerando éste el valor de las existencias que no han rotado durante el ejercicio, adecuando de esta forma el valor contable del inventario a su valor real de mercado.

	VALOR 2015	VALOR 2016	VALOR CONTABLE	DETERIORO	TOTAL
CATALOGO 2007	2.018,78	2.115,46	2.115,46	1.480,83	634,64
CUADERNOS Y LIBROS I	1.023,61	1.772,25	1.772,25	1.240,57	531,67
VARIOS LIBRETAS	3.216,11	3.517,90	3.517,90	2.462,53	1.055,37
CAMISETAS	1.940,25	1.940,25	1.940,25	1.940,25	0,00
TOTAL 3002001	8.198,75	9.345,86	9.345,86	7.124,18	2.221,68
PRODUCTOS SEMIELABORADOS I	2.306,47	2.515,18	2.515,18	1.622,23	892,96
MODELOS SILVIA	1.464,57	1.133,92	1.133,92	1.133,92	0,00
CAJAS DE PAPEL	2.762,35	2.253,25	2.253,25	0,00	2.253,25
TOTAL 3002002	6.533,39	5.902,35	5.902,35	2.756,14	3.146,21
PLIEGOS PAPEL Y CARTULINA	7.792,62	8.706,74	8.706,74	0,00	8.706,74
PAPUR EN PLIEGOS Y ROLLOS	2.374,01	2.308,10	2.308,10	0,00	2.308,10
WIREO Y ESPIRAL	2.334,07	2.217,52	2.217,52	0,00	2.217,52
PLANCHAS DE CARTÓN	1.436,44	1.275,38	1.275,38	0,00	1.275,38
PIELES Y CUEROS	1.702,90	1.478,84	1.478,84	1.192,63	286,21
PAPEL PERFORADO	2.771,60	2.902,80	2.902,80	0,00	2.902,80
VARIOS	2.604,85	2.394,60	2.394,60	0,00	2.394,60
TOTAL 3004001	21.016,49	21.283,99	21.283,99	1.192,63	20.091,36
COMBUSTIBLE CALEFACCIÓN	1.264,80	2.451,23	2.451,23	0,00	2.451,23
			VALOR CONTABLE	DETERIORO	TOTAL
TOTALES			38.983,43	11.072,95	27.910,48

12.- FONDOS PROPIOS

El movimiento de los fondos propios ha sido el siguiente:

	Dotación Fundacional	Reservas	Resultados de Ej. Anteriores	Excedente del Ejercicio
A) SALDO INICIAL EJERCICIO 2015	258.034,91		-274.976,08	1.363,65
(P) Aumentos			1.363,65	24.699,94
(D) Disminuciones			-12.364,97	-1.363,65
B) SALDO FINAL, EJERCICIO 2015	258.034,91		-285.977,40	24.699,94
C) SALDO INICIAL, EJERCICIO 2016	258.034,91		-285.977,40	24.699,94
(R) Entradas			24.699,94	3.917,06
(D) Disminuciones			0,00	-24.699,94
D) SALDO FINAL, EJERCICIO 2016	258.034,91		-261.277,46	3.917,06



Handwritten signatures and initials are present at the bottom of the page, including "Valentín Calleja", "Angela Sando", and others. There are also some handwritten notes and a date "14/25".

Los Fondos propios de la Asociación están formados por el Fondo Social y el Remanente y los Resultados Negativos de ejercicios anteriores exclusivamente, asciendo los mismos a la cantidad de 674,51 al cierre del ejercicio 2016.

2. No existe ninguna circunstancia que limite la disponibilidad de las reservas.

3. A continuación se detallan las aportaciones al fondo social o dotación fundacional realizadas en el ejercicio, distinguiendo las dinerarias de las no dinerarias e indicando para cada aportación los desembolsos pendientes, así como la fecha de exigibilidad:

Durante el ejercicio 2016 no se han realizado aportaciones al fondo social ni dinerarias ni no dinerarias.

