



**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE
DE CUENTAS ANUALES**

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

Ejercicio 2015



Valentín Gallego

AUDITORES Y CONSULTORES

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 2015, 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

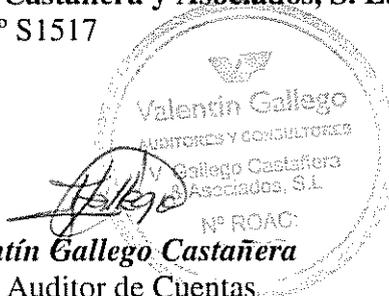
auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

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 2015, 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, 30 de marzo de 2016

CUENTAS ANUALES
DE PEQUEÑA Y MEDIANA ENTIDAD SIN FINES LUCRATIVOS

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

Ejercicio 2015



CUENTAS ANUALES

INTEGRACION SOCIO LABORAL DE MINUSVALIDOS PSIQUICOS (INSOLAMIS)

Ejercicio 2015



CUENTA DE RESULTADOS

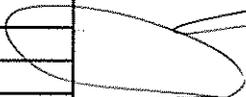
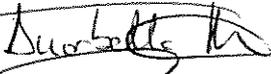
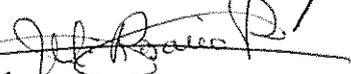
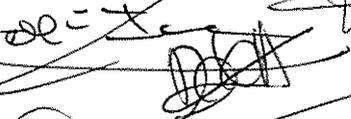
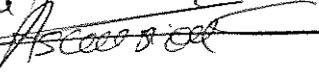
Periodo 01/01/15 a 31/12/15 INSOLAMIS

Nº CTAS		NOTAS MEMORIA	AÑO 2015	AÑO 2014
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia			
720	a) Cuotas de Usuarios y Afiliadas		562.121,83	544.325,51
721	b) Aportaciones Usuarios		29.221,44	19.909,17
722, 723	c) Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboraciones		0,00	0,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, Donaciones y Legados de Explotación Imputados a Resultados del Ejercicio Afectas a la Actividad Propia		0,00	0,00
728	e) Reintegro de Ayudas y Asignaciones		532.900,39	524.416,34
	2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		162.862,55	187.975,76
	3. Gastos por Ayudas y Otros			
(650)	a) Ayudas Monetarias		-3.767,96	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	0,00
(6930), 71*, 7930			-3.767,96	0,00
	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		-114.673,36	-131.369,03
75	7. Otros Ingresos de la Actividad		1.680,00	1.680,00
	8. Gastos de Personal			
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	a) Sueldos, Salarios y Asimilados		-410.992,47	-411.347,80
	b) Cargas Sociales		-340.675,35	-331.692,67
	c) Provisiones		-70.317,12	-79.655,13
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros Gastos de la Actividad		-156.013,35	-156.447,25
(68)	10. Amortización del Inmovilizado		-38.101,23	-47.666,04
745, 746	11. Subvenciones, Donaciones y Legados de Capital Traspasados			
	a Resultados del Ejercicio		29.501,81	24.733,11
7951, 7952, 7955, 7956	12. Excesos de Provisiones		0,00	0,00
(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	13. Deterioro y Resultado por Enajenaciones del Inmovilizado		0,00	0,00
760, 761, 762, 767, 769	A.1) RESULTADO DE ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		32.617,82	11.884,26
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14. Ingresos Financieros		239,17	0,00
(663), 763	15. Gastos Financieros		-8.157,05	-10.381,68
(668), 768	16. Variación de Valor Razonable en Instrumentos Financieros		0,00	0,00
573), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 7	17. Diferencias de Cambio		0,00	0,00
	18. Deterioro y Resultado por Enajenaciones de Instrumentos Finan.		0,00	0,00
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)		-7.917,88	-10.381,68
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		24.699,94	1.502,58
(6300*), 6301*, (633), 638	19. Impuesto Sobre Beneficios		0,00	-138,93
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA (A.3+19)		24.699,94	1.363,65



	B) INGRESOS Y GASTOS IMP. DIR. AL PATRIMONIO NETO		58.524,68	
	C) SUBVENCIONES RECIBIDAS RECLASIFICADAS A EXCEDENTE		-29.501,81	-24.733,11
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO		53.722,81	-23.369,46

FIRMAS DE LA JUNTA DIRECTIVA

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



**MEMORIA ECONÓMICA
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL
FINALIZADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

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

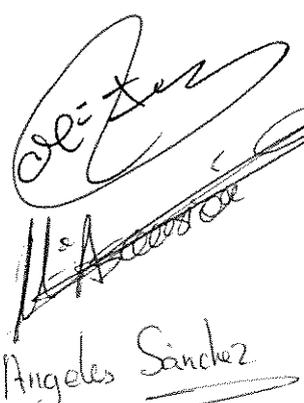
DATOS DE IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

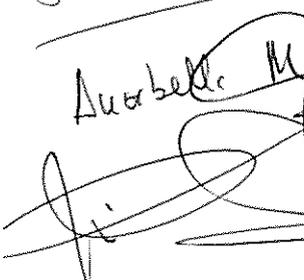
Nombre de la Entidad: INSOLAMIS (SALAMANCA).
Domicilio Fiscal: C/ Antonio Montesinos, 14 37003 Salamanca.
Domicilio Centro Ocupacional: C/ Antonio Montesinos, 14 37003 Salamanca.
Teléfono y Fax: 923186859/35.
Número de Identificación Fiscal: G-37267218.
Fecha de Constitución: 27 de Mayo de 1992.
Número 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.

