

# MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA

## – EJERCICIO 2015

---

ASOCIACION Animación y Desarrollo “Anydes”	FIRMAS
NIF G11231438	
UNIDAD MONETARIA euros	

### 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

Esta asociación trabaja con el propósito de prevenir las Drogodependencias y/o apoyar y facilitar la rehabilitación y/o incorporación social de las personas con problemas de drogodependencias y Sida, así como las personas que se encuentren en cualquier otro tipo de exclusión social. Este propósito primordial se desarrolla en los siguientes objetivos:

1. Prestar apoyo a las experiencias populares de base: toxicomanías, inmigrantes, reclusos, ex reclusos y demás personas en situación de exclusión social.
2. Favorecer la creación de iniciativas de desarrollo en lo económico, social y cultural, tanto a nivel nacional como internacional.
3. Organizar actividades de carácter social y cultural.
4. Crear un centro de recursos a disposición de las experiencias populares de base.
5. Animar y potenciar desde Anydes la creación de una estructura empresarial sin ánimo de lucro, para ayudar y fomentar la inserción laboral de personas en proceso de reinserción de las toxicomanías.
6. Trabajar en la prevención de las drogodependencias y VIH-SIDA.
7. Facilitar los procesos de incorporación social de las personas afectadas por las drogodependencias y otras adicciones.
8. Apoyar a los familiares de las personas afectadas por las drogodependencias.
9. Presentar a la Administración propuestas encaminadas a avanzar en las políticas en drogodependencias, así como en su aplicación efectiva.

10. Realizar todos aquellos estudios e investigaciones encaminadas a llevar a cabo una labor preventiva y asistencial.
11. Editar y/o difundir cuantas publicaciones o informes se consideren oportunos, como instrumentos necesarios para la reflexión, el debate y la concienciación ciudadana.
12. Potenciar y facilitar la formación de los miembros de la asociación.
13. Colaborar y establecer líneas de actuación con asociaciones de drogodependencias o que atiendan personas en cualquier tipo de exclusión social, tanto provinciales, como del resto del estado y/o de ámbito supraestatal, con la que se compartan objetivos comunes.
14. Demandar a la Administración la puesta en marcha de políticas adaptadas a la realidad de las drogodependencias y velar por el cumplimiento de las mismas, promoviendo la ampliación y adecuación de los recursos públicos, con el fin de favorecer la incorporación social de las personas con las que trabajamos.
15. Desarrollar y/o proponer a la Administración actuaciones encaminadas a la prevención de las drogodependencias, especialmente, en el caso de grupos en situación de algo riesgo social.
16. Actuar sobre la marginación y/o exclusión social, así como ante cualquier vulneración de los derechos de las personas a las que se dirigen nuestras asociaciones.
17. Fomentar y desarrollar programas de voluntariado en la sociedad para la consecución de los objetivos de "ANYDES"
18. Organizar cuantas actuaciones sean necesarias para hacer posible la consecución de estos objetivos.

## **2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:**

### **2.1 IMAGEN FIEL**

No ha habido razones excepcionales que afecten a la imagen fiel de la entidad, no se han aplicado disposiciones legales en materia contable e influencia de tal proceder sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la entidad.

### **2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS**

No se han aplicado principios contables no obligatorios

## **2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE**

No existen datos relevantes que lleven asociado un riesgo que supongan cambios significativos en el valor de los activos o pasivos del ejercicio.

Tampoco existen, por parte de la dirección, incertidumbre que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente. Las cuentas anuales se elaboran bajo el principio de entidad en funcionamiento.

## **2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

En principio no hay causas que impidan la comparación de las cuentas anuales de este ejercicio con las cuentas anuales del ejercicio precedente.

## **2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS**

Durante el ejercicio 2015 no existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del balance.

## **2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES**

Durante el ejercicio 2012 se asumieron los criterios contables expresados en el Real Decreto 1491/2011, de obligado cumplimiento para las entidades declaradas de Utilidad Pública.

## **2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES**

Durante el ejercicio 2015 no se han realizado ajustes por corrección de errores.