13.- SITUACIÓN FISCAL

Impuestos sobre beneficios

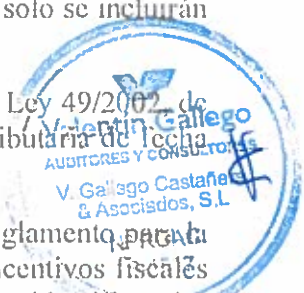
De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las asociaciones que cumplan determinados requisitos, gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos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

Esta entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria de fecha 01 de Julio de 2007.

Así mismo, y para dar cumplimiento a lo prescrito en el artículo 3.1.a) del Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo (Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre) a continuación se identifican las rentas de la asociación exentas del Impuesto sobre Sociedades a 31 de diciembre de 2016, con indicación de sus ingresos y gastos:

RESULTADO CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS:			3.917,06
		Aumentos	Disminuciones
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	749.096,21	753.013,27
	Otras diferencias		
DIFERENCIAS TEMPORARIAS	Con origen en el ejercicio		
	Con origen en ejercicios anteriores		
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			

BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal): 0,00



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including 'Angelo Saul', 'Carmen Vieg', and others, along with a date stamp '15/23'.

Esta entidad no ha desarrollado durante los ejercicios 2016 y 2015 actividades no exentas.

Las retenciones que se hubieran practicado en origen en concepto de Impuesto sobre las Rentas del Capital tienen la consideración de pagos a cuenta del Impuesto sobre Sociedades, por lo que la Entidad puede solicitar su devolución cuando la deuda tributaria de dicho impuesto sea inferior al importe de las retenciones practicadas.

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
Deudas:		
Hacienda Pública, reten. y pagos a cuenta	1,84	1,02
Organismos de la Seguridad Social deudores	1.680,00	
Acreedores:		
Hacienda Pública, acreedora por IVA	1.184,57	2.193,52
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	7.649,61	6.869,28
Organismos de la Seguridad Social	9.456,12	7.724,58

14.- INGRESOS Y GASTOS

El desglose de los ingresos de la actividad propia es el siguiente:

	<u>Importe 2016</u>	<u>Importe 2015</u>
a) Donativos de asociados y afiliados	84.765,21	82.967,18
b) Aportaciones de usuarios	30.753,64	29.221,44
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaborac	14.662,17	20.186,31
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	364.716,96	364.290,88
Total	<u>494.897,98</u>	<u>496.665,81</u>

El desglose de los ingresos por promociones, patrocinadores y colaboraciones registrados en la cuenta de resultados del ejercicio 2016 y del ejercicio 2015 es el siguiente:

Promociones, patrocinadores y colaboraciones	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
MARISTAS	2.000,00	1.500,00
CAJA DUERO	0,00	1.000,00
ONCE	2.909,34	2.734,78
IBERCAJA	2.000,00	0,00
JANSEN CILAQ	1.500,00	0,00
FUNDACIÓN ALEX	3.000,00	0,00
TOTAL	11.409,34	5.234,78

El detalle de los ingresos por ventas y otros ingresos es el siguiente:

	<u>Importe 2016</u>	<u>Importe 2015</u>
Ingresos por ventas	227.715,18	228.079,40
Ingresos de gestión	1.680,00	1.680,00
Ingresos excepcionales	1.625,00	239,17
Total	231.020,18	229.998,57



Handwritten signatures and initials in blue ink.

Angela Saut

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2016	Importe 2015
Consumo de mercaderías	116.717,71	114.673,36
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales	110.747,54	113.044,18
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	-1.969,40	-1.503,10
c) Deterioro de mercaderías	7.939,57	3.132,28

Las cargas sociales de la partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2016	Importe 2015
Cargas sociales	424.870,56	410.992,47
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	349.219,62	340.675,35
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	75.650,94	70.317,12

El desglose de "Otros gastos de la actividad" corresponden a:

Concepto	Importe 2016	Importe 2015
Otros gastos de la actividad	162.588,94	159.781,31
a) Servicios exteriores	153.653,54	147.066,92
b) Otros tributos	983,40	1.042,43
c) Ayudas monetarios	7.952,00	7.904,00
c) Reintegro de subvenciones	0,00	3.767,96



SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El movimiento de las Subvenciones de capital, que están en vigor es el siguiente;

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE 2016				
Subvenciones, donaciones y legados	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
130. Subvenciones oficiales de capital				
131. Donaciones y legados de capital	696.892,05	10.909,34	31.643,76	676.157,63
132. Otras subvenciones donaciones y legados	62.480,70	0,00	1.631,01	60.849,69
TOTALES	759.372,75	10.909,34	33.274,77	737.007,32

Los donativos corresponden a donaciones realizadas por personas físicas y jurídicas.

[Handwritten signatures and stamps]

17/25

Las subvenciones y ayudas corresponden a:

Cuadro de imputación de subvenciones y ayudas de explotación:

Cuenta	Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a Resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al Resultado del ejercicio	Total imputado a Resultados	Pendiente de imputar a resultados
7400001	JCYL (Igualdad)	2016	2016	1.184,76	0,00	1.184,76	1.184,76	0,00
7400002	Ayuntamiento Salamanca	2016	2016	16.500,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00
7400003	Caja Duero	2016	2016	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
7400005	Diputación Salamanca	2016	2016	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
7400006	Plena Inclusión	2016	2016	7.658,00	0,00	7.658,00	7.658,00	0,00
7400010	JCYL (Salarios)	2016	2016	30.517,76	0,00	30.517,76	30.517,76	0,00
7400018	Ibercaja	2016	2016	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7400022	Unión Europea	2016	2016	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
7400030	JCYL (Limpieza 15-16)	2015	2015-16	5.000,00	2.500,00	2.500,00	5.000,00	0,00
7400031	JCYL (Igualdad)	2015	2016	1.466,92	0,00	1.466,92	1.466,92	0,00
7400032	JCYL (Limpieza 16-17)	2016	2016-17	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1312018	FUND. ALEX (M. DEPORTIVO)	2016	2017	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
TOTALES.....				89.327,44	2.500,00	78.827,44	81.327,44	8.000,00

Cuadro de imputación de subvenciones y ayudas de capital:

Cuenta	Entidad concedente y elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a Resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al Resultado del ejercicio	Total imputado a Resultados	Pendiente de imputar a resultados
1312003	JCYL (EDIFICIO)	2006	2006-54	856.623,60	175.884,13	17.770,16	193.654,29	662.969,31
1312006	JCYL (MOBILIARIO)	2006	2006-16	58.678,37	53.775,14	4.903,23	58.678,37	0,00
1312012	ONCE (ORDENADORES)	2011	2011-16	8.664,00	7.116,35	1.547,65	8.664,00	0,00
1312014	ONCE (MAQUINARIA 15)	2015	2016-21	2.734,78	0,00	455,80	455,80	2.278,98
1312019	ONCE (MAQUINARIA 16)	2016	2017-22	2.909,34	0,00	0,00	0,00	2.909,34
1320001	AYTO SALAMANCA (SUELO)	2004	2004-54	81.377,20	18.896,50	1.631,01	20.527,51	60.849,69
TOTALES.....				1.010.986,80	255.672,12	26.307,85	281.979,97	729.007,32

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

Actividades Realizadas:

Actividad 1.-

Denominación: Movimiento Asociativo

Tipo de Actividad: Propia

Lugar de Desarrollo: Salamanca

Descripción: Las actividades de la Asociación, carentes de ánimo de lucro, e inspiradas en la Declaración de Derechos Humanos y en la Declaración de Derechos Generales y Especiales de las Personas con Discapacidad Psíquica, así como en la Constitución Española y los Estatutos de la Comunidad Autónoma de Castilla y León, son las siguientes:

Promoción y formación integral de las personas con discapacidad psíquica.

Integración social y laboral de las personas con discapacidad psíquica.

Promoción de los servicios asistenciales, educativos, laborales, residenciales y sociales necesarios y adecuados para las personas con discapacidad psíquica.



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including 'Casimiro Viego', 'Angeles Sainza', and others.

