

ASOCIACIÓN ALZHEIMER

CANARIAS



Cuentas año 2016

MEMORIA ECONOMICA

MEMORIA ECONÓMICA DEL EJERCICIO 2016

ASOCIACION ALZHEIMER CANARIAS

G-35395730

Que relativa al ejercicio 2016 cerrado a 31 de diciembre, somete la Junta Directiva de la entidad Asociación Alzheimer Canarias, que se presenta a la Asamblea General que ha de sancionar las Cuentas Anuales correspondientes a dicho ejercicio

ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN

La Entidad Asociación Alzheimer Canaria fue constituida en Las Palmas de Gran Canaria el día 08 de marzo de 1.995 y fue registrada en el Registro Provincial de Asociaciones el día 10 de marzo de 1.995 con el número 2.920 y CIF G-35395730 Declarada de Utilidad Publica el 16 de Febrero de 2010 por el Ministerio del Interior con número de registro 10.485

El domicilio social actual Hoya del Parrado, 4 35017 de Las Palmas de Gran Canaria.

Los fines de la entidad están definidos en sus Estatutos y dispone de Reglamento de Régimen Interno y dichos Estatutos están adaptados a la nueva Ley 49/2002

CONSIDERACIONES GENERALES

En la actualidad han adquirido creciente importancia las entidades que presentan como rasgo común la carencia de fines lucrativos, debido a la necesidad de destinar mayores esfuerzos para atender eficazmente requerimientos derivados de la creciente demanda social.

El aumento de estas organizaciones, así como su importante papel y peso dentro de la economía del país, ha llevado a que se demande una mayor transparencia de las actividades que realizan y de los medios que manejan. Para ello, entre otros requerimientos, deberán facilitar información fidedigna sobre la gestión de los recursos que les han sido confiados, así como sobre las actuaciones y logros alcanzados en el desarrollo de sus actividades.

MARCO LEGAL

Las entidades sin ánimo de lucro, se caracterizan, fundamentalmente, porque no persiguen la obtención de lucro, sino la consecución de fines de interés general, entre los que se encuentra la asistencia social tanto a enfermos y sus familias.

La finalidad más importante que debe atender su contabilidad, no consiste en cuantificar el resultado económico obtenido, sino reflejar la financiación conseguida en el período económico y el empleo que se ha realizado en las finalidades programadas, y reflejar que la entidad se encuentra en condiciones de responder a los compromisos que se han asumido tanto en carácter social como económico

En lo que afecta a las obligaciones contables y financieras, se siguen los principios contables recogidos en la legislación mercantil vigente, se han seguido los criterios de ICAC sobre la reforma contable de las entidades sin fines lucrativos y de Utilidad Pública.

BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Las cuentas anuales están integradas por: **balances, cuenta de resultados y memoria**. De la entidad que se han preparado a partir de los registros contables habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable

La Junta de Gobierno estima que las cuentas anuales del ejercicio serán aprobadas por la Asamblea General con objeto de mostrar la imagen fiel y la situación financiera correspondiente al ejercicio 2016, así como la propuesta de aplicación de resultados a dicho ejercicio

CRITERIOS Y NORMAS DE VALORACIÓN

- Existencias

Se han valorado las existencias almacenadas como alimentación, material de talleres y oficina.

- Inmovilizado Intangible

Los elementos recogidos dentro del inmovilizado intangible cumplen con la definición de activo y con los criterios de registro e identificación.

Aplicaciones Informáticas: Recoge los importe satisfechos por la propiedad y el derecho al uso de los programas informáticos adquiridos a terceros, así como los gastos de desarrollo de pagina Web. La Amortización se realiza de acuerdo con las tablas publicadas por la AEAT.

- Inmovilizado Material

Los bienes comprendidos se encuentran valorados al precio de la adquisición, las reparaciones que no suponen una ampliación han sido llevadas a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los porcentajes de amortización han sido uniformes con los del ejercicio anterior, respetando las tablas publicadas por LA AEAT

Impuestos sobre beneficios

La entidad declarada de Utilidad pública goza de exención sobre beneficios por sus actividades, no por eso se deja de realizar el impuesto sobre Sociedades correspondiente a cada ejercicio

Ingresos y gastos

Todos los gastos inherentes como el IGIC ha sido considerado como mayor importe de la compra. En los ingresos por servicios se aplican la norma anterior.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan de acuerdo con los principios generales de contabilidad y más concretamente atendiendo a la prudencia de la información e imagen fiel.