# **3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.**

## **3.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS QUE FORMAN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

En 2015 los ingresos de la entidad se incrementaron en un 28% debido a una mejora en la captación de fondos de la entidad y en la calidad de los proyectos presentados a diferentes convocatorias públicas y privadas. Durante el ejercicio 2016 esperamos poder mantener y aumentar dichos ingresos continuando esta tendencia.

El resultado del ejercicio fue positivo en 142,96€, lo que supone en la práctica haber conseguido el equilibrio presupuestario y un ajuste a los ingresos obtenidos durante el ejercicio.

### **3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE**

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	142,96
Remanente	29.926,53
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
Total .....	30.069,49

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A excedentes ejercicios anteriores	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	142,96
Total .....	142,96

### **3.3 INFORMACIÓN SOBRE LAS LIMITACIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS EXCEDENTES DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.**

No son aplicables.

## **4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.**

### **4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE**

Estos elementos patrimoniales, de haberlos, se valoran por su precio de adquisición, si se han comprado en el exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia entidad.

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

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la 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.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se

sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

## **4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**

No existen bienes integrantes del Patrimonio Histórico dentro del balance 2015 de la entidad.

## **4.3 INMOVILIZADO MATERIAL**

Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a todo lo largo de la vida útil del producto. Si se producen pérdidas irreversibles se dota la provisión correspondiente, que se aplica si la pérdida reversible desaparece.

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, por su valor venal.

Los costes del inmovilizado producidos en el seno de la propia entidad, 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 % proporcional de los costes y gastos indirectos.

Las actualizaciones de valores practicadas al amparo de la ley en el ejercicio, no existen, en el balance.

La entidad tiene el criterio de aplicar al inmovilizado material los coeficientes legales de regularización, si procede, compensándolos por un aumento en las amortizaciones, aplicando a las efectuadas cada año el coeficiente de regularización correspondiente, y contabilizando el diferencial, si procede, en la cuenta 111 (Reservas de revalorización)

Las pérdidas de valor experimentadas por los elementos del inmovilizado material son corregidas mediante las cuentas de amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según modelo lineal.

Si por alguna circunstancia, se observa una baja importante en el valor del bien a coste histórico y el valor de mercado en el momento de cierre del ejercicio se dota la oportuna provisión.

### **ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL Y VIDA ÚTIL:**

- Instalaciones técnicas: 10 años de vida útil
- Maquinaria: 10 años de vida útil
- Utillaje: 5 años de vida útil
- Otras instalaciones: 10 años de vida útil
- Mobiliario: 10 años de vida útil

- Equipos procesos información: 4 años de vida útil.
- Elementos de transporte: 6 años de vida útil
- Otro inmovilizado material: 10 años de vida útil

#### **4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES**

Estas partidas, de existir, se calificarían como inversiones inmobiliarias. No existe ninguna partida de inversiones inmobiliarias en el ejercicio 2015.

#### **4.5 PERMUTAS**

No se han realizado permutas durante el ejercicio 2015.

#### **4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

Se incluyen como inversiones financieras aquellas inversiones que no se piensan enajenar antes de un año y aquellas cuyo vencimiento final exceda de un año, siendo las demás a corto plazo.

Para los valores y otras inversiones mobiliarias, tanto a corto como a largo plazo, se valoran por el precio de adquisición, incluyendo derechos preferentes de suscripción y otros gastos inherentes. No se incluyen los dividendos devengados ni los intereses devengados y no vencidos.

Las inversiones financieras a 31 de diciembre de cada año, de haberlas, se ajustarán a los valores de mercado si son menores al precio de compra.

Esta corrección valorativa se haría mediante la cuenta de "provisión por depreciación de valores mobiliarios". Se toma como referencia el valor medio del último trimestre del año (octubre, noviembre y diciembre) y el día 31 de diciembre, y la menor de las dos se compara con el precio de adquisición, si éste fuese menor, se provisionará por la diferencia.

No existe ninguna partida de instrumentos financieros en las cuentas del 2015.

#### **4.7 EXISTENCIAS**

Se valorarán por su coste de adquisición o coste de producción. 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.

No existen partidas de este tipo en las cuentas del 2015.

#### **4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA**

No se han realizado transacciones en moneda extranjera durante el ejercicio 2015.