Defensa de los derechos de las personas con discapacidad ante todas las Instituciones Públicas y Privadas.

Orientación y formación de los padres y familiares.

Mejora en la calidad de vida de las personas con discapacidad, apoyando fórmulas que estimulen su autonomía social y laboral.

Sensibilización de la sociedad de las necesidades de este colectivo, tanto a nivel social como humano.

Cualquier otro que, directa o indirectamente esté encaminado a la realización de los objetivos de la Asociación o del colectivo de personas con discapacidad y sus familias.

Las actuaciones que lleve a cabo esta Asociación para cumplir estos objetivos son de carácter abierto y no van dirigidas exclusivamente al beneficio de los socios, sino que intenta beneficiar a las personas discapacitadas y a todos los que promueven los derechos y el bienestar social del colectivo de minusválidos.

Recursos Humanos Empleados:

TIPO	NÚMERO		Nº HORAS AÑO	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Asalariado	15	15,56	24.540	25.500
Voluntariado	26	23	5.200	4.600
Prácticas	16	13	3.200	2.600

Beneficiarios o usuarios de la Actividad:

TIPO	NÚMERO	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	50	50

Recursos Económicos Empleados en la Actividad:

Gastos / Inversiones	NÚMERO	
	Previsto	Realizado
Variación de Existencias	0,00	7.939,57
Aprovisionamientos	8.000,00	557,55
Gastos de Personal	319.470,86	330.017,55
Otros Gastos de la Actividad	141.250,00	149.332,37
Amortización Inmovilizado	58.897,53	37.470,09
Gastos Financieros	5.409,30	5.822,13
TOTALES	533.027,69	531.139,26

Objetivos e Indicadores de la Actividad:

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Mantener y/o Aumentar la atención a personas con discapacidad intelectual.	Nº de usuarios atendidos	50	50



[Handwritten signature and scribbles in blue ink, including the name 'Rosa' and a date '19/25']

[Multiple handwritten signatures and scribbles in blue ink at the bottom of the page, including the name 'Angela Saul' and a date '19/25']

Actividad 2.-

Denominación: Centro Especial de Empleo

Tipo de Actividad: Mercantil sin Ánimo de Lucro

Lugar de Desarrollo: Salamanca

Descripción: Las actividades, carentes de ánimo de lucro, buscan obtener recursos para el mantenimiento de toda la Asociación, además de:

Promoción y formación integral de las personas con discapacidad psíquica.

Integración social y laboral de las personas con discapacidad psíquica.

Defensa de los derechos de las personas con discapacidad ante todas las Instituciones Públicas y Privadas.

Sensibilización de la sociedad de las necesidades de este colectivo, tanto a nivel social como humano.

Cualquier otro que, directa o indirectamente esté encaminado a la realización de los objetivos de la Asociación o del colectivo de las personas con discapacidad y sus familias.

Recursos Humanos Empleados:

TIPO	NÚMERO		Nº HORAS AÑO	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Asalariado	9	9	14.029	14.029

Beneficiarios o usuarios de la Actividad:

TIPO	NÚMERO	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	7	7

Recursos Económicos Empleados en la Actividad:

Gastos / Inversiones	NUMERO	
	Previsto	Realizado
Variación de Existencias	0,00	-266,90
Aprovisionamientos	105.000,00	110.189,99
Gastos de Personal	96.548,21	94.853,01
Otros Gastos de la Actividad	13.400,00	13.256,57
Amortización Inmovilizado	0,00	0,00
Gastos Financieros	500,00	843,81
TOTAL	215.448,21	218.876,48

Objetivos e Indicadores de la

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Mantener y/o Aumentar el número de personas con discapacidad intelectual contratadas.	Nº de usuarios con contrato laboral.	7	7

Resumen Ejecución Presupuestaria Global 2016:

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2016							
GASTOS PRESUPUESTARIOS				INGRESOS PRESUPUESTARIOS			
EPÍGRAFES	Presupuesto	Realización	Desviación	EPÍGRAFES	Presupuesto	Realización	Desviación
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO				OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
Consumos de Explotación	113.000,00	116.717,71	3.717,71	Ingresos de la Asoc. por la actividad propia			
Gastos de Personal	416.019,07	424.870,56	8.851,49	Cuotas de Usuarios	27.000,00	30.753,64	3.753,64
Servicios Exteriores	145.650,00	153.653,54	8.003,54	Subvenciones	101.970,06	105.135,29	3.165,23
Amortizaciones y Provisiones	58.897,53	37.470,09	-21.427,44	Donativos y Cuotas Asociados	93.920,40	99.427,38	5.506,98
Gastos Financieros y Asimilados	5.909,30	6.665,94	756,64	Otros Ingresos	525.616,64	513.604,70	-12.012,14
Otros Gastos	9.000,00	8.935,40	-64,60	Ingresos Financieros	0,00	4,29	4,29
Gastos Extraordinarios	0,00		0,00	Ingresos Extraordinarios	0,00	3.305,00	3.305,00
Total Gastos y Oper. de funcionamiento	748.475,90	748.313,24	-162,66	Total Ingresos y Oper. de funcionamiento	748.507,30	752.230,30	3.723,00

16.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Este epígrafe no tiene contenido

17.- OTRA INFORMACION RELEVANTE

Trabajo Remunerado: 25 personas contratadas de media.

Voluntarios y Universitarios en Prácticas: 36 personas.

Socios: 79 personas (incluidos socios colaboradores).

AÑO	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
SOCIOS	28	45	50	43	38	39	38	43	48	53	53	53

AÑO	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
SOCIOS	55	65	71	74	77	83	83	83	81	78	79	79

Beneficiarios del Proyecto:

- 50 Personas con D.I. en el Centro Ocupacional y Centro de Día.
- 57 Familias de usuarios que reciben asesoría del equipo Psicopedagógico.
- 23 Voluntarios y 13 Universitarios en Prácticas que reciben asesoría y formación por parte del equipo Psicopedagógico del Centro INSOLAMIS.

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio ha sido de 25:

1 Gerente 1 Auxiliar Administrativo 1 Psicólogo
 1 Trabajador Social 1 Musicoterapeuta 2 Tit. Grado Medio
 1 Logopeda 1 Encargado 3 Prep. Laborales
 1 Insertor Laboral 2 Conductor 8 Peón C.F.E.
 2 Personal Ocio



Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including "Carmen Diego", "Angeles Sanch", and others.

Al término del ejercicio el personal empleado de la Asociación estaba formado por:
14 mujeres y 11 hombres. 8 tienen reconocido un grado de discapacidad igual o superior al 33%.

No existen propiamente otras empresas ni grupo de empresas asociadas, si bien dentro del funcionamiento del Proyecto INSOLAMIS y con la única titularidad de la Asociación se contempla un único centro de trabajo, existiendo dos Grupos de trabajo y productivos claramente diferenciados.

- El Centro INSOLAMIS, situado en la C/ Antonio Montesinos 14, en Salamanca, dedicado por entero a la formación ocupacional y prelaboral de los jóvenes con discapacidad. Ocupa la gran mayoría del trabajo y del movimiento económico y su tarea, de formación profesional especial (formación para el empleo) está financiada por distintos convenios de colaboración citados al principio, con las cuotas de las familias y la mínima productividad del mismo.
- El Centro Especial de Empleo, situado en el mismo centro de trabajo, taller de preparación de Laminados y Plastificados para Artes Gráficas y realización de Manipulados y Distribución, en el que desarrollan su trabajo varios jóvenes con discapacidad. El Centro Especial de Empleo también tiene a su cargo la limpieza y mantenimiento de las instalaciones del Centro Ocupacional.

Los miembros de la Junta Directiva no han recibido en ningún momento remuneración alguna, situación específicamente excluida por nuestros Estatutos. Ni hasta la fecha tampoco han cobrado compensación alguna por gastos de desplazamiento, dietas, alojamiento, etc.; de las que siempre se han hecho cargo individualmente, mostrando con ello un extraordinario modo de colaboración; sin perjuicio de que, esto último, pudiera producirse en el futuro por estar autorizado.