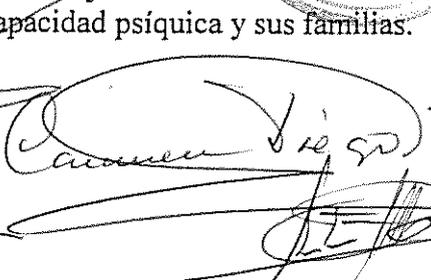
ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN (NOTA 1)

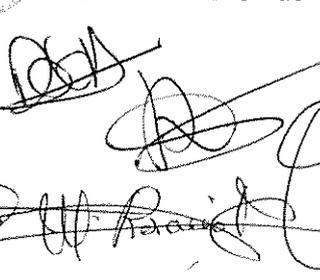
Las actividades de la Asociación, carentes de ánimo de lucro, e inspiradas en la Declaración de Derechos Humanos y en la Declaración de Derechos Generales y Especiales del Deficiente Psíquico, así como en la Constitución Española y los Estatutos de la Comunidad Autónoma de Castilla y León, son las siguientes:

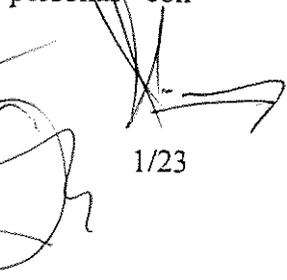
- a) Promoción y formación integral de las personas con discapacidad psíquica.
- b) Integración social y laboral de las personas con discapacidad psíquica.
- c) Promoción de los servicios asistenciales, educativos, laborales, residenciales y sociales necesarios y adecuados para las personas con discapacidad psíquica.
- d) Defensa de los derechos de las personas con discapacidad psíquica ante todas las Instituciones Públicas y Privadas.
- e) Orientación y formación de los padres y familiares.
- f) Mejora en la calidad de vida de las personas con discapacidad psíquica, apoyando fórmulas que estimulen su autonomía social y laboral.
- g) Sensibilización de la sociedad de las necesidades de este colectivo, tanto a nivel social como humano.
- h) 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.


Angeles Sanchez


Aurora Beltrán


Carmen Viegas


Juan Antonio


María

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.

RÉGIMEN ECONÓMICO

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.

RECURSOS ECONÓMICOS DE LA ASOCIACIÓN PARA EL LOGRO DE SUS FINES

- Socios:

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

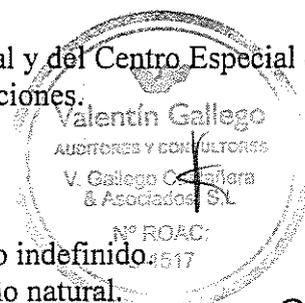
- Convenios:

- Programa de Apoyo a Familias y Rural: F.E.A.P.S. Castilla – León.
- De colaboración: Excmo. DIPUTACIÓN P. DE SALAMANCA.
- De colaboración: Excmo. AYUNTAMIENTO DE SALAMANCA.
- De colaboración: Caja Duero, Fundación MRW y Fundación MAPFRE.
- 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., Consejería de Economía y Empleo, Consejería de Sanidad, Gerencia de Servicios Sociales.

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

DURACIÓN

La Asociación está constituida por tiempo indefinido.
El ejercicio económico coincide con el año natural.
La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro.



Anabelle
Angeles Sanchez
Carolina Viego
Valentin Gallego
Res
2/23

BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES Y NORMAS CONTABLES APLICADAS (NOTA 2)

1. IMAGEN FIEL

Con fecha 1 de Enero de 2008 ha entrado en vigor el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios específicos para microempresas. Ambas normas son de aplicación en los términos previstos en los Reales Decretos para los ejercicios que se inicien a partir de dicha fecha. Siguiendo la Disposición Transitoria Quinta del Real Decreto 1514/2007, una vez aprobada la nueva adaptación del PGC a las entidades sin fines lucrativos R.D. 1491/2011, se aplican las disposiciones específicas aprobadas por el mismo, así como la Resolución de 26 de Marzo de 2013 del ICAC.

2. PRINCIPIOS CONTABLES

Son los que pretenden mostrar la imagen fiel, se han aplicado todos los principios, sin que se produjera ningún acontecimiento extraordinario que justificase la falta de aplicación de alguno de ellos.

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.

4. COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

No se ha modificado la estructura del Balance ni de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del Ejercicio 2014, para poder comparar la información de los ejercicios objeto de análisis.

5. ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

Hay elementos patrimoniales que con su importe están registrados en dos o más partidas del balance: Las subvenciones de capital para inmovilizado están recogidas en la partida A-3) por su importe neto del impuesto de sociedades y en la partida B) IV por el importe correspondiente al impuesto. El préstamo a largo plazo que nuestra asociación mantiene abierto con la Entidad Caja Duero se encuentra recogido en la partida B) II-1 por su valor de reembolso en la parte con vencimiento superior al año y en la partida C)-II-1 520. en la parte con vencimiento inferior al año.