#### **4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS**

Una vez determinado el beneficio antes de impuestos, se efectúan los ajustes, tanto temporales como permanentes, para convertir el beneficio contable en beneficio fiscal. A continuación se aplican las deducciones y bonificaciones a que la entidad tenga derecho.

Caso de ser el resultado negativo, se inventaría, para compensar con los beneficios de los 5 años siguientes, según establece la Ley del Impuesto sobre Sociedades.

#### **4.10 INGRESOS Y GASTOS**

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

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

Si bien, en el caso de nuestra entidad, no recibe ingresos por venta de productos o servicios, sino que lo hace a través de donaciones y subvenciones que compensan los gastos realizados para mantener la actividad propia de la entidad.

En general, todos los ingresos y gastos, así como los intereses generados por ellos, se contabilizan en el momento de su devengo.

#### **4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

Las provisiones para responsabilidades probables o ciertas de cualquier naturaleza, con origen en litigios en curso, reclamaciones, avales, garantías, indemnizaciones y obligaciones pendientes de cualquier cuantía indeterminada, se provisionan contra los resultados del ejercicio.

Para los créditos no comerciales, tanto a corto como a largo plazo, se anotan por su importe, efectuándose las oportunas provisiones por insolvencia caso de considerar dudoso el cobro.

Durante el ejercicio 2015 no se realizaron provisiones de ningún tipo.

#### **4.12 CRITERIOS EMPLEADOS PARA EL REGISTRO Y VALORACIÓN DE LOS GASTOS DE PERSONAL**

La entidad registra los gastos de personal mensualmente. Las pagas extraordinarias son prorrateadas cada mes proporcionalmente a la duración del contrato de trabajo. Las cargas sociales se devengan en el mes correspondiente y se pagan a mes vencido. Los gastos de formación se registran en el momento de su compromiso.

#### **4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

La entidad SI ha percibido y tiene partidas en su patrimonio referente a subvenciones y donaciones.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por su importe concedido y se imputan a resultados en proporción a la depreciación de los activos financiados por tales subvenciones.

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.

En el caso de las subvenciones concedidas para financiar programas que generan gastos futuros, se imputaran al ejercicio en que se produzcan dichos gastos, de acuerdo con los criterios establecidos en las normas de registro y valoración.

#### **4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS**

No se han realizado transacciones entre partes vinculadas en el ejercicio 2015.

### **5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.**

#### **5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS**

<b>Denominación del Bien</b>	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Entradas</b>	<b>Salidas</b>	<b>Saldo Final</b>
Mobiliario	2.361,92	0,00	0,00	2.361,92
Equipos informáticos	4.921,09	1.769,00	0,00	6.690,09
Elementos de transporte	25.138,65	0,00	0,00	25.138,65
<b>Total...</b>	<b>32.421,66</b>	<b>1.769,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.190,66</b>

#### **5.2 AMORTIZACIONES**

<b>Denominación del Bien</b>	<b>Saldo Inicial</b>	<b>Entradas</b>	<b>Salidas</b>	<b>Saldo Final</b>	<b>Valor Neto</b>
Mobiliario	1.794,78	236,19	0,00	2.030,97	330,95
Equipos informáticos	4.667,09	569,25	0,00	5.236,09	1.454,00
Elementos de transporte	19.049,81	1.049,80	0,00	20.099,61	5.039,04



<b>Totales</b>	<b>25.511,68</b>	<b>1.855,24</b>	<b>0,00</b>	<b>27.366,92</b>	<b>6.823,99</b>
----------------	------------------	-----------------	-------------	------------------	-----------------

### 5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

Denominación del Bien	Coste en origen	Duración contrato	Años transcurridos	Cuotas satisfechas	Cuotas en el ejercicio	Pendientes

### 5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

Inmueble	Cedente	Cesionario	Años de cesión	Valoración del bien
Centro de Emergencia Social	Asociación Anydes	Ayuntamiento de El Puerto de Santa María	Renovación anual	

### 5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

No se han realizado correcciones valorativas en el ejercicio 2015.

## 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
<b>Total...</b>				

No existen bienes del patrimonio histórico en el balance de 2015.

