

ASOCIACIÓN NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA

EJERCICIO 2016

MEMORIA

MEMORIA ECONÓMICA

Que, relativa al ejercicio 2016 cerrado al 31 de Diciembre, somete el Administrador de la entidad ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA, con domicilio social en Camino las Piteras, nº 22 en el término municipal de Los Llanos de Aridane desarrollando su actividad en el mismo domicilio social, a la Junta General Ordinaria de la Sociedad que ha de sancionar las Cuentas Anuales correspondientes a dicho ejercicio.

PUNTO 1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

Su objeto social es actuar en todo lo relacionado con el desarrollo de las necesidades de niños/as con lesiones neurológicas (autismo, síndrome de Down, parálisis cerebral, disfunción cerebral, hiperactivos etc).

PUNTO 2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen Fiel.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA., habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad y de los flujos de efectivo.

b) Principios contables.

Los registros contables de la Sociedad siguen los principios contables recogidos en la Legislación mercantil vigente.

c) Comparación de la información.

Se ha observado el principio de uniformidad no variándose los criterios de contabilización respecto al ejercicio anterior.

PUNTO 3.- DISTRIBUCION DE RESULTADOS

El Órgano de Administración propone a la Junta General de Socios la aprobación de la distribución de resultados que se indica a continuación.

Durante el ejercicio 2016 no se han entregado dividendos a cuenta.

La distribución prevista en el reparto de resultados del ejercicio cumple con los requisitos y limitaciones establecidas en los estatutos de la sociedad y en la normativa legal.

BASE DE REPARTO

Pérdidas y Ganancias-----58.695,40 euros

Total-----58.695,40 euros.

DISTRIBUCIÓN

A Reservas Voluntarias-----58.695,40 euros.

Total-----58.695,40 euros.

PUNTO 4.- NORMAS DE VALORACION

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

a) Inmovilizado intangible.

No hay.

b) Inmovilizado material.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye todos aquellos gastos adicionales hasta su puesta en funcionamiento.

Dentro de estos gastos están incluidos los financieros devengados antes de la puesta en funcionamiento del bien (o valorados al precio de coste, el cual se compone del precio de adquisición de las materias primas y los costes directa e indirectamente aplicables a la producción del bien en cuestión. Dentro de estos gastos están incluidos los financieros devengados antes de la puesta en funcionamiento del bien).

Las reparaciones que no suponen una ampliación de la vida útil del bien han sido llevadas directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Aquellas mejoras y ampliaciones que dan lugar a una mayor vida del bien, han sido capitalizadas como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se ha calculado por el método lineal.

| ELEMENTO | VALOR | AMORTIZACIÓN |
|----------------------------|-----------------------|---------------------|
| Terreno | 8.402,52 € | 0,00 € |
| Construcciones | 1.274.794,14 € | 119.058,14 € |
| Otras Instalaciones | 21.316,96 € | 7.180,28 € |
| Mobiliario | 21.075,83 € | 10.005,18 € |
| Equipo Proceso Información | 2.365,00 € | 1.191,99 € |
| Otro Inmovilizado | 10.072,98 € | 5.607,75 € |
| TOTAL | 1.338.027,43 € | 143.043,34 € |

d) Permutas

No hay permutas.

e) Valores negociables y otras inversiones financieras análogas.

No hay.

f) Créditos.

No posee créditos.

g) Existencias.

No hay.

h) Acciones propias en poder de la sociedad.

La Sociedad no posee acciones propias.

i) Impuesto sobre beneficios.

Se ha calculado en función del resultado del ejercicio antes de impuestos teniendo en cuenta las diferencias entre el resultado contable y fiscal (base imponible del impuesto) al no existir diferencias permanentes ni temporales a efectos de determinar el Impuesto sobre sociedades devengando en el ejercicio. El tipo de gravamen es del 10% por tratarse de una entidad sin ánimo de lucro. El cálculo del Impuesto de Sociedades se ha realizado del siguiente modo:

CÁLCULO IMPUESTO:

| | |
|---|----------------|
| -BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTO..... | 58.695,40 |
| - Corrección a la cuenta de pérdidas y ganancias: | |
| - Régimen fiscal ent. Sin fines lucrativos Ley 49/2002: | |
| - Aumentos casilla 00391 IS:..... | +302.826,98 |
| - Disminuciones casilla 00392 IS:..... | -361.522,38 |
| | |
| -BASE IMPONIBLE | 0,00 |
| -PAGOS A CTA..... | - 173,70 |
| -A DEVOLVER..... | -173,70 |

j) Ingresos y gastos.