Angeles Sanchez

6. CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES.

Durante el ejercicio 2015 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

7. CORRECCIÓN DE ERRORES.

Se ha procedido a regularizar los saldos de la Amortización Acumulada de Construcciones por importe de 19.123,55 y de la imputación de la Subvención para la construcción del edificio por importe de 5.423,76, para adecuarlas al nuevo cuadro de amortización. Se han regularizado saldos incobrables de clientes por importe de 23.365,07. Y se ha procedido también a la eliminación del Crédito Fiscal por importe de 13.547,21, ya que según el Informe de Revisión Contable del Ejercicio 2014 nuestros auditores, la Asociación no debe tributar por I.S. Igualmente al final del ejercicio se ha procedido a reclasificar parte de los saldos de las cuentas 3.2001, 3.4001, 40.98, 43.5001, 43.5003, 43.5004, 43.9001, 44.1, 629.21, 6511.0, 705.1, 740.9, 7412.1, 7421.0, 7421.2, 7422.0 y 747.0 en los asientos 2578 al 2592.

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 2015.

EXCEDENTE DEL EJERCICIO (NOTA 3)

3.1.- En el ejercicio 2015 se ha producido un excedente de 24.699,94 €, que aumenta los Fondos Propios. Los Ingresos y Gastos imputados directamente a Patrimonio han supuesto 58.524,68 Euros y las Subvenciones reclasificadas al Excedente 29.501,81 Euros, produciendo sobre el Patrimonio Neto un incremento de 53.722,81 Euros.

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

BASE DE REPARTO	2015
Excedente positivo del ejercicio	24.699,94
Total	24.699,94
DISTRIBUCION	2015
A compensar resultados negativos de ejercicios anteriores	24.699,94
Total distribuido	24.699,94



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

[Handwritten signatures and initials]

4/23

Angeles Sanchez

NORMAS DE VALORACIÓN (NOTA 4)

Las normas de valoración aplicados son los 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.

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.

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

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.

2.- Inmovilizado Material.

Todo el Inmovilizado está valorado a su coste de adquisición. Como criterio, aunque no se hayan producido todos los casos, se recogen también la capitalización de intereses y diferencias de cambio, las amortizaciones y dotaciones de provisiones, costos de ampliación, modernización y mejoras adquiridas o efectuadas por la Asociación, etc.

La Asociación tiene el criterio de aplicar al inmovilizado material los coeficientes legales de regularización, si procede, compensándolo por un aumento en las amortizaciones, aplicando a las efectuadas cada año el coeficiente de regularización correspondiente, y contabilizando – en su caso – el diferencial en la Cuenta 111 (Reservas de Revalorización).

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

Angeles Sanchez

de =

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 2015 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 38.101,23 Euros, pero hay que tener en cuenta que al recalcular el cuadro de amortización del Edificio se ha reclasificado un exceso de amortización acumulada de 19.123,55 a Resultados de Ejercicios Anteriores.

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.

3. Inversiones Inmobiliarias.

La Asociación no posee.

The bottom section of the document contains several handwritten signatures in black ink. On the right side, there is a circular stamp with the text "Valentín Gallego" and "6/23" visible. The stamp also includes some smaller, less legible text and a logo at the top.

4.- Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

La Asociación no posee.

5. Permutas.

No se han producido permutas durante el ejercicio.

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.

7.- Instrumentos financieros.

La Asociación dispone de una línea de crédito renovable anualmente por importe de 201.272,73€ y de un préstamo concedido el dos de Octubre de 2006, a 20 años, por importe de 400.000,00€, ambas operaciones están avaladas de forma proporcional por cada uno de los socios. El saldo vivo del préstamo a 31 de Diciembre de 2015 es 256.646,32 Euros.

8.- Existencias.

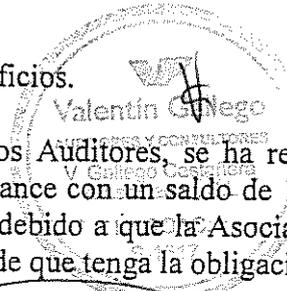
Se valoran por su coste de adquisición (exterior) o coste de producción (interior). Cuando el valor de mercado es inferior a su coste de adquisición o su coste de producción se dota la correspondiente provisión con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio. En el presente ejercicio han supuesto una disminución de 1.629,18 Euros, desglosados de la siguiente manera: Incremento de Existencias de MDS: 238,30 Euros, Incremento de Existencias de Combustibles: 1.264,80 Euros y Disminución de Valor por Deterioro de Existencias de MDS: 3.132,28 Euros.

9.- Transacción en moneda extranjera.

Nada que reseñar.

10.- Impuesto sobre Beneficios.

Por indicación de nuestros Auditores, se ha regularizado la partida Activos por Impuesto Diferido en Balance con un saldo de 13.547,21 Euros contra Resultados de Ejercicios Anteriores, debido a que la Asociación no tributará por Impuesto de Sociedades, sin perjuicio de que tenga la obligación de presentarlo.



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
Angeles Sanchez

11.- Ingresos y Gastos.

En las cuentas de compras, se anota el importe propiamente devengado, con exclusión de descuentos comerciales en factura, incrementando en todos los costos y gastos de instalación, transportes e impuestos no recuperables a cargo de la empresa, etc.