## 7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores				
Patrocinadores				

Afiliados y otros deudores de la actividad propia	90.781,58	69.927,36	116.495,40	44.213,54
<b>Total...</b>	90.781,58	69.927,36	116.495,40	44.213,54

No existen deudas por parte de usuarios ya que no se establece cuantía para recibir los servicios ni de patrocinadores.

## 8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores				
Otros acreedores de la actividad propia	11.051,04	174.718,06	178.950,16	6.818,94
<b>Total...</b>	11.051,04	174.718,06	178.950,16	6.818,94

## 9 ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
<b>Total...</b>						

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						

Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
<b>Total...</b>						

## 10 PASIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar						
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
<b>Total...</b>						

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar						
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
<b>Total...</b>						

## 11 FONDOS PROPIOS.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes de ejercicios	45.272,99	-15.346,46	0,00	29.926,53

anteriores				
Excedente del ejercicio	-15.346,46	142,96	-15.346,46	142,96
<b>Total...</b>	29.926,53	-15.203,50	-15.346,46	30.069,49

## 12 SITUACIÓN FISCAL.

### 12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

La entidad tiene abiertos todos los ejercicios económicos transcurridos desde la constitución de la misma hasta el día de hoy, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción, su aceptación por las autoridades fiscales, y con independencia de que la legislación fiscal es susceptible a interpretaciones, los representantes de la entidad estiman que en caso de una eventual inspección de la Agencia Tributaria, ésta no tendría efecto excesivo o relevante sobre las cuentas anuales en su conjunto.

Resultado contable del ejercicio 2015: 142,96 € (beneficio)

### 12.2 OTROS TRIBUTOS

La entidad se halla al día 31 de diciembre del 2015 de todos sus tributos y sus obligaciones fiscales.

## 13 INGRESOS Y GASTOS.

Partida	Gastos
<b>Ayudas monetarias y otros</b>	
Ayudas monetarias	
Ayudas no monetarias	
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	
Reintegro de ayudas y asignaciones	
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	
<b>Aprovisionamientos</b>	
Consumo de bienes destinados a la actividad	
Consumo de materias primas	
Otras materias consumibles	
<b>Gastos de personal</b>	168.130,77
Sueldos	131.159,78
Cargas sociales	36.970,99
<b>Otros gastos de explotación</b>	62.003,30
Arrendamientos y cánones	6.820,69

Suministros (telefonía, internet, electricidad, ...)	3.327,53
Otros servicios (gastos de gestoría, servicio de prevención...)	51.855,08
<b>Total...</b>	<b>230.134,07</b>

Partida	Ingresos
<b>Cuota de usuarios y afiliados</b>	1.665,00
Cuota de usuarios	
Cuota de afiliados	1.665,00
<b>Promociones, patrocinios y colaboraciones</b>	
<b>Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>	
Venta de bienes	
Prestación de servicios	
<b>Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>	
<b>Otros ingresos de explotación</b>	
Ingresos accesorios y de gestión corriente	
<b>Total...</b>	<b>1.665,00</b>

## 14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

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
Ayuntamiento de El Puerto de Santa María	2015	2015	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
Junta de Andalucía	2014	2014-2015	51.222,47	18.661,37	32.261,09	51.222,47	0,00
Ministerio de Economía y Hacienda. Delegación de Cádiz. (Donación caudal hereditario)	2014	2014-2017	37.858,94	0,00	14.000,00	14.000,00	23.858,94
Obra Social Fundación la Caixa	2014	2014-2015	10.000,00	8.400,30	8.400,30	10.000,00	0,00
Obra Social Fundación la Caixa	2015	2015-2016	26.280,00	0,00	8.183,69	8.183,69	18.096,31
Diputación de Cádiz	2015	2015	5.995,00	0,00	5.995,00	5.995,00	0,00
Junta de Andalucía	2015	2015-2016	37.652,36	0,00	10.906,14	10.906,14	26.746,22
<b>Totales...</b>			<b>319.008,77</b>	<b>27.061,67</b>	<b>229.746,22</b>	<b>250.307,30</b>	<b>68.701,47</b>