Todos aquellos gastos inherentes a las compras han sido considerados como mayor importe de la compra, incluyendo el IGIC no deducible. Los descuentos sobre compras incluidos en factura, se han considerado como un menor importe de la compra, excepto los que sean por pronto pago. Los Rappels por compras se han considerado separadamente.

Los descuentos por pronto pago, sean en factura o no, se han considerado como ingresos financieros. La cuenta de devoluciones de compras incluye los descuentos y similares posteriores a la recepción de la factura o incumplimiento de los plazos de entrega o defectos de calidad.

Todas estas normas de valoración han sido aplicadas también para los gastos por servicios.

Las ventas han sido contabilizadas sin considerar ni los gastos inherentes a las mismas ni los impuestos que las gravan. Los Rappels se contabilizan separadamente, y los descuentos por pronto pago se consideran como gastos. Los demás descuentos incluidos en factura se han considerado como un menor importe de la venta.

En las devoluciones de ventas se han incluido todos aquellos descuentos y similares ocasionados después de recibir la factura por defectos de calidad o incumplimientos en los plazos de entrega.

En los ingresos por servicios se han aplicado todas las normas anteriores.

PUNTO 5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

| Estado de movimientos de las inmobilizaciones materiales | Importe |
|---|----------------|
| A) IMPORTE (BRUTO) AL INICIO DEL EJERCICIO 2016 | 1.337.587,43 |
| (+) Entradas | 440 |
| (-) Salidas | |
| B) IMPORTE (BRUTO) AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016 | 1.338.027,43 |
| C) AMORTIZ ACUMULADA AL INICIO DEL EJERCICIO 2016 | 118.346,81 |
| (+) Dotaciones y aumentos | 24.696,53 |
| (-) Reducciones por bajas, salidas y transferencias | |
| D) AMORTIZ. ACUMULADA AL CIERRE EJERCICIO 2016 | 143.043,34 |
| | |

PUNTO 6.- ACTIVOS FINANCIEROS.

Se mencionan en el punto 4 apartado e de esta memoria.

PUNTO 7.- PASIVOS FINANCIEROS.

Figuran en el balance por su valor de reembolso.

Las deudas no comerciales existentes al cierre del balance con indicación del criterio financiero de imputación a resultados de los intereses y distinguiendo entre el corto y el largo plazo son:

- 17 deudas a largo plazo.
- Con fecha 19/11/10 se constituyó un préstamo en La Caixa por importe de 30.000,00 euros del que a 31/12/16 quedo saldado.
- El 13/11/12 se constituyó un préstamo de 25.000,00 en la Caixa del que quedaron pendientes de amortizar a 31/12/16 9.709,00 euros.

PUNTO 8.- FONDOS PROPIOS.

El Fondo Social de la empresa es de 166.416,26 euros.

PUNTO 9.- SITUACIÓN FISCAL

No hay diferencias entre la situación fiscal y contable de la empresa.

PUNTO .10.- INGRESOS Y GASTOS.

| Cuenta | Título | Debe | Haber | S. Deudor | S. Acreedor |
|---------------|---------------------------------|-------------|--------------|------------------|--------------------|
| 6000000001 | COMPRAS Y GASTOS | 2.508,50 | | 2.508,50 | |
| 6220000001 | REPARACIONES CENTRO | 2.140,43 | | 2.140,43 | |
| 6220000002 | REPARACIONES PISCINA | 4.306,89 | | 4.306,89 | |
| 6230000001 | SERVICIOS DE PROFES INDEP | 47.857,55 | | 47.857,55 | |
| 6230000002 | LOGOPEDIA | 5.730,00 | | 5.730,00 | |
| 6230000003 | FISIOTERAPIA | 5.078,50 | | 5.078,50 | |
| 6230000004 | PSICOPEDAGOGIA | 4.360,00 | | 4.360,00 | |
| 6230000006 | SERVICIOS PROFESIONALES PISCINA | 11.220,00 | | 11.220,00 | |
| 6250000001 | PRIMAS DE SEGUROS | 4.271,66 | -537,11 | 3.734,55 | |
| 6260000001 | COMISIONES ENTIDADES DE CREDITO | 2.466,33 | -104,40 | 2.361,93 | |
| 6270000001 | PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 1.870,74 | | 1.870,74 | |