En las cuentas de Ventas o Ingresos, se registran por el importe neto, es decir deduciendo las bonificaciones y descuentos comerciales en factura.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, en su caso, se contabilizan en el momento de su devengo, con independencia de cuando se produzcan las corrientes monetarias o financieras derivadas de su cobro o pago. Aún así, y por un principio de prudencia, solo se contabilizan los beneficios cuando estos son reales (cierre del ejercicio), mientras que las pérdidas o riesgos previsibles, aun las eventuales, se contabilizan tan pronto como se conocen.

12.- Provisiones y contingencias.

Nada que reseñar.

13.- 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 dichas subvenciones durante el ejercicio. En caso de activos no depreciables la subvención se imputa al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja de los mismos.

Las subvenciones y donaciones recibidas en forma de tesorería para su aplicación a fines concretos se reconocen y contabilizan como ingresos del ejercicio de devengo de los gastos para los que fueron concedidas.

14. Negocios conjuntos.

La asociación no realiza negocios conjuntos.

15. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Nada que reseñar.

Manuel Sánchez

Ángeles Sánchez

Carмен López

[Signature]

[Signature]

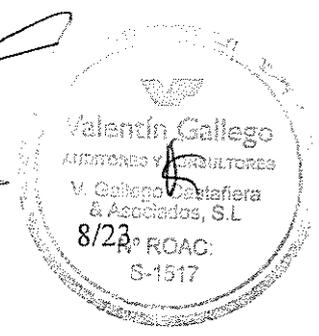
Amar 3000

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]



INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS (NOTA 5)

El movimiento habido en las cuentas de Inmovilizado, ha sido el siguiente:

A) Estados de movimientos del INMOVILIZADO

	Inmovilizado Material	Inmovilizado Intangible	Inversiones Inmobiliarias	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2014	1.624.276,15	42.814,13		1.667.090,28
(+) Entradas	2.783,20			2.783,20
(-) Salidas, bajas o reducciones				0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2014	1.627.059,35	42.814,13		1.669.873,48
C) 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
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2015	1.627.419,35	81.377,20		1.708.796,55
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2014	626.876,44	42.814,13		669.690,57
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2014	47.666,04			47.666,04
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2014	674.542,48	42.814,13		717.356,61
G) 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
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2015	691.889,15	18.896,50		710.785,65

En el Inmovilizado Inmaterial se ha procedido a incorporar el valor del Derecho de Uso del Solar sobre el que está construido el Centro Ocupacional, así como a contabilizar la amortización acumulada desde 2004 (Fecha de Cesión).

En el Inmovilizado Material se ha procedido a recalcular al cuadro de Amortización del Edificio, llevando el exceso de Amortización Acumulada a Resultados de Ejercicios Anteriores.

BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO (NOTA 6)

No posee.

USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA (NOTA 7)

El saldo de este epígrafe corresponde al crédito con los usuarios de la asociación por importe de 3.880,00 euros.

En el epígrafe de deudores varios se registran 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 74.170,87 euros, que son facturados al inicio del ejercicio 2016.

Valentín G. G. G.

Asociación SL

9/23

Angeles Sanchez

BENEFICIARIOS - ACREEDORES (NOTA 8)

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

ACTIVOS FINANCIEROS (NOTA 9)

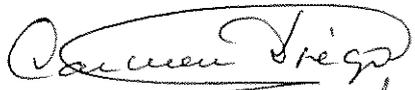
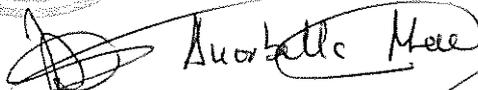
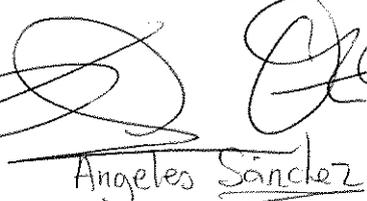
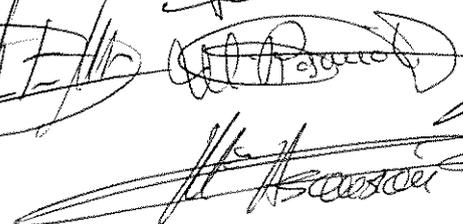
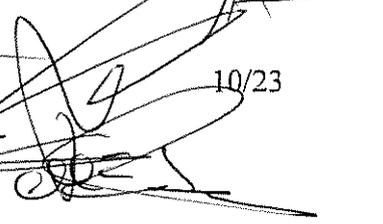
La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la asociación a largo plazo, clasificados por categorías es:

CATEGORÍAS	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014
Activos a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
— Mantenidos 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:								
— Valorados a valor razonable								
— Valorados a coste								
Derivados de cobertura								
TOTAL					98,92	98,92	98,92	98,92

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. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014
Activos a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento								
Préstamos y partidas a cobrar					15.614,81	154.901,34	15.614,81	154.901,34
Activos disponibles para la venta, del cual:								
— Valorados a valor razonable								
— Valorados a coste								
Derivados de cobertura								
TOTAL					15.614,81	154.901,34	15.614,81	154.901,34



 Oscar Viera
 Anabelle Mesa
 Angeles Sánchez



10/23

En el ejercicio 2014 los usuarios y otros deudores de la actividad propia se incluían en la partida de clientes.

