Cuentas anuales

2014

AMAPPACE

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE LAS CUENTAS ANUALES

A los socios de Asociación Malagueña de Padres de Paralíticos Cerebrales (AMAPPACE).

1. Hemos auditado las cuentas anuales de Asociación Malagueña de Padres de Paralíticos Cerebrales (AMAPPACE) que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2014, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. Los Administradores son responsables de la formulación de las cuentas anuales de la entidad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

2. En nuestra opinión las cuentas anuales del ejercicio 2014 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de Asociación Malagueña de Padres de Paralíticos Cerebrales (AMAPPACE) al 31 de diciembre de 2014, así como de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo 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.

ILTMO. COLEGIO DE ECONOMISTAS ELOY PEÑA RAMOS Colegiado n.º 186 MALAGA

Eloy Peña Ramos
Economista
Auditor de Cuentas (ROAC 8188)
NIF: 24805828Y

Hilera 8, portal 3, 8º C
29007 Málaga
Tel: 952 61 11 66
Fax: 952 30 20 62

3. AMAPPACE, asociación que carece de ánimo de lucro, colaboradora de las Administraciones Públicas, obtiene una parte significativa de sus ingresos por medio de subvenciones y acuerdos con diversos Organismos, lo que le permite realizar las actividades que constituyen su objeto social y mantener su estructura. Dado el carácter benéfico social de la asociación, es necesario que se mantenga el régimen actual de financiación, ya que de lo contrario podría suponer un detrimento de las actividades que realiza.

ILUSTRE COLEGIO DE ECONOMISTAS
ELOY PEÑA RAMOS
Colegiado n.º 186
MALAGA

Eloy Peña Ramos
Auditor de Cuentas
ROAC 8188

12 de junio de 2015

Eloy Peña Ramos
Economista
Auditor de Cuentas (ROAC 8188)
NIF: 24805828Y

Hilera 8, portal 3, 8º C
29007 Málaga
Tel: 952 61 11 66
Fax: 952 30 20 62

AMAPPACE
G-29052495

MODELO NORMAL DE BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2014	2013
A) ACTIVO NO CORRIENTE		**3.907.516,75 €**	**3.932.970,50 €**
I. Inmovilizado intangible.	NOTA 8	**27,64 €**	**138,27 €**
5. Aplicaciones informáticas.		27,64 €	138,27 €
III. Inmovilizado material.	NOTA 5	**3.888.694,43 €**	**3.913.897,55 €**
1. Terrenos y construcciones.		3.588.815,73 €	3.663.874,07 €
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.		250.971,31 €	250.023,48 €
3. Inmovilizado en curso y anticipos.		48.907,39 €	- €
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	NOTA 10	**18.794,68 €**	**18.934,68 €**
1. Instrumentos de patrimonio		18.694,68 €	18.694,68 €
5. Otros activos financieros.		100,00 €	240,00 €
B) ACTIVO CORRIENTE		**1.689.104,98 €**	**1.403.055,23 €**
II. Existencias.	NOTA 14	**289,33 €**	**328,31 €**
1. Bienes destinados a la actividad.			
6. Anticipos a proveedores		289,33 €	328,31 €
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	NOTA 10-11	**451.062,31 €**	**692.162,85 €**
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	NOTA 10-11	**537.771,03 €**	**444.344,50 €**
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio.		24.482,74 €	22.910,37 €
3. Deudores varios.		88.610,22 €	62.098,06 €
4. Personal.		3.079,36 €	3.185,57 €
5. Activos por impuesto corriente.		8,74 €	49,51 €
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		421.589,97 €	356.100,99 €
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	NOTA 10	**250.028,15 €**	**1,03 €**
5. Otros activos financieros.		250.028,15 €	1,03 €
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	NOTA 10	**449.954,16 €**	**266.218,54 €**
1. Tesorería.		449.954,16 €	266.218,54 €
TOTAL ACTIVO (A+B)		**5.596.621,73 €**	**5.336.025,73 €**

PATRIMONIO NETO Y PASIVO		2014	2013
A) PATRIMONIO NETO		**5.209.870,72 €**	**4.978.862,31 €**
A-1) Fondos propios.	NOTA 13	**1.454.397,05 €**	**1.263.543,57 €**
II. Reservas		**116.259,78 €**	**116.259,78 €**
2. Otras reservas		116.259,78 €	116.259,78 €
III. Excedentes de ejercicios anteriores.		**1.147.283,79 €**	**879.230,32 €**
1. Remanente.		1.374.296,79 €	1.106.243,32 €
2. (Exedentes negativos de ejercicios anteriores).		- 227.013,00 €	- 227.013,00 €
IV. Excedente del ejercicio.		**190.853,48 €**	**268.053,47 €**
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	NOTA 21	**3.755.473,67 €**	**3.715.318,74 €**
B) PASIVO NO CORRIENTE		**139.506,86 €**	**117.158,89 €**
I. Provisiones a largo plazo	NOTA 10	**68.753,25 €**	**25.642,93 €**
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		68.753,25 €	25.642,93 €
II. Deudas a largo plazo.	NOTA 10	**70.753,61 €**	**91.515,96 €**
2. Deudas con entidades de crédito.		70.753,61 €	91.515,96 €
C) PASIVO CORRIENTE		**247.244,15 €**	**240.004,53 €**
III. Deudas a corto plazo		**20.762,35 €**	**19.493,46 €**
2. Deudas con entidades de crédito.	NOTA 10	20.762,35 €	19.493,46 €
5. Otros pasivos financieros			
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	NOTA 10, 12	**226.481,80 €**	**219.161,07 €**
1. Proveedores.		12.754,44 €	8.374,04 €
3. Acreedores varios.		112.641,54 €	114.619,38 €
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).		3.095,61 €	2.509,39 €
5. Pasivos por impuesto corriente		- 0,01 €	- €
6, Otras deudas con las Administraciones Públicas		97.990,22 €	93.658,26 €
VII. Periodificaciones a corto plazo		**- €**	**1.350,00 €**
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		**5.596.621,73 €**	**5.336.025,73 €**