| | | | | |
|------------|-------------------------------------|-----------|------------|------------|
| 6280000001 | SUMINISTROS | 15.126,31 | | 15.126,31 |
| 6280000002 | SUMINISTRO DE LUZ | 11.422,62 | | 11.422,62 |
| 6280000004 | GASOIL PISCINA | 5.576,72 | | 5.576,72 |
| 6290000001 | OTROS SERVICIOS | 34.285,21 | | 34.285,21 |
| 6290000002 | MANTENIMIENTO PISCINA | 8.053,90 | | 8.053,90 |
| 6290000003 | GATOS TELEFONICOS | 498,34 | | 498,34 |
| 6290000004 | MATERIAL DE OFICINA | 821,44 | | 821,44 |
| 6290000005 | GASTOS DE LIMPIEZA | 72,41 | | 72,41 |
| 6290000008 | CENTRO DE DIA | 1.239,59 | | 1.239,59 |
| 6290000999 | GASTOS NO DEDUCIBLES FISCALMENTA | 160,50 | | 160,50 |
| 6310000002 | IBI URBANA EDIF NEP | 708,45 | | 708,45 |
| 6400000001 | SUELDOS Y SALARIOS | 81.918,09 | | 81.918,09 |
| 6420000001 | SEGURIDAD SOC CGO EMPRESA | 23.498,76 | | 23.498,76 |
| 6623000001 | INTERESES PRESTAMO | 1.179,53 | | 1.179,53 |
| 6811000001 | AMORT CENTRO REHABILITADOR | 19.060,92 | | 19.060,92 |
| 6815000002 | AMORT INST BUZON, BAUL, BANCO PLEGA | 120,90 | | 120,90 |
| 6815000003 | AMORT INSTALACIONES ELECTRICAS | 117,95 | | 117,95 |
| 6815000004 | AMORT INST COCINA MOD CANPEN WENGUE | 241,08 | | 241,08 |
| 6815000005 | AMORT INST CIERRES AUTOMATICOS | 290,69 | | 290,69 |
| 6815000006 | AMORT INST PUERTAS CORREDERAS SANDW | 228,70 | | 228,70 |
| 6815000007 | AMORT FRIG, LAV, MICROONDAS, HORNO, | 205,40 | | 205,40 |
| 6816000001 | AMORT MOBILIARIO, SILLAS, MESAS, AR | 96,90 | | 96,90 |
| 6816000003 | AMORT ESPEJO RECLINABLE 645*580 PRE | 209,81 | | 209,81 |
| 6816000004 | AMORT CAMILLA HIDRAULICA | 55,96 | | 55,96 |
| 6816000005 | AMORT CAMILLA HIDRAULICA, FERULA, G | 234,00 | | 234,00 |
| 6816000006 | AMORT MOBILIARIO CENTRO REHABILITAD | 1.042,80 | | 1.042,80 |
| 6816000007 | AMORT MOBILIARIO CENTRO REHABILITAD | 411,48 | | 411,48 |
| 6816000008 | AMORT ARMARIOS, POUFF | 96,30 | | 96,30 |
| 6816000009 | AMORT ARMARIOS MULTIUSOS | 24,79 | | 24,79 |
| 6816000010 | AMORT TABURETES Y SILLAS DE BAÑO RU | 95,58 | | 95,58 |
| 6817000001 | AMORT PORTATIL, IMPRESORA, REGRABAD | 229,49 | | 229,49 |
| 6819000002 | AMORT MICRO CADENA CAMARA DIGITAL V | 42,61 | | 42,61 |
| 6819000003 | AMORT PANEL JAPONES Y ESTORES | 146,44 | | 146,44 |
| 6819000004 | AMORT FREGADORA, CARRO, BANCO MADER | 764,95 | | 764,95 |
| 6819000005 | AMORT EXTINTORES | 53,30 | | 53,30 |
| 6819000006 | AMORT INST ELECTRICAS | 295,46 | | 295,46 |
| 6819000007 | AMORT INST ELECTRICAS 2 | 78,20 | | 78,20 |
| 6819000008 | AMORT ROTULO FACHADA, PLACAS, DIREC | 237,82 | | 237,82 |
| 6819000009 | AMORT INST VALLA HUERTO ESCOLAR | 315,00 | | 315,00 |
| 7000000001 | DONATIVO | | -12.689,65 | -12.689,65 |
| 7000000002 | DONATIVOS VARIOS (CERTIFICADOS) | | -16.070,00 | -16.070,00 |
| 7000000004 | INGRESOS VARIOS | | -2.338,57 | -2.338,57 |
| 7000000006 | INGRESOS ASOSIACION | | -151,00 | -151,00 |
| 7000000008 | ONCE | | -1.500,00 | -1.500,00 |
| 7000000009 | CUOTAS COLABORACION PRESTAMO PISCIN | | -11.213,80 | -11.213,80 |
| 7000000014 | TERAPIA ENTRENAMIENTO AUDITIVO | | -98,00 | -98,00 |
| 7000000023 | INSCRIPCION COPA SPAR | | -189,11 | -189,11 |