PASIVOS FINANCIEROS (NOTA 10)

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. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014
	Débitos y partidas a pagar	234.537,10	256.686,92			2.738,00	3.625,27	237.275,10
Pasivos a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Derivados de cobertura								
TOTAL	234.537,10	256.686,92			2.738,00	3.625,27	237.275,10	260.312,19

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

CATEGORÍAS	CLASES							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014	Ej. 2015	Ej. 2014
Débitos y partidas a pagar	110.624,55	145.497,58			52.737,48	32.973,47	163.362,03	178.471,05
Pasivos a valor razonable con cambios en resultados, del cual:								
— Mantenidos para negociar								
— Otros								
Derivados de cobertura								
TOTAL	110.624,55	145.497,58			52.737,48	32.973,47	163.362,03	178.471,05

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:

Angeles Sanchez

	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Deudas							
Obligaciones y otros valores negociables							
Deudas con entidades de crédito	110.624,55	21.883,53	22.234,69	22.591,48	22.954,00	144.873,40	345.161,65
Acreedores por arrendamiento financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros							
Deudas con entidades grupo y asociadas							
Acreedores comerciales no corrientes							
Beneficiarios-Acreedores							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar							
Proveedores	39.155,53	2.738,00					41.893,53
Proveedores, entidades del grupo y asociadas							
Acreedores varios	13.581,95						13.581,95
Personal							
Anticipos de clientes							
Deuda con características especiales							
TOTAL	163.362,03	24.621,53	22.234,69	22.591,48	22.954,00	144.873,40	400.637,13

La Asociación dispone de una línea de crédito renovable anualmente por importe de 201.272,73€ y de un préstamo concedido el dos de Octubre de 2006, a 20 años, por importe de 400.000,00€, ambas operaciones están avaladas de forma proporcional por cada uno de los socios. El saldo vivo del préstamo a 31 de Diciembre de 2015 es 256.646,32 Euros.

FONDOS PROPIOS (NOTA 11)

El movimiento de los fondos propios ha sido el siguiente:

	Dotación Fundacional	Reservas	Resultados de Ej. Anteriores	Excedente del Ejercicio
A) SALDO INICIAL EJERCICIO 2014	258.034,91		-274.976,08	
(+) Aumentos				1.363,65
(-) Disminuciones				
B) SALDO FINAL, EJERCICIO 2014	258.034,91		-274.976,08	1.363,65
C) SALDO INICIAL, EJERCICIO 2015	258.034,91		-274.976,08	1.363,65
(+) Entradas			1.363,65	24.699,94
(-) Disminuciones			-12.364,97	-1.363,65
D) SALDO FINAL, EJERCICIO 2015	258.034,91		-285.977,40	24.699,94

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 -3.242,55 al cierre del ejercicio 2015.

SITUACIÓN FISCAL (NOTA 12)

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.

[Handwritten signatures and stamps]

Valentín Gallego
12/23
PROFESORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castellana
& Asociados, S.L.
Nº ROAC:
6-1517

Diego
Suarbelo
Angeles Sanchez

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
<u>Deudor</u>		
Hacienda Pública, reten. y pagos a cuenta	1,02	
.....		
<u>Acreedor</u>		
Hacienda Pública, acreedora por IVA	2.193,52	5.156,53
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	6.869,28	9.268,04
Organismos de la Seguridad Social	7.724,58	7.250,15
.....		

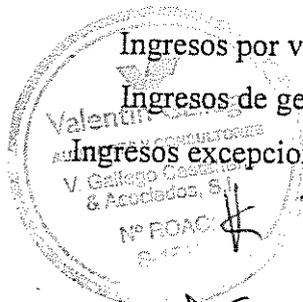
INGRESOS Y GASTOS (NOTA 13)

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

	<u>Importe 2015</u>
a) Donativos de asociados y afiliados	82.967,18
b) Aportaciones de usuarios	29.221,44
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	20.186,31
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	364.290,88
Total	<u>496.665,81</u>

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

	Importe 2015	Importe 2014
Ingresos por ventas	228.079,40	251.846,73
Ingresos de gestión	1.680,00	1.680,00
Ingresos excepcionales	239,17	
Total	229.998,57	253.526,73



U.º. Asesoría
Angelés Sánchez

Carolina Siego

[Signature]

[Signature]
Suabelle Heud

[Signature]
[Signature]

Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2015	Importe 2014
Consumo de mercaderías	114.673,36	131.369,03
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales	113.044,18	131.067,76
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	-1.503,10	
c) Deterioro de mercaderías	3.132,28	301,27

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

Concepto	Importe 2015	Importe 2014
Cargas sociales	410.992,47	411.347,80
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	340.675,35	331.692,67
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	70.317,12	79.655,13

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

Concepto	Importe 2015	Importe 2014
Otros gastos de la actividad	159.781,31	156.447,25
a) Servicios exteriores	147.096,92	147.873,15
b) Otros tributos	1.042,43	862,10
c) Ayudas monetarios	7.904,00	7.712,00
c) Reintegro de subvenciones	3.767,96	

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS (NOTA 14)

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

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE 2015				
Subvenciones, donaciones y legados	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
130. Subvenciones oficiales de capital				
131. Donaciones y legados de capital	717.984,91	12.201,70	33.294,56	696.892,05
132. Otras subvenciones donaciones y legados		81.377,20	18.896,50	62.480,70
TOTALES	717.984,91	93.578,90	52.191,06	759.372,75

Las subvenciones traspasadas corresponden a la parte proporcional de las subvenciones recibidas para construcciones e inmovilizados materiales.