AMAPPACE
G-29052495

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2014

	NOTAS	2014	2013
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de la actividad propia.	NOTA 29	**3.100.972,86 €**	**3.055.685,40 €**
a) Cuotas de usuarios y afiliados.		34.252,65 €	31.253,94 €
b) Aportaciones de usuarios.		2.865.142,66 €	2.797.320,49 €
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio.		201.577,55 €	227.110,97 €
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil.		**24.340,24 €**	**16.844,25 €**
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	NOTA 17A	**0,00 €**	**-501,60 €**
6. Aprovisionamientos.	NOTA 17A	**-10.648,80 €**	**-8.783,51 €**
7. Otros ingresos de la actividad.		**55.789,26 €**	**54.235,33 €**
8. Gastos de personal.		**-2.415.788,94 €**	**-2.326.987,10 €**
a) Sueldos, salarios y asimilados.		-1.836.458,33 €	-1.772.985,48 €
b) Cargas sociales.	NOTA 17B	-536.220,29 €	-532.608,61 €
c) Provisiones.		-43.110,32 €	-21.393,01 €
9. Otros gastos de la actividad.		**-520.196,61 €**	**-473.351,14 €**
a) Servicios exteriores.		-482.416,22 €	-430.818,31 €
b) Tributos.		-13.462,30 €	-27.404,99 €
d) Otros gastos de gestión corriente.		-24.318,09 €	-15.127,84 €
10. Amortización del inmovilizado.	NOTA 5 Y 8	**-159.939,61 €**	**-161.868,64 €**
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.	NOTA 21	**122.604,91 €**	**121.942,78 €**
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio.		119.932,74 €	119.600,23 €
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.		2.672,17 €	2.342,55 €
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+4+6+7+8+9+10+11)		**197.133,31 €**	**277.215,77 €**
14. Ingresos financieros.		**181,15 €**	**1.271,98 €**
b2) De terceros		181,15 €	1.271,98 €
15. Gastos financieros.		**-6.460,98 €**	**-10.434,28 €**
b) Por deudas con terceros.		-6.460,98 €	-10.434,28 €
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15)		**-6.279,83 €**	**-9.162,30 €**
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		**190.853,48 €**	**268.053,47 €**
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19)		**190.853,48 €**	**268.053,47 €**
A.5) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		**190.853,48 €**	**268.053,47 €**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO **AMAPPACE 2014**

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Nº DE CUENTAS		NOTAS DE LA MEMORIA	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2013
	A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias.	Nota 3	190.853,48	268.053,47
	Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto.			
	I. Por valoración instrumentos financieros.		0,00	0,00
	1. Activos financieros disponibles para la venta			
(800), (89), 900, 991, 992	2. Otros ingresos/gastos.			
(810), 910	**II. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
94	**III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	Nota 21	162.759,84	40.910,14
(85), 95	**IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.**			
(8300*), 8301*, (833), 834, 835, 838	**V. Efecto impositivo.**			
	B) Total Ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I + II + III + IV + V)		162.759,84	40.910,14
	Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias.			
	VI. Por valoración de instrumentos financieros.			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta.			
	2. Otros ingresos/gastos.			
(812), 912	**VII. Por coberturas de flujos de efectivo.**			
-84	**VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.**	Nota 21	-122.604,91	-668.880,98
8301*, (836), (837)	**IX. Efecto impositivo.**			
	C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI +VII + VIII + IX)		-122.604,91	-668.880,98
	TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)……		231.008,41	-359.917,37

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

AMAPPACE 2014

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

	Capital		Prima de emisión	Remanente	Reservas	(Acciones y participaciones en patrimonio propias)	Resultados de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Otros instrumentos de patrimonio neto	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Escriturado	No exigido												
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2012				862.633,90	85.160,65		-227.013,00		243.609,42				4.343.289,58	5.307.680,55
I. Ajustes por cambios de criterio 2011														
II. Ajustes por errores 2011														
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2013	0,00	0,00	0,00	862.633,90	85.160,65	0,00	-227.013,00	0,00	243.609,42	0,00	0,00	0,00	4.343.289,58	5.307.680,55
I. Total ingresos y gastos reconocidos.							0,00		268.053,47				-627.970,84	-359.917,37
II. Operaciones con socios o propietarios.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1, Aumentos de capital. 2. (-) Reducciones de capital. 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligaciones, condonaciones de deudas). 4. (-) Distribución de dividendos 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios. 7. Otras operaciones con socios o propietarios														
III. Otras variaciones de patrimonio neto.				243.609,42	31.099,13				-243.609,42					31.099,13
A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2013				1.106.243,32	116.259,78		-227.013,00		268.053,47				3.715.318,74	4.978.862,31
I. Ajustes por cambios de criterio 2012														
II. Ajustes por errores 2012														
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2014	0,00	0,00	0,00	1.106.243,32	116.259,78	0,00	-227.013,00	0,00	268.053,47	0,00	0,00	0,00	3.715.318,74	4.978.862,31
I. Total ingresos y gastos reconocidos.							0,00		190.853,48				40.154,93	231.008,41
II. Operaciones con socios o propietarios.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1, Aumentos de capital. 2. (-) Reducciones de capital. 3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligaciones, condonaciones de deudas). 4. (-) Distribución de dividendos 5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas) 6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios. 7. Otras operaciones con socios o propietarios														
III. Otras variaciones de patrimonio neto.				268.053,47	0,00				-268.053,47					0,00
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2014	0,00	0,00	0,00	1.374.296,79	116.259,78	0,00	-227.013,00	0,00	190.853,48	0,00	0,00	0,00	3.755.473,67	**5.209.870,72**