Denominación	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
--------------	---------------	----------	---------	-------------

de la cuenta				
Subvenciones de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Donaciones y legados de capital	37.858,94	0,00	14.000,00	23.858,94
Otras subvenciones y donaciones	40.661,39	219.927,36	215.746,22	44.842,53
<b>Total...</b>	<b>78.520,33</b>	<b>219.927,36</b>	<b>229.746,22</b>	<b>68.701,47</b>

Entidad	Cantidad
Consejería de Igualdad, Salud y Políticas Sociales Junta de Andalucía	22.880,00
Consejería de Empleo Junta de Andalucía	14.772,36
Obra Social Fundación La Caixa	26.280,00
Ayuntamiento El Puerto de Santa María	150.000,00
Diputación de Cádiz	5.995,00
<b>Total...</b>	<b>219.927,36</b>

#### Otras explicaciones

El Ayto de El Puerto de Santa María aparece como entidad concedente de subvención, si bien, no corresponde exactamente a este criterio, ya que se trata de un Convenio de renovación anual por el cual la entidad se hace cargo de la gestión de un Centro de Emergencia Social, aunque contablemente se le de el mismo tratamiento de las subvenciones correspondientes a los programas que realiza la entidad.

La subvención del Ministerio de Economía y Hacienda corresponde a una donación de caudal hereditario (personas que mueren sin testar) cuyo tratamiento contable es igual que el de una subvención, se va imputando como ingreso a cada ejercicio en función de los gastos realizados en dicho ejercicio.

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

### **15.1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.**

#### **15.1.1 ACTIVIDADES REALIZADAS**

Se rellenarán tantas fichas como actividades tenga la entidad La ficha comprende desde el punto 15.1.1.1 al 15.1.1.3.

### 15.1.1.1 Identificación de la actividad.

<b>Denominación de la actividad</b>	Centro de Emergencia Social
<b>Tipo de Actividad *</b>	Propia
<b>Lugar de desarrollo de la actividad</b>	c/ Acuario número 30, El Puerto de Santa María (Cádiz)

- Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.

#### Descripción detallada de la actividad.

Centro de Emergencia Social:

- Reclusos y exreclusos, drogodependientes y exdrogodependientes, y albergue para transeúntes con los servicios de acogida, higiene y alimentación, vestuario, asistencia sanitaria, atención social, información, atención psicológica, cobertura de las necesidades económicas, orientación laboral y atención jurídica.
- Talleres ocupacionales para conseguir la reinserción socio-laboral de los usuarios (taller de búsqueda de empleo, taller de hilo y taller de cuero.
- Actividades orientadas a la adquisición de hábitos de convivencia, autonomía y responsabilidad.
- Salidas culturales y recreativas.
- Actividades deportivas, de lectura y escritura, de salud e higiene, de cocina y repostería.

### 15.1.1.2 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	7	6.944
Personal con contrato de servicios		
Personal voluntario	10	1.920

### 15.1.1.3 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	140.000,00	139.630,51
Otros gastos de la actividad	55.000,00	55.803,30
Amortización de inmovilizado	1.500,00	1.855,24

Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	196.500,00	197.289,05
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		1.769,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal Recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	196.500,00	199.058,05

<b>Denominación de la actividad</b>	Taller Ocupacional
<b>Tipo de Actividad *</b>	Propia
<b>Lugar de desarrollo de la actividad</b>	c/ Diniosio Perez número 3, El Puerto de Santa María (Cádiz)

- Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.

Descripción detallada de la actividad.

Taller Ocupacional:
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Taller de carpintería.</li> <li>• Taller de informática.</li> <li>• Actividades de Ocio y Tiempo Libre.</li> <li>• Taller de habilidades sociales.</li> </ul>

#### 15.1.1.4 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	2	2.127
Personal con contrato de servicios		
Personal voluntario		

#### 15.1.1.5 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		



d) Ayudas monetarias		
e) Ayudas no monetarias		
f) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	30.000,00	28.500,26
Otros gastos de la actividad	7.500,00	6.200,00
Amortización de inmovilizado	120,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	<b>37.620,00</b>	<b>34.700,26</b>
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal Recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>37.620,00</b>	<b>34.700,26</b>