Uva Asesoría
De la

Anabelle Mo
fi

Carolina Diego
Ortega

Alfonso
005



Durante el ejercicio se ha contabilizado como donaciones a imputar en varios ejercicios, el derecho por la cesión de uso del solar del local de la actividad, por importe de 81.377,20 euros vigente desde el ejercicio 2004, con contrapartida en el inmovilizado intangible. Se imputa a resultados con el mismo criterio que el derecho de uso.

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

Las subvenciones y ayudas corresponden a: Ayuntamiento de Salamanca, 16.500,00; Subv. Costes Salariales CEE JCYL, 30.522,37; FEAPS-PIR, 4.658,00; Diputación de Salamanca, 8.000,00; Consejería Ec. y Empleo, 10.650,20; Ministerio de Trabajo y AA.SS., 4.000,00; UE, 4.000,00; Caja Duero, 1.000,00; Fundación MRW, 1.442,31; y una bonificación de la Seguridad Social de 1.680,00.

Las ventas corresponden a trabajos realizados por el centro especial de empleo de la Asociación.

Las prestaciones de servicios corresponden a las cantidades facturadas en concepto de plazas concertadas y/o vinculadas con la Gerencia de Servicios Sociales para el mantenimiento de plazas.

APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS (NOTA 15)

Todos los elementos patrimoniales son destinados al cumplimiento de los fines propios de la Asociación.

Actividades Realizadas:

Actividad 1.-

Denominación: Movimiento Asociativo

Tipo de Actividad: Propia

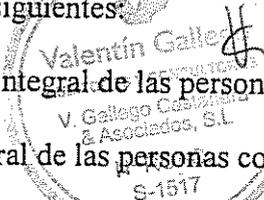
Lugar de Desarrollo: Salamanca

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]

Valentín Gallego
V. Gallego Cobarrubias & Asociados, S.L.
S-1517

Lucas Bell
Carmen Viegas
Angeles Sánchez

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	24.540	24.540
Voluntariado	26	26	5.200	5.200
Prácticas	16	16	3.800	3.200

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	-43,17
Aprovisionamientos	8.000,00	5.819,31
Gastos de Personal	301.000,00	317.435,55
Otros Gastos de la Actividad	141.750,00	148.282,50
Amortización Inmovilizado	49.000,00	38.101,23
Gastos Financieros	10.500,00	7.111,34
TOTALES	510.250,00	516.706,76

[Handwritten signatures and stamps are present below the table, including names like 'Aurora', 'Cecilia', and 'Angela Sánchez'. There is also a circular stamp in the center of the table area.]

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

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

Carmona Diego

Duerbell

Angeles Sánchez



Recursos Económicos Empleados en la Actividad:

Gastos / Inversiones	NÚMERO	
	Previsto	Realizado
Variación de Existencias	0,00	-1.459,93
Aprovisionamientos	132.000,00	107.224,87
Gastos de Personal	94.200,00	93.556,87
Otros Gastos de la Actividad	15.250,00	14.682,35
Amortización Inmovilizado	0,00	0,00
Gastos Financieros	1.500,00	994,45
TOTALES	242.950,00	214.998,61

Objetivos e Indicadores de la Actividad:

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

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS (NOTA 16)

Nada que reseñar.

OTRA INFORMACION RELEVANTE (NOTA 17)

Trabajo Remunerado: 24 personas contratadas de media.
 Voluntarios y Universitarios en Prácticas: 42 personas.
 Socios: 79 personas (incluidos socios colaboradores).

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

AÑO	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
SOCIOS	53	55	65	71	74	77	83	83	83	81	78	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.
- 26 Voluntarios y 16 Universitarios en Prácticas que reciben asesoría y formación por parte del equipo Psicopedagógico del Centro INSOLAMIS.

Valentín Gallego
Angels Sanchez
Caecilia Diego
de J...
 18/23

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio ha sido de 24:

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	1 Conductor	8 Peón C.E.E.
2 Personal Ocio		

Al término del ejercicio el personal empleado de la Asociación estaba formado por:

13 mujeres y 12 hombres. 8 personas 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.

Con fecha 03 de Diciembre de 2015, en Asamblea General Extraordinaria, se renuevan los miembros de la Junta Directiva, resultando elegidas 14 personas. Con fecha 15 de Diciembre de 2015, en Reunión de Junta Directiva, estas 14 personas proceden al reparto de cargos, resultando:

D ^a Carmen Diego Domínguez	Nº R.F.A.C. S-47	Presidenta
D ^a M ^a Isabel Pérez Sánchez		Vicepresidenta
D ^a Ana M ^a Rita Romero Delgado		Secretaria
D ^a M ^a Ascensión Salvador Román		Tesorera

Angela Sánchez

19/23

D. Antonio Martín Benito	Vocal
D ^a M ^a Ángeles Sánchez Gómez	Vocal
D ^a M ^a Soledad Pavón Martín	Vocal
D ^a Anabella Méndez Torres	Vocal
D ^a Avelina Gómez de Arriba	Vocal
D ^a Isabel Rocafort Quintero	Vocal
D ^a Rosario Fernández Sanz	Vocal
D ^a Dolores Sánchez Castaño	Vocal
D. Francisco Daniel Sánchez Cubillo	Vocal
D. Francisco Javier Sánchez García-Arista	Vocal

Con fecha 16 de Marzo, en Reunión de Junta Directiva, una vez aprobadas las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2015, D. Antonio Martín Benito dimite como miembro de la Junta Directiva por motivos familiares.