MEMORIA 2014
CONTENIDO

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Asociación Malagueña de Padres de Paralíticos Cerebrales (AMAPPACE) es una entidad sin ánimo de lucro, fundada en abril de 1977 con sede en calle Demóstenes, 29 -29010- Málaga.

Las actividades a las que se dedica son: tratamiento y rehabilitación de la Parálisis Cerebral, así como velar por su educación, integración social, laboral y familiar.

La Entidad no participa en ninguna otra sociedad, ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en la Norma 11ª de la Tercera Parte del Plan de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013.

La moneda funcional con la que opera la empresa es el Euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.

Con la entrada en vigor del Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, en Resolución de 26 de marzo de 2013, se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos
En coherencia con la técnica de normalización seguida, el artículo 5 del Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, señala que en todo lo no modificado específicamente por las normas de adaptación, las entidades sin fines lucrativos deben aplicar el Plan General de Contabilidad, en los términos previstos en el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, así como las adaptaciones sectoriales y las Resoluciones del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas (ICAC) aprobadas al amparo de las disposiciones finales primera y tercera, respectivamente, del citado real decreto.

2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1) IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales del ejercicio 2014 adjuntas, se han preparado a partir de los registros contable, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.
Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Asamblea, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.
En virtud de la **Disposición transitoria quinta del Real Decreto 1514/2007**, la Entidad sigue aplicando, en lo que no se opone a la legislación mercantil actual, la Adaptación Sectorial del Plan General de Contabilidad al sector de RD 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.

2) PRINCIPIOS CONTABLES OBLIGATORIOS APLICADOS

La contabilidad de la empresa se desarrolla aplicando los principios contables obligatorios:

- Principio de Empresa en Funcionamiento

Se considera que la gestión de la empresa tiene prácticamente una duración ilimitada.

- Principio del Devengo

La imputación de ingresos y gastos se hace en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

- Principio de Uniformidad

Adoptado un mismo criterio en la aplicación de los principios contables dentro de las alternativas que, en su caso, éstos permitan, se mantiene en el tiempo y se aplica a todos los elementos patrimoniales que tengan las mismas características, en tanto no se alteren los supuestos que motivaron la elección de dicho criterio.

- Principio de Prudencia

Se deberá ser prudente en las estimaciones y valoraciones a realizar en condiciones de incertidumbre. La prudencia no justifica que la valoración de los elementos patrimoniales no responda a la imagen fiel que deben reflejar las cuentas anuales.

Únicamente se contabilizarán los beneficios obtenidos hasta la fecha del cierre del ejercicio. Por el contrario, se deberán tener en cuenta todos los riesgos, con origen en el ejercicio o en otro anterior, tan pronto sean conocidos, incluso si se conocieran entre la fecha de cierre de las cuentas anuales y la fecha en que éstas se formulen.

- Principio de no Compensación

Salvo que una norma disponga de forma expresa lo contrario, no se compensarán las partidas del activo y pasivo del balance, ni las de gastos e ingresos, y se valorarán separadamente los elementos integrantes de las cuentas anuales.

- Principio de Importancia Relativa

Se admitiría la no aplicación estricta de algunos de los principios y criterios contables, siempre y cuando la importancia relativa en términos cuantitativos o cualitativos de la variación que tal hecho produjese fuese escasamente significativa y, en consecuencia, no alterase las cuentas anuales como expresión de la imagen fiel de la empresa.

En los casos de conflicto entre principios contables, deberá prevalecer el que mejor conduzca a que las cuentas anuales expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

3) ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

La Entidad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa 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) COMPARACION DE LA INFORMACION

No existen causas que impidan comparar las Cuentas Anuales del año 2014, con las del precedente, 2013, siendo homogénea la comparación de información entre ambos ejercicios.

5) AGRUPACIÓN DE PARTIDAS

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el Balance, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, en el Estado de Flujos de Efectivo y en el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.

6) ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No hay elementos patrimoniales que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance.

7) CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No se han realizado en el ejercicio ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2013 por cambios de criterios contables.

3.- APLICACIÓN DE RESULTADOS

La empresa ha obtenido un resultado contable positivo (excedente del ejercicio) por importe de 190.853,48 €, según se desprende de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

BASES DE REPARTO	**Año 2014 IMPORTE**	**Año 2013 IMPORTE**
Pérdidas y Ganancias	190.853,48 €	268.053,47 €
Remanente	0,00 €	0,00 €
Reservas Voluntarias	0,00 €	0,00 €
Reservas	0,00 €	0,00 €
TOTAL	**190.853,48** €	**268.053,47** €
APLICACIÓN:	**IMPORTE**	**IMPORTE**
A Reservas Legales	0,00 €	0,00 €
A Reserva por Fondo de Comercio	0,00 €	0,00 €
A Reservas Especiales	0,00 €	0,00 €
A Reservas Voluntarias	0,00 €	0,00 €
A compensación de pérdidas de ejercicios anteriores	0,00 €	0,00 €
A Remanente	190.853,48 €	268.053,47 €
A Dividendos	0,00 €	0,00 €
TOTAL	**190.853,48 €**	**268.053,47 €**