| | | | | | |
|------------|------------------------------------|------------|-------------|------------|-------------|
| 7000000024 | CARRERA MAZUCATOR 2016 | | -4.147,85 | | -4.147,85 |
| 7000000025 | CARRERA TENEGUIA | | -3.290,29 | | -3.290,29 |
| 7000000028 | CONCHIP | | -9.612,71 | | -9.612,71 |
| 7050000001 | PRESTACION DE SERVICIOS | | -9.262,62 | | -9.262,62 |
| 7050000002 | INGRESOS PISCINA | | -8.747,25 | | -8.747,25 |
| 7080000001 | DEVOLUCION CUOTAS | 2.399,49 | | 2.399,49 | |
| 7200000001 | CUOTAS SOCIOS | | -10.207,50 | | -10.207,50 |
| 7210000001 | CUOTAS PISCINA | | -34.568,90 | | -34.568,90 |
| 7210000002 | COPAGO | | -9.079,30 | | -9.079,30 |
| 7230000001 | INGRESOS COLABORADORES | | -12.500,00 | | -12.500,00 |
| 7400000001 | SUBVENCIONES OFICIALES | | -180.480,37 | | -180.480,37 |
| 7400000015 | AYUNTAMIENTO LOS LLANOS SUBVENCION | | -6.002,01 | | -6.002,01 |
| 7400000018 | SUBV AYUNTAMIENTO DE EL PASO | | -300,00 | | -300,00 |
| 7400000019 | SUBVENCION BBVA | | -10.000,00 | | -10.000,00 |
| 7460000001 | SUBVENCION AL CAPITAL AM. INSTAL | | -19.060,92 | | -19.060,92 |
| 7690000001 | OTROS INGRESOS FINANCIEROS | | -12,53 | | -12,53 |
| | Total Balance | 303.468,49 | -362.163,89 | 302.826,98 | -361.522,38 |
| | Saldo | | | | -58.695,40 |

PUNTO 11.-SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones se han valorado por el importe concedido ya que tienen el carácter de no reintegrables, ya que se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión. Se han imputado al resultado del ejercicio en su totalidad y no en proporción a la depreciación experimentada durante el precio por los activos financiados con dichas subvenciones.

Se ha recibido en el año 2016 subvenciones por valor de 196.782,38 euros.

PUNTO 12.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No existen operaciones vinculadas con otras empresas o socios.

PUNTO 13- RECURSO APLICADOS EN EL EJERCICIO:

| RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO | | | | |
|--|---|------------------------------------|-------|------------|
| ASOCIACIÓN: | ASOCIACIÓN NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA | | | |
| EJERCICIO: | 2016 | | | |
| | IMPORTE | | | TOTAL |
| 1.Gastos en cumplimientos de fines* | 232.260,81 | | | 232.260,81 |
| | Fondos propios | Subvenciones, donaciones y legados | Deuda | |
| 2.Inversiones en cumplimiento de fines* (2.1+2.2) | 440,00 | 0,00 | 0,00 | 440,00 |
| 2.1 Realizadas en el ejercicio | 440,00 | | | |
| 2.2 Procedentes de ejercicios anteriores | | | | |
| a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores | | | | |
| b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios | | | | |
| TOTAL (1+2) | 232.700,81 | | | 232.700,81 |

| GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|---|-------------------|-----------------|------------------|--------|--|---|-----------|------------|------------|------------|-------------------------------|
| ASOCIACIÓN: | | ASOCIACIÓN NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA | | | | | | | | | | | |
| EJERCICIO: | | 2016 | | | | | | | | | | | |
| EJERCICIO | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | AJUSTES NEGATIVOS | AJUSTES POSITIVOS | BASE DE CALCULO | RENDA A DESTINAR | | RECURSOS DESTINADOS A FRIES (GASTOS+INVERSION) | APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FRIES* | | | | | IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR |
| | | | | | Importe | % | | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | |
| 2012 | 832,50 | 0,00 | 110.386,78 | 111.219,28 | 111.219,28 | 100,00 | 119.942,04 | 119.942,04 | | | | | 0,00 |
| 2013 | 3.319,04 | 0,00 | 87.278,22 | 90.595,28 | 90.595,28 | 100,00 | 87.278,22 | | 87.278,22 | 3.319,04 | | | 0,00 |
| 2014 | 915,06 | 0,00 | 111.776,92 | 112.691,98 | 112.691,98 | 100,00 | 119.836,47 | | | 118.517,43 | | | 0,00 |
| 2015 | 8.185,18 | 0,00 | 141.347,14 | 149.532,32 | 149.532,32 | 100,00 | 141.347,14 | | | | 141.347,14 | 8.185,18 | 0,00 |
| 2016 | 58.886,48 | 0,00 | 232.208,81 | 290.958,21 | 290.958,21 | 100,00 | 232.700,81 | | | | | 224.515,63 | 66.440,58 |
| TOTAL | | | | | | | | 119.942,04 | 87.278,22 | 119.836,47 | 141.347,14 | 224.515,63 | 66.440,58 |

PUNTO 14: OTRA INFORMACION

El personal contratado a 31/12/16 era de 10 personas.

La empresa no está obligada a presentar informe medioambiental.

El Administrador que forma parte del órgano de Administración:

- No participa en el capital social de una sociedad con el mismo, análogo o complementario género de actividad.
- No ejerce cargos o funciones en alguna sociedad con el mismo análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la sociedad.
- No ha realizado por cuenta propia o ajena alguna actividad del mismo análogo o complementario género de actividad al que constituye el objeto social de la Sociedad.

En Los Llanos de Aridane, a 27 de Junio de 2017.

Presidenta:

Fdo.: Isabel María Martín González.

BALANCE DE PYMES (FUNDACIONES)

Nombre de la empresa:
ASOC. NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA - NPGC

Fecha del informe: 30/jun/2017

Ejercicio actual: 2016

Apertura ⇐ Período ⇐ diciembre

| ACTIVO | Notas de la Memoria | 2016 | 2015 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 1.194.984,09 | 1.219.240,62 |
| I. Inmovilizado intangible. | | 0,00 | 0,00 |
| II. Bienes del Patrimonio Histórico. | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inmovilizado material. | | 1.194.984,09 | 1.219.240,62 |
| IV. Inversiones inmobiliarias. | | 0,00 | 0,00 |
| V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| VI. Inversiones financieras a largo plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| VII. Activos por impuesto diferido. | | 0,00 | 0,00 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | | 207.723,37 | 124.480,11 |
| I. Existencias. | | 0,00 | 0,00 |
| II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia | | 0,00 | 0,00 |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | | 16.677,55 | 3.153,51 |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | | 5.592,78 | 2.993,00 |
| 2. Fundadores/Asociados por desembolsos exigidos | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Deudores varios | | 11.084,77 | 160,51 |
| IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| V. Inversiones financieras a corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | | 191.045,82 | 121.326,60 |
| TOTAL ACTIVO (A+B) | | 1.402.707,46 | 1.343.720,73 |




BALANCE DE PYMES (FUNDACIONES)

ASOC. NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA - NPGC

Ejercicio actual: 2016

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | Notas de la Memoria | 2016 | 2015 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | | 1.157.270,05 | 1.117.635,57 |
| A-1) Fondos propios. | | 243.680,24 | 184.984,84 |
| I. Dotación fundacional. | | 166.416,26 | 166.416,26 |
| 1. Dotación fundacional. | | 166.416,26 | 166.416,26 |
| 2. (Dotación no exigida) | | 0,00 | 0,00 |
| II. Reservas. | | 18.568,58 | 10.383,40 |
| III. Excedentes de ejercicios anteriores. | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Excedentes del ejercicio (positivo o negativo). | | 58.695,40 | 8.185,18 |
| A-2) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros. | | 913.589,81 | 932.650,73 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | | 9.709,00 | 19.829,99 |
| I. Provisiones a largo plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| II. Deudas a largo plazo. | | 9.709,00 | 19.829,99 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | | 9.709,00 | 19.829,99 |
| 2. Acreedores por arrendamiento Financiero. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas a largo plazo | | 0,00 | 0,00 |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pasivos por impuesto diferido. | | 0,00 | 0,00 |
| V. Periodificaciones a largo plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| C) PASIVO CORRIENTE | | 235.728,41 | 206.255,17 |
| I. Provisiones a corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| II. Deudas a corto plazo. | | 199.777,90 | 199.777,90 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | | 199.777,90 | 199.777,90 |
| 2. Acreedores por arrendamiento Financiero. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas a corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| III. Deudas con entidades del grupo y asociadas corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Beneficiarios-Acreedores. | | 0,00 | 0,00 |
| V. Acreedores derivados de la actividad y otras ctas. a pagar. | | 35.950,51 | 6.477,27 |
| 1. Proveedores | | 659,28 | 0,00 |
| 2. Otros acreedores. | | 35.291,23 | 6.477,27 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL PASIVO (A+B+C) | | 1.402.707,46 | 1.343.720,73 |