Honorarios de Auditores de cuentas:

V. Gallego Castañera & Asociados S.L. ha sido nombrada como Auditora de las cuentas anuales 2015 de INSOLAMIS, el importe a satisfacer por dicha Auditoría es de 2.750,00 Euros.

INVENTARIO (NOTA 18)

Detalle de Inmovilizado:

CONCEPTO	FECHA COMPRA	IMPORTE	VIDA UTIL	AMORT. ACUM.
REFORMA TIENDA	09/05/2007	37.480,00	5	37.480,00
PISTA DEPORTIVA CENTRO NUEVO	20/11/2008	13.359,02	5	13.359,02
CORREDOR PISTA DEPORTIVA CENTRO	31/03/2009	5.164,17	5	5.164,17
INST. CENTRO		11.926,09		11.926,09
ALARMA	31/01/2006	1.973,93	5	1.973,93
CENTRALITA	08/06/2006	3.360,00	5	3.360,00
INST. COMPRESOR	31/07/2006	2.289,00	5	2.289,00
INST. TIENDA		52.808,40		52.808,40
TERMO AGUA	19/04/2005	380,00	5	380,00
ALARMA LOCAL CEE	30/11/2008	840,00	5	840,00
ROTULO NAVE	14/04/2005	243,00	5	243,00
ROTULO NAVE	14/04/2005	191,00	5	191,00
MAQUINARIA		157.076,07		157.076,07
PEINES	26/10/2004	9.958,00	10	9.958,00
MAQ. CENTRO	28/02/2003	192,32		192,32
MAQ. CENTRO	10/03/2003	2.931,60		2.931,60
MAQ. CENTRO	10/03/2003	850,00		850,00
MAQ. CENTRO	12/03/2003	1.900,00		1.900,00
MAQ. CENTRO	10/11/2004	836,09		836,09
MAQ. TIENDA		111,21		111,21
APILADOR	30/09/2005	5.700,00	10	5.700,00
UTILLAJE JARDIN	18/07/2006	1.279,65	5	1.279,65
MATERIAL MUSICOTERAPIA	05/09/2007	1.017,56	5	1.017,56
LIBROS HYDRIA BIBLIOTECA	23/06/2009	1.322,80	5	1.322,80
MATERIAL DEPORTIVO DECATHLON	16/12/2009	694,45	5	694,45
MATERIAL TALLER CARPINTERIA	24/04/2012	824,24	3	824,24
TROQUELES	31/05/2005	642,51	5	642,51
UTILLAJE NAVE	01/04/2005	134,25	5	134,25
PUERTA TIENDA	30/04/2005	186,00	10	186,00

M. A. Sánchez
Anabella Méndez
Carolina Diego
Angela Sánchez
 20/23

MANGUERA	10/03/2005	26,85	5	26,85
2 MAMPARAS	10/03/2005	63,70	10	63,70
MADERA BIOMBO	15/03/2005	46,25	10	46,25
MOBILIARIO CENTRO		7.228,75		7.228,75
MOBILIARIO TIENDA		6.043,95		6.043,95
MOBILIARIO TIENDA	30/11/2004	103,45		103,45
SILLONES NAVE	31/05/2005	41,03	10	41,03
CABALLETES	31/05/2005	14,56	10	14,56
CALEFACTORES	09/12/2005	51,56	10	51,56
ROTULO LOCAL	14/10/2008	465,00	10	465,00
MOBILIARIO CENTRO NUEVO	31/10/2006	72.715,00	10	66.512,59
MICRO CADENA TALLER	31/01/2008	75,86	3	75,86
PLEGADORA ELECTRICA TECHKO	01/04/2008	333,00	3	333,00
CAMARA FOTOGRAFICA KODAK/MEMORIA	03/04/2008	102,58	3	102,58
MOBILIARIO BIBLIOTECA	29/09/2008	3.033,00	10	2.312,67
SOFA ANTIESTRES	20/10/2008	257,76	5	257,76
PLASTIFICADORA YOSAN 340-LM	12/03/2009	223,82	5	223,82
VIDEOCAMARA SAMSUNG	05/06/2009	197,41	5	197,41
CAMARA DE FOTOS, MEMORIA Y ESTUCHE	06/07/2009	175,98	5	175,98
MESAS COMEDOR	26/10/2009	180,00	5	180,00
MATERIAL LEROY MERLIN	14/09/2010	1.289,14	5	1.289,14
ARMARIO PUERTAS ALTO PSICOLOGO	17/10/2011	262,40	5	262,40
MUEBLE ESTANTERIA	22/05/2014	1.400,00	5	933,34
TAQUILLA 4 CUERPOS 8 PUERTAS	11/11/2015	360,00	5	0,00
CRISTALES Y LUNAS TIENDA	26/03/2007	594,57	5	594,57
MOSTRADOR Y TUBOS TIENDA	10/04/2007	993,00	5	993,00
RATON PC TIENDA	30/06/2005	8,30	1	8,30
ORDENADOR TIENDA 1	05/10/2005	987,04	8	987,04
ORDENADOR TIENDA 2	05/10/2005	884,86	8	884,86
CAMARA VIGILANCIA 1	05/10/2005	453,74	8	453,74
CAMARA VIGILANCIA 2	05/10/2005	453,74	8	453,74
IMPRES. TICKETS	19/12/2005	220,00	8	220,00
EQ. INF. PC 1	14/03/2005	849,75	8	849,75
EQ. INF. PC 2	14/03/2005	849,75	8	849,75
EQ. INF. PC 3	14/03/2005	849,75	8	849,75
PERIFERICOS PC 4	14/03/2005	439,78	8	439,78
MONITOR PC 5	14/03/2005	248,85	8	248,85
FAX/SCANNER/IMPRES	14/03/2005	389,83	8	389,83
FAX/SCANNER/IMPRES	14/03/2005	389,83	8	389,83
DISCO DURO PC NAVE	30/06/2005	62,75	8	62,75
EQ. PROC. INF. TIENDA		1.103,96		1.103,96
EQ. PROC. INFORMACION CENTRO 2008	24/09/2008	590,00	8	590,00
IMPRESORA EPSON OFICINA	04/12/2009	137,92	3	137,92
PORTATIL SONY	18/03/2011	465,25	2	465,25
EQ. PROC. INFORMACION CENTRO 2011	22/11/2011	11.634,50	5	9.556,26
FOTOCOPIADORAS DATA	02/04/2012	7.128,00	5	5.331,35
PIZARRA DIGITAL Y TABLETS	16/10/2014	2.783,20	5	672,61
RENAULT TRAFIC	18/12/2007	5.172,74	5	5.172,74
VOLKSWAGEN TRANSPORTER	10/01/2008	19.404,24	5	19.404,24
CONSTRUCCION	01/02/2006	1.159.961,59	50	238.166,27