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

BALANCE DE SITUACION (MOD. ABREVIADO)

EJERCICIO 2016

ASOCIACION ALZHEIMER CANARIAS

ACTIVO	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.019.323,97€	1.956.222,86€
I. Inmovilizado intangible	1.226.235,40€	1.219.476,01€
III. Inmovilizado material	787.933,54€	733.591,82€
VI. Inversiones financieras a largo plazo (Fianzas)	5.155,03€	3.155,03 €
	2016	2015
B) ACTIVO CORRIENTE	694.774,51€	745.596,07€
II. Existencias	4.383,39€	-
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	44.856,62€	-180.219,59€
VI. Inversiones financieras a corto plazo	-5.415,85€	-----
VIII. Efectivo y otros activos liquidas equivalentes	650.950,35€	925.815,66€
TOTAL ACTIVO (A+B)	2.714.098,48€	2.701.818,93€

BALANCE DE SITUACION (MOD. ABREVIADO)

EJERCICIO 2016

ASOCIACION ALZHEIMER CANARIAS

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2016	2015
A) PATRIMONIO NETO	2.588.447,62 €	2.581.079,49 €
A-1) Fondos propios	1.382.146,69 €	1.371.088,41 €
I. Fondo Social	1.442,43 €	1.442,43 €
III. Excedentes de ejercicios anteriores	1.373.021,87 €	1.344.051,06 €
VII-. Resultado del ejercicio	7.682,39 €	25.594,92 €
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.206.300,93 €	1.209.991,08 €
B) PASIVO NO CORRIENTE	66.234,30 €	64.789,67 €
C) PASIVO CORRIENTE	59.416,56 €	55.949,77 €
V. Beneficiarios – Acreedores	59.416,56 €	55.494,76 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+C)	2.714.098,48 €	2.701.818,93 €

CUENTA DE RESULTADOS (MOD. ABREVIADO)

	EJERCICIO 2016		EJERCICIO 2015	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		1.434.987,57€		1.422.205,04€
a) Cuotas de usuarios y afiliados		839.817,57€		815.805,41€
b) Ing. de Promoción, Patrocinio y Colaboración		79.691,01€		89.609,23€
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio y que afecta a la actividad profesional.		515.479,49€		507.740,40€
4. Aprovisionamientos	68.278,83€		73.860,92€	
6. Gastos de personal	1.060.707,93€		1.061.447,34€	
7. Otros gastos de explotación	261.992,47€		233.361,80€	
8. Amortización del inmovilizado	34.621,67€		28.573,66€	
11. Deterioro por enajenación del inmovilizado	750,41€		4.741,33€	
12. Otros resultados	933,54€			2.878,99€
A) RESULTADOS DE EXPLOTACION		7.703,62€		23.098,98€
13. Ingresos financieros y excepcionales		576,18€		1.579,18€
14. Gastos financieros	578,16€		90,74€	
B) RESULTADO FINANCIERO	1,98€			1.488,44€
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		7.701,74€		24.587,42€
19. Impuestos sobre beneficios	19,25€		-	-
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		7.682,49€		24.587,42€

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos por la entidad para financiar los gastos recurrentes (de funcionamiento) de la actividad propia, han sido considerados como ingresos del ejercicio, se valoran por el importe concedido y se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Otras provisiones para responsabilidades

La entidad no gestiona directamente fondos destinados a atenciones sociales para sus trabajadores.

Las responsabilidades civiles, probables o ciertas, de cualquier naturaleza se cubren por medio de seguros contratados con entidades solventes con cargo a los gastos generales del ejercicio.

En particular, las ayudas económicas otorgadas a la Entidad se contabilizan por el importe otorgado, en el momento en que son concedidas.

SUBVENCIONES CONCEDIDAS

A) Sector Público

ENTIDAD	IMPORTE	FINALIDAD ESPECÍFICA
Cabildo de Gran Canaria	77.800,00 €	Apoyo a Domicilio
Ayuntamiento de LPGC	24.537,28 €	Prevención de Aislamiento
*Serv.Canario Empleo	34.263,19 €	Centro Terapéutico

B) Sector Privado

ENTIDAD	IMPORTE	FINALIDAD ESPECÍFICA
La Caixa	24.000,00 €	Prevención y estimulación
CEAFA	22.507,61 €	Ayuda a domicilio
CEAFA	10.959,39 €	Fisioterapia a Domicilio
CEAFA	44.895,14 €	Atención diurna

Información sobre el cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y ayudas:

A) Los Importes recibidos por entidades privadas y públicas han cumplido sus fines estipulados.

B) Así mismo, las cantidades recaudadas de actos benéficos tales como, Lotería, Bingo, Calendarios, Día Mundial, Encuentro de familias y Cuestación de Navidad que han ascendido a 25.044,26 €. Estas cantidades se han destinado principalmente a financiar las actividades de la Asociación. El importe conseguido cumple con su finalidad.

DEUDAS

La entidad tiene una deuda contraída con la empresa El Corte Ingles para sustitución de un nuevo lavaplatos, por importe de 6.499,00 € del que se han entregado seis pagares de importe 1083,17 €.

Para la adquisición de dos furgones para el transporte de nuestros usuarios, se firman dos leasing con el Banco Santander de duración 60 meses, por lo que se abonan mensualmente 368,29 € por cada uno.