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA

| CARGO | FIRMA |
|--|---|
| ISABEL M ^a MARTIN GONZÁLEZ (PRESIDENTA) |  |
| M ^a ESTHER GONZÁLEZ GARCÍA (SECRETARIA) |  |
| YUNEIBIS PÉREZ MORERA (TESORERA) |  |
| | |
| | |




CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE PYMES

Nombre de la Asociación:
ASOCIACIÓN DE NIÑOS ESPECIALES DE LA PALMA

Ejercicio: 2016

Apertura ⇐ Período ⇐ diciembre

| (Debe) Haber | Notas de la Memoria | 2016 | 2015 |
|---|---------------------|------------------|------------------|
| A) Excedente del ejercicio | | 58.695,40 | 8.185,18 |
| 1. Ingresos de la entidad por su actividad propia. | | 340.049,44 | 204.028,12 |
| a) Cuotas de usuarios y afiliados | | 87.118,86 | 89.578,60 |
| b) Aportaciones de usuarios | | 43.648,20 | 0,00 |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | | 12.500,00 | 0,00 |
| d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | | 196.782,38 | 114.449,52 |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gastos por ayudas y otros | | 0,00 | 0,00 |
| a) Ayudas monetarias | | 0,00 | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno | | 0,00 | 0,00 |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Trabajos realizados por la entidad para su activo | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Aprovisionamientos | | -2.508,50 | -6.559,98 |
| 6. Otros ingresos de la actividad | | 0,00 | 0,00 |
| 7. Gastos de personal | | -105.416,85 | -39.230,60 |
| 8. Otros gastos de la actividad | | -166.626,08 | -122.804,71 |
| 9. Amortización del inmovilizado | | -24.696,53 | -24.947,56 |
| 10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio. | | 19.060,92 | 0,00 |
| 11. Exceso de provisiones | | 0,00 | 0,00 |
| 12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | | 0,00 | 0,00 |
| A.1) Excedente de la Actividad (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | | 59.862,40 | 10.485,27 |
| 13. Ingresos financieros. | | 12,53 | 1,79 |
| 14. Gastos financieros. | | -1.179,53 | -1.870,20 |
| 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | | 0,00 | 0,00 |
| 16. Diferencias de cambio. | | 0,00 | 0,00 |
| 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | | 0,00 | 0,00 |
| A.2) Excedente de las Operaciones Financieras (13+14+15+16+17) | | -1.167,00 | -1.868,41 |
| A.3) Excedentes Antes De Impuestos (A.1 + A.2) | | 58.695,40 | 8.616,86 |
| 18. Impuestos sobre beneficios | | 0,00 | -431,68 |
| A.4) Excedentes Antes De Impuestos (A.3 + 18) | | 58.695,40 | 8.185,18 |
| B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Subvenciones recibidas | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Donaciones y legados recibidos | | 0,00 | 0,00 |
| B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2) | | 0,00 | 0,00 |
| C) Reclasificación al excedente del ejercicio | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Subvenciones recibidas | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Donaciones y legados recibidos | | 0,00 | 0,00 |
| C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2) | | 0,00 | 0,00 |
| D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1) | | 0,00 | 0,00 |
| E) Ajustes por cambios de criterio | | | |
| F) Ajustes por errores | | | |
| G) Variaciones en la dotación fundacional | | | |
| H) Otras variaciones | | | |
| I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H) | | 58.695,40 | 8.185,18 |

| FIRMAS JUNTA DIRECTIVA | |
|--|---|
| CARGO | FIRMA |
| ISABEL M ^a MARTIN GONZÁLEZ (PRESIDENTA) |  |
| M ^a ESTHER GONZÁLEZ GARCÍA (SECRETARIA) |  |
| YUNEIB'S PÉREZ MORERA (TESORERA) |  |
| | |
| | |