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Para la valoración de las distintas partidas que figuran en las Cuentas Anuales se han seguido las reglas generales establecidas por la normativa legal y las normas de valoración del Plan General de Contabilidad:

1. El inmovilizado intangible. Los bienes comprendidos en el inmovilizado intangible se valorarán por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste incluye los gastos financieros devengados antes de la puesta en funcionamiento del activo, girados por el proveedor o correspondientes a préstamos u otro tipo de financiación ajena, destinados a financiar la adquisición. Los intereses no se capitalizan. Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Entidad, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Se amortiza en función de la vida útil del elemento, siguiendo un método lineal (según las tablas de amortización de la Ley del impuesto de sociedades)
   Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se incluirán en el precio de adquisición o coste de producción cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.

   Las bajas y enajenaciones se reflejan contablemente mediante la eliminación del coste del elemento y la amortización acumulada correspondiente.

2. El inmovilizado material. Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste incluye los gastos financieros devengados antes de la puesta en condiciones de funcionamiento del activo, girados por el proveedor o correspondientes a préstamos u otro tipo de financiación ajena, destinados a financiar la adquisición. Los intereses no se capitalizan. Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Entidad, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Se amortiza en función de la vida útil del elemento, siguiendo un método lineal (según las tablas de amortización de la Ley del impuesto de sociedades)
   Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se incluirán en el precio de adquisición o coste de producción cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.

   Las bajas y enajenaciones se reflejan contablemente mediante la eliminación del coste del elemento y la amortización acumulada correspondiente.

3. <u>Derecho de superficie</u>: La "Asociación Malagueña de Padres Paralíticos Cerebrales" (AMAPPACE) es titular del DERECHO DE SUPERFICIE por cesión gratuita del Exmo. Ayuntamiento de Málaga durante un periodo de 50 años sobre la siguiente finca:
   Numero 9 (D) parcela en Málaga, Polígono 1 del Plan Parcial "SUP. T-7 Romeral"

   El citado terreno tiene una superficie de quince mil ciento cuarenta y cuatro metros cuadrados (15.144 m2)

Sobre el terreno la asociación ha construido un edificio, del cual es titular Amappace hasta que finalice el periodo del Derecho de Superficie. Dicha construcción se amortiza siguiendo un método lineal en base al periodo por el que ha sido concedida de 50 años.

4. Arrendamientos. Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.
   Las cuotas derivadas de los arrendamientos operativos se reconocen como gasto, imputándose a la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

5. Permutas. No hay nada que aportar.

6. Instrumentos financieros.

   6.1 Activos financieros.

   6.1.1 Efectivo y otros medios líquidos equivalentes: Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos.

   6.1.2 Créditos por operaciones comerciales: se registran al valor actual de la contraprestación realizada, incluyendo los costes de transacción incurridos y se valoran, posteriormente, a coste amortizado, utilizando el tipo de interés efectivo.
   La Entidad registra las correspondientes provisiones por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.
   Los intereses se reconocen en la cuenta de Pérdidas y Ganancias por el método del interés efectivo.
   Los activos financieros se dan de baja contable cuando los derechos a recibir flujos de efectivo relacionados con los mismos han vencido o se han transferido y la empresa ha traspasado sustancialmente los riesgos y beneficios derivados de su titularidad.

   6.2 Pasivos financieros

   6.2.1 Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo.
   La empresa dará de baja a un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También se dará de baja los pasivos financieros propios que adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.
   6.2.2 Las cuentas a pagar se registran a su coste de mercado.

7. Coberturas contables. No hay nada que aportar.

8. Existencias: Los bienes comprendidos en las existencias se valoran por su coste, ya sea el precio de adquisición o coste de producción.

Los impuestos indirectos que gravan las existencias se incluirán en su precio de adquisición o coste de producción cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.
En las existencias que necesiten un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluirá en el precio de adquisición o coste de producción, los gastos financieros, previstos en la norma de inmovilizado material.
Cuando el valor de mercado es inferior al precio de adquisición o coste de producción y la depreciación es irreversible, se ha tenido en cuenta esta circunstancia al valorar las existencias. A este efecto se considera valor de mercado el valor de realización.
Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valorarán por su coste.

9. La empresa no realiza transacciones en moneda extranjera.

10. Impuestos sobre beneficios. La Entidad se ha acogido y aplica el régimen fiscal contenido en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo. Amappace está exento del Impuesto sobre Sociedades (artículo 6) excepto por la actividad que desarrolla el taller ocupacional, al cual se le aplica un tipo de gravamen del 10%.

11. Los ingresos y gastos se contabilizan por el criterio de devengo.

    Los ingresos se valorarán por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, será el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducido el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la empresa pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos. No obstante, podrán incluirse los intereses incorporados a créditos comerciales con un vencimiento superior a un año que no tenga un tipo de interés contractual cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

12. Provisiones y contingencias.

    La Entidad reconoce provisiones en concepto de trienios correspondiente al ejercicio 2014, dichos trienios no han sido devengados por la aplicación del nuevo convenio colectivo (XIV CC Gral de Centros y Servicios de Atención a Personas con Discapacidad), pero la empresa estima devengarlo en el futuro.

    Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar dicho trienio.