SITUACIÓN FISCAL

La Asociación Alzheimer Canarias tiene cerrados contable y legalmente todos los ejercicios económicos transcurridos desde la constitución de la misma hasta el día de hoy. Encontrándose al día en cuanto a sus obligaciones fiscales.

GARANTÍAS, COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

Las Garantías prestadas a terceros al final del ejercicio ascienden a 3.155,06 € correspondiente a Disa S.A.

La fianza entregada al Local de Tomas Morales, ascienden a 2.000,00 € la cual está pendiente de que se nos devuelva al abandonar el local el 28/02/2017.

Las fianzas recibidas por los servicios de los usuarios ascienden a la cantidad de 34.440.06 €

También otro capítulo importante de reseñar es el de la Cooperación Social. Siguiendo la política de esta Asociación y como Entidad sin ánimo de lucro y una vez estudiada cada situación familiar se han concedido varias ayudas que han ascendido a 8.125,00 €

RESULTADOS DEL EJERCICIO

La Junta Directiva aconseja a la Asamblea General que el resultado del ejercicio 7.682,49 €, se añada al remanente actual.

Este resultado está pendiente de la regularización del Impuesto de Sociedades.

OTRAS INFORMACIONES

Adaptándonos a la ley actual de amortizaciones, este año se ha llevado a cabo una regularización en la amortización, por este motivo se produce incremento este año.

No existen retribuciones de ninguna índole para los miembros de la Junta de Gobierno de la entidad.

La media de trabajadores durante el año 2016 ha sido de 50.51 empleados.

PROYECTO RESIDENCIA

El proyecto de residencia no es incluido en los prepuestos de 2017, debido al estar a la espera de los permisos pertinentes, presupuestos definitivos de construcción y a concretar el proceso de financiación del proyecto. Una vez se concreten estos puntos se convocaría una asamblea extraordinaria.

BASES DE PRESENTACION DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO

Liquidación del presupuesto Ingresos	Presupuesto	Realizado	Desviación
Total Subvenciones y convenio	560.559,00 €	515.479,49 €	-45.079,51 €
Cuotas Socios y Usuarios	950.000,00 €	839.817,07 €	-110.182,93 €
Captación de recursos	65.500,00 €	45.441,39 €	-20.058,61 €
Ingresos Extraordinarios y Financieros	4.500,00 €	2.703,13 €	-1.796,87 €
Otro tipo de ingresos (Donaciones, formación)	17.000,00€	31.546,49 €	14.546,49 €
TOTAL	1.597.559,00 €	1.434.987,57 €	-162.571,43 €

Liquidación del presupuesto de Gastos	Presupuesto	Realizado	Desviación
Personal y Seguridad Social	1.026.500,00 €	1.060.706,93 €	34.206,93 €
Serv. profesionales, Gastos Bancarios y Publicidad	73.000,00 €	51.324,64 €	-21.675,36 €
Amortización del Inmovilizado	45.500,00 €	34.621,67 €	-10.878,33 €
Compras , suministros y transportes	317.800,00 €	171.687,79€	-146.112,21 €
Reparación y conservación y otros Gastos de Explotación	134.759,00 €	108.944,80€	-25.814,20 €
Total Gastos	1.597.559,00 €	1.427.285,83€	-170.273,17 €

Esta memoria se ha realizado con el fin de que sean más comprensibles los datos figuran en los Balances y cuentas de esta Asociación.

Haciendo resaltar que no existe ninguna variación en criterios de registro ni de valoración, de acuerdo con la legalidad vigente, que sean de reseñar en cumplimiento de la misma.

En Las Palmas de Gran Canaria, a 14 de Febrero de 2017

Presidenta: Lorena Alvarez Piñera

Vicepresidente: Juan Rafael García Rodríguez

Secretaria: Modesta Gil Prieto

Tesorero: José María Gómez Guedes

Vocal 1º: Pilar Miranda Hernández

Vocal 2º: Mª Fernanda Hernández Granados

Vocal 3º: Mª José Escauriaza Zubiria

PRESIDENTA

TESORERO

PRESUPUESTO 2017

INGRESOS	
Convenio de Dependencia	262.711,00 €
Total Subvenciones No Oficiales	5.000,00 €
Subvenciones Oficiales	218.890,00 €
Ingresos Financiero y Extraordinarios	3.500,00 €
Captación de recursos por eventos	50.500,00 €
Otro tipo de ingresos (Donaciones y Varios)	19.000,00 €
Cuotas Socios Afiliados y Usuarios (Prestación de servicios)	868.278,00 €
TOTAL	1.427.879,00 €

GASTOS	
Gastos de Personal y Seguridad Social	1.030.500,00 €
Compras y Suministros	217.800,00 €
Otros Profesionales	40.000,00 €
Reparación y conservación y otros Gastos	114.579,00 €
Amortización del inmovilizado	25.000,00 €
TOTAL	1.427.879,00 €

PRESIDENTA

TESORERO