Honorarios de Auditores de cuentas:

V. Gallego Castañera & Asociados S.L. ha sido nombrada como Auditora de las cuentas anuales 2016 de INSOLAMIS, el importe a satisfacer por dicha Auditoría es de 1.800,00 Euros.

El importe desglosado por conceptos de los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas se muestra a continuación:

Honorarios	Importe 2016	Importe 2015
Honorarios cargados por auditoría de cuentas	1.800,00 €	1.800,00 €
Honorarios cargados otros servicios verificación		
Honorarios cargados servicios asesoramiento fiscal		
Otros honorarios por servicios prestados		
TOTAL	1.800,00 €	1.800,00 €

La entidad no ha tenido acuerdos que no figuren en el balance.



[Handwritten signatures and initials]

Angela Saucedo

18.- INVENTARIO

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO
101	Fondo social	-258.034,91
121	Resultados negativos de ejercicios anteriores	261.277,46
131	Donaciones y legados de capital	-676.157,63
132	Otras subvenciones, donaciones y legados	-60.849,69
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	-211.884,29
173	Proveedores de inmovilizado a largo plazo	-1.850,00
207	Derechos sobre activos	81.377,20
211	Construcciones	1.215.964,78
212	Instalaciones técnicas	74.011,42
213	Maquinaria	183.242,99
214	Utillaje	5.915,46
215	Otras instalaciones	322,80
216	Mobiliario	96.141,82
217	Equipos para procesos de información	30.930,80
218	Elementos de transporte	24.576,98
260	Fianzas constituidas a largo plazo	98,92
280	Amortización acumulada del inmovilizado intangible	-20.527,51
281	Amortización acumulada del inmovilizado material	-727.728,23
300	Mercaderías A	36.532,20
321	Combustibles	2.451,23
390	Deterioro de valor de las mercaderías	-11.072,45
400	Proveedores	-21.867,44
410	Acreedores por prestaciones de servicios	-18.137,77
430	Clientes	25.023,38
440	Deudores	8.159,34
447	Créditos Usuarios Vinculadas	2.320,00
448	Deudores por Subvenciones Pendientes	70.467,45
471	Organismos de la Seguridad Social, deudores	1.680,00
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	1,84
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	-8.834,18
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-9.456,12
480	Gastos anticipados	3.562,64
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito	-108.575,03
527	Intereses a corto plazo de deudas con entidades de	-216,13
570	Caja, euros	989,07
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	14.060,66







Detalle del Inmovilizado Material:

CUENTA	CONCEPTO	FECHA COMPRA	IMPORTE	VIDA UTIL	AMORT. ACUM.	VALOR CONTABLE
2110001	CONSTRUCCION	01/02/2006	1.159.961,59	50	262.229,01	897.732,58
2110002	REFORMA TIENDA	09/05/2007	37.480,00	5	37480	0,00
2110003	PISTA DEPORTIVA CENTRO NUEVO	20/11/2008	13.359,02	5	13359,02	0,00
2110004	CORREDOR PISTA DEPORTIVA CENTRO	31/03/2009	5.164,17	5	5164,17	0,00
2120002	INST. CENTRO		11.926,09	5	11.926,09	0,00
2120003	ALARMA	31/01/2006	1.973,93	5	1.973,93	0,00
2120004	CENTRALITA	08/06/2006	3.360,00	5	3.360,00	0,00
2120005	INST. COMPRESOR	31/07/2006	2.289,00	5	2.289,00	0,00
2120101	INST. TIENDA		52.808,40	5	52.808,40	0,00
2123001	TERMO AGUA	19/04/2005	380,00	5	380,00	0,00
2124001	ALARMA LOCAL CEE	30/11/2008	840,00	5	840,00	0,00
2124002	ROTULO NAVE	14/04/2005	243,00	5	243,00	0,00
2124003	ROTULO NAVE	14/04/2005	191,00	5	191,00	0,00
2130000	MAQUINARIA		157.076,07	5	157.076,07	0,00
2130000	PEINES	26/10/2004	9.958,00	10	9.958,00	0,00
2132001	MAQ. CENTRO	28/02/2003	192,32	5	192,32	0,00
2132001	MAQ. CENTRO	10/03/2003	2.931,60	5	2.931,60	0,00
2132001	MAQ. CENTRO	10/03/2003	850,00	5	850,00	0,00
2132001	MAQ. CENTRO	12/03/2003	1.900,00	5	1.900,00	0,00
2132001	MAQ. CENTRO	10/11/2004	836,09	5	836,09	0,00
2132002	PEINES MATGRAF	29/02/2016	2.531,70	5	421,95	2.109,75
2132003	PERFORADORAS Y CERRADORAS	24/02/2016	1.156,00	5	192,67	963,33
2133001	MAQ. TIENDA		111,21	5	111,21	0,00
2134008	APILADOR		5.700,00	5	5.700,00	0,00
2140002	UTILLAJE JARDIN	18/07/2006	1.279,65	5	1.279,65	0,00
2140003	MATERIAL MUSICOTERAPIA	05/09/2007	1.017,56	5	1.017,56	0,00
2140004	LIBROS HYDRIA BIBLIOTECA	23/06/2009	1.322,80	5	1.322,80	0,00
2140005	MATERIAL DEPORTIVO DECATHLON	16/12/2009	694,45	5	694,45	0,00
2140006	MATERIAL TALLER CARPINTERIA	24/04/2012	824,24	3	824,24	0,00
2142001	TROQUELES	31/05/2005	642,51	5	642,51	0,00
2142401	UTILLAJE NAVE	01/04/2005	134,25	5	134,25	0,00
2153004	PUERTA TIENDA	30/04/2005	186,00	10	186,00	0,00
2154001	MANGUERA	10/03/2005	26,85	5	26,85	0,00
2154002	2 MAMPARAS	10/03/2005	63,70	10	63,70	0,00
2154004	MADERA BIOMBO	15/03/2005	46,25	10	46,25	0,00
2160000	MOBILIARIO CENTRO		7.228,75	10	7.228,75	0,00
2160001	MOBILIARIO TIENDA		6.043,95	10	6.043,95	0,00
2160001	MOBILIARIO TIENDA	30/11/2004	103,45	10	103,45	0,00
2160002	SILLONES NAVE	31/05/2005	41,03	10	41,03	0,00
2160002	CABALLETES	31/05/2005	14,56	10	14,56	0,00
2160002	CALEFACTORES	09/12/2005	51,56	10	51,56	0,00
2160002	ROTULO LOCAL	14/10/2008	465,00	10	465,00	0,00
2160003	MOBILIARIO CENTRO NUEVO	31/10/2006	72.715,00	10	72.715,00	0,00
2160004	MICRO CADENA TALLER	31/01/2008	75,86	3	75,86	0,00
2160005	PLAEGADORA ELECTRICA TECHKO	01/04/2008	333,00	3	333,00	0,00
2160006	CAMARA FOTOGRAFICA KODAK/MEMORIA	03/04/2008	102,58	3	102,58	0,00
2160007	MOBILIARIO BIBLIOTECA	29/09/2008	3.033,00	10	2.672,84	360,16
2160008	SOFA ANTISTRES	20/10/2008	257,76	5	257,76	0,00
2160009	PLASTIFICADORA YOSAN 340-LM	12/03/2009	223,82	5	223,82	0,00
2160010	VIDEOCAMARA SAMSUNG	05/06/2009	197,41	5	197,41	0,00
2160011	CAMARA DE FOTOS. MEMORIA Y ESTUCHE	06/07/2009	175,98	5	175,98	0,00
2160012	MESAS COMEDOR	26/10/2009	180,00	5	180,00	0,00
2160013	MATERIAL LEROY MERLIN	14/09/2010	1.289,14	5	1.289,14	0,00
2160014	ARMARIO PUERTAS ALTO PSICOLOGO	17/10/2011	262,40	5	262,40	0,00
2160015	MUEBLE ESTANTERIA CHD	22/05/2013	1.400,00	5	1.400,00	0,00
2160016	TAQUILLA 4 CUERPOS 8 PUERTAS	11/11/2015	360,00	5	72,00	288,00
2163001	CRISTALES Y LUNAS TIENDA	26/03/2007	594,57	5	594,57	0,00
2163002	MOSTRADOR Y TUBOS TIENDA	10/04/2007	993,00	5	993,00	0,00
2170000	RATON PC TIENDA	30/06/2005	8,30	1	8,30	0,00
2170000	ORDENADOR TIENDA 1	05/10/2005	987,04	8	987,04	0,00
2170000	ORDENADOR TIENDA 2	05/10/2005	884,86	8	884,86	0,00
2170000	CAMARA VIGILANCIA 1	05/10/2005	453,74	8	453,74	0,00
2170000	CAMARA VIGILANCIA 2	05/10/2005	453,74	8	453,74	0,00
2170000	IMPRES. TICKETS	19/12/2005	220,00	8	220,00	0,00
2170000	EQ. INF PC 1	14/03/2005	849,75	8	849,75	0,00
2170000	EQ. INF PC 2	14/03/2005	849,75	8	849,75	0,00
2170000	EQ. INF PC 3	14/03/2005	849,75	8	849,75	0,00
2170000	PERIFERICOS PC 4	14/03/2005	439,78	8	439,78	0,00
2170000	MONITOR PC 5	14/03/2005	248,85	8	248,85	0,00