    El método de estimación y cálculo de las provisiones utilizado es el siguiente:

    Para el cálculo de la provisión para trienios de 2014 se ha tenido en cuenta lo dispuesto en el XIV Convenio Colectivo General de Centros y Servicios de Atención a Personas con Discapacidad que establece la cuantía del Complemento de Desarrollo Profesional en el 3,7% del salario base anual de cada trabajador para los supuestos en los que el proceso de evaluación se realice cada tres años.

    No existen contingencias derivadas de obligaciones distintas de las que dan lugar al reconocimiento de provisiones.

.

13. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental. No hay nada que aportar.

14. Gastos de personal. La empresa no tiene compromisos por pensiones.

15. Pagos basados en acciones. No hay nada que aportar.

16. Las subvenciones, cuando son de capital, se imputan a cada ejercicio en función de la amortización del bien que se ha subvencionado, y directamente a resultados cuando son de la explotación.
    Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valorarán por el valor razonable del importe concedido, y de las de carácter no monetario o en especie, se valorarán por el valor razonable del bien recibido, referenciados ambos valores al momento de su reconocimiento.

17. Combinaciones de negocios. No hay nada que aportar.

18. Negocios conjuntos. No hay nada que aportar.

19. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas. No hay nada que aportar.

20. Activos no corrientes mantenidos para la venta. No hay nada que aportar.

21. Operaciones interrumpidas. No hay nada que aportar.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL

Para reflejar el análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del inmovilizado material se adjunta la **tabla 1**.

En la siguiente tabla se refleja los coeficientes de amortización utilizados por grupos de elementos:

GRUPO DE ELEMENTOS:	Coeficiente de amortización:
Construcciones	2 %
Instalación Eléctrica	8 %
Demás Instalaciones	12 %
Utillaje	30 %
Material Rehabilitación	20 %
Utillaje de oficina	10 %
Material Atención Temprana	10 %
Material Hidroterapia	10 %
Material Estim. Precoz	10 %
Material Imprenta Talleres	10 %
Mobiliario	10 %
Cocina centro	15 %
Lavandería	12 %
Equipos informáticos	25 %
Furgonetas	16 %
Otro inmovilizado material	25 %

TABLA 1.

MOVIMIENTO PATRIMONIAL DE AMAPPACE DURANTE EL EJERCICIO 2014:

CONCEPTOS	VALOR A 31/DIC/13	ENTRADAS	SALIDAS	VALOR A 31/DIC/14
CONSTRUCCIÓN CENTRO	2.612.409,76			2.612.409,76
CONSTRUCCIÓN APAREJADOR C.	51.809,05			51.809,05
CONSTRUCCIÓN LAIN	641.955,25			641.955,25
AMPLIACION C. OCUPACIONAL	230.110,96			230.110,96
PASARELAS EVACUACION	58.552,09			58.552,09
PAVIMENTO (PISTA BOCCIA)	8.601,86			8.601,86
OBRAS MEJORA CENTRO R.G.A.	397.302,75			397.302,75
PABELLON DEPORTIVO	94.348,15			94.348,15
RED AGUA CALIENTE SANITARIA	31.626,94			31.626,94
REFORMA BAÑOS U/D	33.396,93			33.396,93
AMPLIACION PLANTA ALTA C.OCUPACIONAL	94.664,67			94.664,67
REFORMA GIMNASIO	28.309,60			28.309,60
PAVIMENTO PARA VIAL	4.608,09			4.608,09
NUEVO MODULO MENORES	464.648,08			464.648,08
ASEOS CENTRO OCUPACIONAL	7.423,77			7.423,77
REFORMA BAÑOS II UED		15.627,62		15.627,62
ADECUACION SALA ESPERA ATENCION TEMPRANA		4.647,39		4.647,39
CASETA CENTRO OCUPACIONAL	5.700,00			5.700,00
AIRE ACOND. FANCOIL RGA	1.945,68			1.945,68
INSTALACIÓN TELEFÓNICA	5.534,34			5.534,34
INSTALACIÓN ELÉCTRICA	11.753,11			11.753,11