**15.1.2 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD.**

<b>GASTOS/INVERSIONES</b>	<b>Actividad 1</b>	<b>Actividad 2</b>	<b>Actividad 3</b>	<b>Actividad 4</b>	<b>Total actividades</b>	<b>No imputados a las actividades</b>	<b>TOTAL</b>
Gastos por ayudas y otros							
g) Ayudas monetarias							
h) Ayudas no monetarias							
i) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno							
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación							
Aprovisionamientos							
Gastos de personal	139.630,51	28.500,26			168.130,77	0,00	168.130,77
Otros gastos de la actividad	55.803,30	6.200,00			62.003,30	0,00	62.003,30
Amortización de inmovilizado	1.855,24	0,00			1.855,24	0,00	1.855,24
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado							
Gastos financieros							
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros							
Diferencias de cambio							
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros							
Impuesto sobre beneficios							
<b>Subtotal gastos</b>	197.289,05	34.700,26			231.989,31	0,00	231.989,31
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	1.769,00				1.769,00		1.769,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico							
Cancelación deuda no comercial							
<b>Subtotal Recursos</b>							
<b>TOTAL</b>	199.058,05	34.700,26			233.758,31	0,00	233.758,31

### 15.1.3 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

- Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias		
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Subvenciones del sector publico	190.000,00	193.647,36
Contratos del sector publico		
Subvenciones del sector privado	12.000,00	26.280,00
Aportaciones privadas (donaciones y legados)		
Cuotas de asociados y afiliados	2.000,00	1.665,00
Otros tipos de ingresos		
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS.</b>	<b>204.000,00</b>	<b>221.592,36</b>

- Otros recursos económicos obtenidos por la entidad.

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
<b>TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS.</b>		

### 15.1.4 CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

DESCRIPCIÓN	Entidad	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Suscrito para...				

### 15.2 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

**15.2.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS**

Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajustes negativos	Ajustes positivos	Base de cálculo	Renta a destinar		Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines					
					Importe	%		2011	2012	2013	2014	2015	Importe pendiente
<b>2011</b>	34.037,05	0,00	0,00	34.037,05	34.037,05	100	34.037,05	0,00	0,00	34.037,05	0,00	0,00	0,00
<b>2012</b>	-3.574,72	0,00	0,00	-3.574,72	0,00	100	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2013</b>	2.303,23	0,00	0,00	2.303,23	2.303,23	100	2.303,23			0,00	2.303,23	0,00	0,00
<b>2014</b>	-15.346,46	0,00	0,00	-15.346,46	0,00	100	0,00				0,00	0,00	0,00
<b>2015</b>	142,96	0,00	0,00	142,96	142,96	100	142,96					142,96	0,00
<b>TOTAL</b>	17.589,06	0,00	0,00	17.589,06	36.483,24	100	36.483,24	0,00	0,00	34.037,05	2.303,23	142,96	0,00

### 15.2.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>	231.989,31		
	<b>Fondos propios</b>	<b>Subvenciones, donaciones y legados</b>	<b>deuda</b>
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).</b>			
2.1. Realizadas en el ejercicio	1.665,00	175.084,83	0,00
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			0,00
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00
b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		54.661,39	
<b>TOTAL (1 + 2)</b>	1.665,00	229.746,22	0,00

### 15.3 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

DETALLE DE GASTOS				
Nº de Cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle del gasto	Criterio de imputación a la función de administración del patrimonio	Importe
<b>TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION.....</b>				<b>0,00</b>

### 16 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

Durante el ejercicio 2015 no se han realizado operaciones con partes vinculadas.

### 17 OTRA INFORMACIÓN.

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2015 fueron 8.  
La categoría a las que se refieren estos puestos son:

- Director

- Animador sociocultural
- Monitores
- Trabajador social
- Psicólogo
- Educador social

La distribución por sexos del personal de la entidad es prácticamente del 50%

**Firma de la Memoria económica por los miembros de la Junta directiva u órgano de representación de la entidad**

<b>Nombre y Apellidos</b>	<b>Cargo</b>	<b>Firma</b>
Mercedes Rivas Rodero	Presidenta	
Mercedes Puyana Álvarez	Secretaria	
Francisco Ferrer Palacios	Vocal	