Valentin College

AUDITORES Y COLABORADORES

V. de la Vega

& Asociados

Nº 101

2170000	FAX/SCANNER/IMPRES	14/03/2005	389,83	8	389,83	0,00
2170000	FAX/SCANNER/IMPRES	14/03/2005	389,83	8	389,83	0,00
2170000	DISCO DURO PC NAVE	30/06/2005	62,75	8	62,75	0,00
2170001	EQ. PROC. INF. TIENDA		1.103,96	8	1.103,96	0,00
2170004	EQ. PROC. INFORMACION CENTRO 2008	24/09/2008	590,00	8	590,00	0,00
2170005	IMPRESORA EPSON OFICINA	04/12/2009	137,92	3	137,92	0,00
2170006	PORTATIL SONY	18/03/2011	465,25	2	465,25	0,00
2170007	EQ. PROC. INFORMACION CENTRO 2011	22/11/2011	11.634,50	5	11.634,50	0,00
2170008	FOTOCOPIADORAS DATA	02/04/2012	7.128,00	5	6.756,95	371,05
2170009	PIZARRA DIGITAL Y TABLETS	16/10/2014	2.783,20	5	1.229,25	1.553,95
2180001	RENAULT TRAFIC	18/12/2007	5.172,74	5	5.172,74	0,00
2180002	VOLKSWAGEN TRANSPORTER	10/01/2008	19.404,24	5	19.404,24	0,00
	TOTALES		1.631.107,05		727.728,23	903.378,82

19. INFORMACIÓN SOBRE DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO.

Este epígrafe no tiene contenido.

Firma de la Memoria Económica correspondiente al ejercicio 2016, por los miembros de la Directiva, en Salamanca a 15 de Marzo de 2017.



Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Mª Carmen Diego Domínguez	Presidenta	
Mª Isabel Pérez Sánchez	Vicepresidenta	
Ana María Rita Romero Delgado	Secretaria	
Mª Ascensión Salvador Román	Tesorera	
Mª Ángeles Sánchez Gómez	Vocal	
Mª Soledad Martín Pavón	Vocal	
Anarbella Méndez Torres	Vocal	
Avelina Gómez de Arriba	Vocal	
Isabel Rocafort Quintero	Vocal	
Rosario Fernández Sanz	Vocal	
Dolores Sánchez Castaño	Vocal	
Francisco Daniel Sánchez Cubillo	Vocal	
Francisco Javier Sánchez García Arista	Vocal	