INSTALACIÓN DE GAS	6.516,86	846,52		7.363,38
SISTEMA DE SEGURIDAD	4.998,74			4.998,74
INSTALACION CALEFACCION TALLER	3.068,12			3.068,12
CALDERA PRESURIZADA YGNIS	5.191,70			5.191,70
INSTALACION PLACAS SOLARES	73.672,66			73.672,66
EQUIPO AIRE AC. SALA ORDENADOES RGA	1.155,36			1.155,36
EQUIPO AIRE ACONDICIONADO SALON RGA	1.327,04			1.327,04
EQUIPO AIRE ACONDICIONADO SALA MENORES	944,24			944,24
EQUIPO AIRE ACONDICIONADO COMEDOR	7949,66			7.949,66
EQUIPO AIRE ACOND. DESPACHO ORIENTA	359			359,00
EQUIPO AIRE ACOND. HABITACIÓN 10 RGA	1282,6			1.282,60
EQUIPO AIRE ACOND. AULA 8 RGA	948,64			948,64
EQUIPO AIRE ACOND. AULA INFORMATICA RGA	1822,26			1.822,26
(2)TERMOS 80 L ARISTON PISOS V.INDEPENDIENTE		464,64		464,64
MAQUINA GRABADO LASER K40IV	1.185,59			1.185,59
PLOTTER DE CORTE HSP720NG`11	422,88			422,88
MAQUINA EXPENDEDORA FAS 500 VASOS FAS SN	3.940,00			3.940,00
MAQUINA EXPENDEDORA FAS SPIRALLY LUX	1.800,00			1.800,00
MAQUINA B500 DE 75mm TROQUEL DE CHAPAS	371,99			371,99
HENDIDORA ELECTRICA YOSAN MODELO 650 HPE	1.328,00			1.328,00
PRENSA TERMICA LIQUIEXPRESS LQD5IN1	485,95			485,95
MAQUINA EXPENDEDORA NECTA BIO 3 EXPRESS		3.300,00		3.300,00
IMPRESORA BROTHER TEXTIL GT-361		18.750,00		18.750,00
UTILLAJE JARDINERIA	3.127,18			3.127,18
UTILLAJE RESIDENCIA	51.864,27	4.887,53		56.751,80
UTILLAJE UNIDAD/DÍA	14.112,12			14.112,12
UTILLAJE DEPARTAMENTO LOGOPEDIA	1.123,75			1.123,75
UTILLAJE CENTRO	16.494,63			16.494,63
UTILLAJE COCINA	11.676,37	1.984,45		13.660,82
UTILLAJE VERANO	66,05			66,05
MATERIALES REHABILITACIÓN	12.723,11			12.723,11
UTILLAJE OFICINA	2.162,92			2.162,92
MATERIAL ATENCIÓN TEMPRANA	17.297,73	877,29		18.175,02
MATERIAL ESTIMULACION PRECOZ	7.212,15			7.212,15
MATERIAL SERVICIO HIDROTERAPIA	274,58			274,58
MATERIAL ACTIVIDAD FORMATIVA	5.239,37			5.239,37
UTILLAJE TALLERES	7.178,11	238,00		7.416,11
MENAJE COCINA TALLERES	1.865,28			1.865,28
MATERIAL IMPRENTA TALLERES	64.076,07			64.076,07
COPIADORA COLOR CANON CLC	4.285,00			4.285,00

COPIADORA IR-2200-R	4.600,00			4.600,00
UTILLAJE CENTRO MENORES		7.593,18		7.593,18
DESTRUCTORA DOCUMENTOS MD-2250	21.576,00			21.576,00
FOTOCOPIADORA KONICA MINOLTA BIZHUB C451(TALLERES)	2.500,00			2.500,00
EQUIPAMIENTO SALA FISIOTERAPIA		9.573,99		9.573,99
COCINA CENTRO NUEVO	22.605,91			22.605,91
EXTRACTOR HUMOS	1.416,66			1.416,66
LAVADORA ELECTRICA IPSO 8 KG	2.972,05			2.972,05
LAVANDERIA CENTRO NUEVO	30.887,98			30.887,98
LAVAVAJILLAS CUPULA 100	3.140,82			3.140,82
PELADORA DE PATATAS EDESA PP-10 T	1.573,83			1.573,83
TRITURADORAS GAMA LARGA MP-450 ULTRA	774,64			774,64
LAVAPLATOS COCIA-COMEDOR C.OCUPACIONAL	1.600,74			1.600,74
ARMARIO REFRIGERACION AFP-1602	5.836,77			5.836,77
PLANCHA GAS PPGF800	1.193,86			1.193,86
CONGELADOR GRANDE 470C	542,80			542,80
CORTADORA FIAMBRES	436,60			436,60
TOSTADORA PAN INOX	194,70			194,70
BATIDOR RUBIMIX 9	105,02			105,02
INSTALACIONES HIPOTERAPIA	2.477,06			2.477,06
LAVADORA HS-6008 LC-E	3.793,35			3.793,35
CONGELADOR ZANUSSI ZFC-639WAP	539,00			539,00
FRIGORIFICO INDESIT RAA 24 N (C.OCUPACIONAL)	269,00			269,00
PURIFICADORA AGUA OSMOSIS MODULO MENORES	423,50			423,50
ELECTRODOMESTICOS (CASA MENORES)	1.088,00			1.088,00
PARRILLA ARMARIO (4 UDS)		187,48		187,48
CIERRE ALUMINIO CONSERJERIA Y ACCESO AT	5.589,75			5.589,75
MOBILIARIO	1.693,10	118,58		1.811,68
MOBILIARIO SALA MULTISENSORIAL	22.853,39			22.853,39
MOBILIARIO COMEDOR	2.788,34			2.788,34
ARMARIO MENORES RESIDENCIA	932,05			932,05
MOBILIARIO TALLER EMPLEO	1.185,76			1.185,76
MOBILIARIO CENTRO NUEVO	135.751,37			135.751,37
MOBILIARIO OFICINA INTEGRACION	630,37			630,37
MOBILIARIO TIENDA OCUPA2	707,74			707,74
MOBILIARIO TALLER OCUPACIONAL	3.893,15			3.893,15
MOBILIARIO DESPACHO RR.HH.	1.106,45			1.106,45
MOBILIARIO AULA FORMACION	7.483,09			7.483,09
MOBILIARIO RGA	2.850,08			2.850,08
MOBILIARIO SALA DE JUNTAS	299,50			299,50
MOBILIARIO AULAS U/D	641,04			641,04
MOBILIARIO MODULO MENORES	2.411,56	11.442,50		13.854,06
MOBILIARIO SERVICIO INFANTO JUVENIL	247,95	92,82		340,77
MOBILIARIO VIDA INDEPENDIENTE	7.843,38			7.843,38
MOBILIARIO AULA NUEVAS TECNOLOGIAS		269,23		269,23