Detalle de Cuentas:

CUENTA	DEFINICIÓN	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
101	FONDO SOCIAL		258.034,91
121	RTDOS. NEGATIVOS AÑOS ANTER	285.977,40	
131	DONACIONES Y LEGADOS DE CAR		696.892,05
132	OTRAS SUBV., DONAC. Y LEGADOS		62.480,70
170	DEUDAS L/P ENTIDADES CTG.		234.537,10
173	PROVEEDORES INMOVILIZADO L/P S		2.738,00
207	DERECHOS SOBRE ACTIVOS	81.377,20	
211	CONSTRUCCIONES	1.215.964,78	
212	INSTALACIONES TÉCNICAS	74.011,42	

Angels Sanchez

Carmon Diego

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

21/230

213	MAQUINARIA	179.555,29	
214	UTILLAJE	5.915,46	
215	OTRAS INSTALACIONES	322,80	
216	MOBILIARIO	96.141,82	
217	EQUIPOS PROC. INFORMACION	30.930,80	
218	ELEM. DE TRANSPORTE	24.576,98	
260	FIANZAS CONSTITUIDAS L/P	98,92	
280	AMORT. ACUM. INM. INTANGIBLE		18.896,50
281	AMORT. ACUM. INM. MATERIAL		691.889,15
300	MERCADERIAS	35.749,23	
321	COMBUSTIBLES	1.264,80	
390	DETERIORO VALOR EXISTENCIAS		3.132,88
400	PROVEEDORES		39.155,53
410	ACREEDORES PRES. DE SERVICIOS		13.581,95
430	CLIENTES	12.880,03	
440	DEUDORES	2.734,78	
447	CRÉDITOS USUARIOS VINCULADAS	3.880,00	
448	DEUDORES SUBV. PENDIENTES	74.170,87	
473	H.P. RETENCIONES A CUENTA	1,02	
475	H.P. ACREEDORA CONC. FISCALES		9.062,80
476	ORG. S.S. ACREEDORES		7.724,58
480	GASTOS ANTICIPADOS	3.420,40	
520	DEUDAS C/P ENT. CRÉDITO		110.624,55
527	INTERESES C/P DEUDAS ENT. CTO.		277,86
570	CAJA	578,15	
572	BANCOS	43.898,49	

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

No aplica.

Dyorbelle Mera

Carmen Diego

Alfonso

Angeles Sanchez

Alfonso

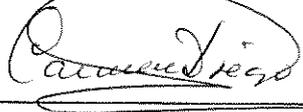
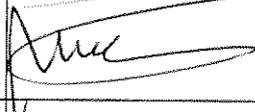
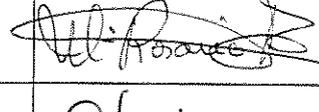
Alfonso

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Firma de la Memoria Económica correspondiente al ejercicio 2015, por los miembros de la Junta Directiva, en Salamanca a 16 de marzo de 2016.

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
M ^a Carmen Diego Domínguez	Presidenta	
M ^a Isabel Pérez Sánchez	Vicepresidenta	
Ana María Rita Romero Delgado	Secretaria	
M ^a Ascensión Salvador Román	Tesorera	
Antonio Martín Benito	Vocal	
M ^a Ángeles Sánchez Gómez	Vocal	Ángeles Sánchez
M ^a Soledad Martín Pavón	Vocal	
Anarbella Méndez Torres	Vocal	Anarbella Méndez Torres
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	