EQUIPO INFORMÁTICA Y MOVILES	32.752,10	59,29		32.811,39
SINTETIZADOR VOZ	2.785,09			2.785,09
EQUIPO VÍDEO	3.207,60			3.207,60
ADAPTADORES USB INALAMBRICOS	1.167,49			1.167,49
EQUIPO PROCESO INFORM. TALLERES	7.704,44	51,96		7.756,40
FAX- SF-3100 SAMSUNG	299,91			299,91
FAX IMPRESORA LASER CANON	315,00			315,00
LECTOR CODIGO BARRAS VERSAT	1.990,20			1.990,20
TARJETA RED WIRELES NETGEAR ADAPTADO	39,66			39,66
EQUIPAMIENTO OFICINA TALLER	1.048,73			1.048,73
HD MAXTOR 250GB SERIAL ALTA 720 RPM	41,71			41,71
IMPRESORA LASER COLOR OKI C5850DN	455,43			455,43
EPPI APPLE IMAC 2,66 GHZ	1.249,00			1.249,00
IMPRESORA MULTIF HP F4280 (DPTO. O Y TL)	79,00			79,00
PROYECTOR ACERX1160Z	399,00			399,00
IMPRESORA MULTIF HP F4280 (DPTO. UED)	83,70			83,70
IMPRESORA MULTIF HP F2280 USB (GERENCIA)	54,00			54,00
IMPRESORA MULTIF HP F2280 USB (RGA)	58,39			58,39
EPPI IRISCOM PROYECTO EDIRIS	9.640,00			9.640,00
DISCO DURO EXT. HDD IOME 2,5 320R (U/D)	79,00			79,00
IMPRESORA HP F2480 MULTIFUNCION (U/D)	59,89			59,89
IMPRESORA HP F2480 MULTIFUNCION (T.SOCIAL)	59,89			59,89
LECTOR DNI DIGITAL	20,00			20,00
EQUIPO INFORMÁTICO TALLER EMPLEO	5.799,03			5.799,03
EPPI RESIDENCIA	347,65			347,65
IMPRESORA HP F4580 MULTIF(T.NN TECNOLOGIAS)	55,00			55,00
H. TV-VIDEO	777,00			777,00
UVO TABLET PC E900 PARA FURGONETAS	189,00			189,00
CPU INTEL CELERON 430 BOX	56,27			56,27
PENDRIVE USB 2.0 8GB TRANSCED HUELLA	35,82			35,82
IPAD 2 WI-FI + 3G 64 GB BLANCO	818,00			818,00
IPAD 2 WI-FI 62 GB BLANCO	548,90			548,90
ORDENADOR ASUS EEETOP NEGRO ET1611PUT	460,20			460,20
PORTATIL LENOVO G550 T 4500 4G	394,99			394,99
EPPI SALA NNTT PROYECTO F.ROVIRALTA	6.159,11			6.159,11
IMPRESORA MULTIFUNCION EPSON SX235 WIFI	48,34			48,34
TABLETA DIBUJO WACON BAMBOO FUN PEN & TO	199,90			199,90
(9)EPPI AULA DE INFORMATICA	4.016,23			4.016,23

PORTATIL ASUS F501A-XX385H (D.GRAL)	375,00			375,00
EPPI TRABAJADORA SOCIAL	369,00			369,00
EPPI ADMINISTRACION (RECIBOS)	369,00			369,00
PORTATIL ASUS F501A-XX385H (R.ADMON)	375,00			375,00
IPAD MINI MD544TY/A WIFI (D.GRAL)	539,01			539,01
IMPRESORA CANON 235 (INF-JUV)	49,90			49,90
IMPRESORA MULTIF.HP INKJET 1050 (NNTT)	50,82			50,82
IMPRESORA MULTIFUNCION BROTHER DCP-197C	53,24			53,24
FUENTES CISCO PUNTO ACCESO (3 UDS)		375,10		375,10
IMPRESORA HP MFP OFFICEJET X476CW MENORES		1.028,50		1.028,50
MATERIAL APOYO TECNOLOGICO "A MI ALCANCE"		1.045,09		1.045,09
P.ACCESO INALAMB.,USB-WIFI-SWICTCH MENORES		333,96		333,96
PANTALLAS "PROYECTO PUBLICIDAD"		957,00		957,00
PANTALLA LG47" B5610 MODULO MENORES		439,00		439,00
FURGONETAS	254.694,26			254.694,26
VEHÍCULOS TALLERES	14.611,93			14.611,93
TERMINALES MOVILES	3.089,59			3.089,59
OTRO INMOVILIZADO MODULO MENORES	158,88			158,88
EXTINTOR GLORIA POLVO (7 UDS)		152,46		152,46
TERMOMETRO INFRARROJOS		48,39		48,39
HORNO, MAQUINA CAKE POPS		237,60		237,60
CAFETERA, BATIDORA		63,90		63,90
CALEFACTOR		25,00		25,00
CONSTRUCCIÓN SALA BAÑO TERAPEUTICO EN CURSO		48.907,39		48.907,39
VALOR DEL INMOVILIZADO	**5.791.937,72**	**134.625,86**	**0,00**	**5.926.563,58**
AMORTIZACIONES INMOV. MATERIAL	-1.878.040,17	-159.828,98		-2.037.869,15
VALOR DEL INMOVILIZADO NETO	**3.913.897,55**			**3.888.694,43**

Relación de subvenciones de capital (estructura fija) recibidas en el año 2014

Subvención	Concedida por	Importe
Proyecto "Adquisición de equipamiento Sala de baño terapéutica" Esta subvención se ejecutara en el ejercicio 2015 en cumplimiento de las condiciones asociadas a la misma.	**Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad**	**17.000,00 €**
Proyecto "Protocolo de compromisos adquiridos-Programa piloto proyecto `aMiAlcance´"	**Confederación Aspace** (en colaboración con Fundación Once España)	**1.045,09 €**
Proyecto "Impulso del deporte para personas con discapacidad"	**Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad**	**3.000,00 €**
Proyecto "Musicoterapia para niños/as y jóvenes con discapacidad" Esta subvención se ejecutara en el ejercicio 2015 en cumplimiento de las condiciones asociadas a la misma.	**Fundación Solidaridad Carrefour**	**30.000,00 €**

6.- BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existe ninguna partida en este apartado.

7.- INVERSIONES INMOBILIARIAS

No existe ninguna partida en este apartado.

8.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

CONCEPTOS	VALOR A 31/DIC/13	ENTRADAS	SALIDAS	VALOR A 31/DIC/14
SOFTWARE GESTION INTEGRAL	48.350,01			48.350,01
PROGRAMA CONTAPLUS ELITE 2009	740,2			740,20
PROGRAMA MENSARIO	272,6			272,60
HERRAMIENTA INFORMATICA V6.0.C PARA EFQM	442,50			442,50
VALOR DEL INMOVILIZADO	**49.805,31**	**0,00**	**0,00**	**49.805,31**
Amortización Inmovilizado Intangible	-49.667,04	-110,63		-49.777,66
TOTAL VALOR DEL INMOVILIZADO NETO	**138,27**			**27,64**

9.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

- El 20 de diciembre de 2010 se suscribe un contrato de renting de un equipo de video-vigilancia de seguridad con Siemens Renting, S.A. con periodo de validez hasta el 19 de diciembre de 2015.
  El importe recogido en la cuenta de Pérdidas y Ganancias asciende a:
  - 31-12-2013: 5.156,88 €
  - 31-12-2014: 5.156,88 €

  El importe de los pagos durante 2014 asciende a 5.156,88 €. El importe de los pagos desde enero de 2015 hasta su vencimiento en noviembre de 2015 ascienden a 4.727,14 €.

10.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

10.1) Activos financieros:

CLASES / CATEGORÍAS	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos / Derivados /Otros	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
Inversiones financieras					18.794,68	18.934,68
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Total					**18.794,68**	**18.934,68**

CLASES / CATEGORÍAS	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos / Derivados / Otros	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar					817.552,11	780.686,19
Inversiones financieras a corto plazo						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes					449.954,16	266.218,54
Total					**1.267.506,27**	**1.046.904,73**

Dentro del Activo financiero, en el apartado otros activos financieros se encuentran:

- Fianza constituida a largo plazo para el contrato de MYTVA, S.L. (DYNACOM) por la cesión del hardware y software necesario para explotar el servicio de gestión y visualización de contenidos multimedia por importe de 100,00 €.
- Fianza constituida a largo plazo con ASSDA (Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía) por la incorporación de un nuevo Concierto de Servicios con la ASSDA para 15 plazas de RGA, el importe de dicha fianza asciende a 18.694,68 €.

10.2) Pasivos financieros:

CLASES / CATEGORÍAS	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores representativos		Derivados /Otros	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Débitos y partidas a pagar	70.753,61	91.515,96				
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros					68.753,25	25.642,93
Total	**70.753,61**	**91.515,96**			**68.753,25**	**25.642,93**

CLASES / CATEGORÍAS	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores representativos		Derivados / Otros	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Débitos y partidas a pagar	20.762,35	19.493,46			128.491,59	125.502,81
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
Total	**20.762,35**	**19.493,46**			**128.491,59**	**125.502,81**

Dentro del Pasivo financiero, en el apartado deudas con entidades de crédito, se encuentran los siguientes préstamos:

- Préstamo ICO Inversión Sostenible suscrito con Unicaja por importe de 146.495,00 € con una duración de 7 años que se constituyó en el año 2011. Durante el año 2014 se han realizado los siguientes pagos 19.493,46 € de capital, y 6.460,62 € de intereses. Los pagos para el año 2015 son 20.762,35 € de capital, y 5.191,73 € de intereses. El importe del capital pendiente desde el año 2016 hasta su vencimiento el 15/12/2018 asciende a 70.753,61 € de capital.

En el apartado derivados/otros se encuentra la provisión de Trienios 2012, 2013, 2014 pendientes de devengar por importe de 68.753,25 €.

11.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	692.162,85	2.352.453,77	2.593.554,31	451.062,31
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar				
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	22.910,37	43.350,18	41.777,81	24.482,74
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Deudores varios	62.098,06	602.908,11	576.395,95	88.610,22
4. Personal	3.185,57	10.934,39	11.040,60	3.079,36
5. Activos por impuesto corriente	49,51	815,15	855,92	8.74
6. Otros créditos con las administraciones públicas	356.100,99	387.617,79	322.128,81	421.589,97
7. Fundadores por desembolsos exigidos				
TOTALES	**1.136.507,35**	**3.398.079,39**	**3.545.753,40**	**988.833,34**

12.- BENEFICIARIOS - ACREEDORES

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
BENEFICIARIOS - ACREEDORES	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar				
1. Proveedores	8.374,04	49.855,72	45.475,32	12.754,44
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Acreedores varios	114.619,38	584.736,40	586.714,24	112.641,54
4. Personal (Remuneraciones pendientes de pago)	2.509,39	1.587.534,16	1.586.947,94	3.095,61
5. Pasivos por impuesto corriente	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	93.658,26	918.972,04	914.640,09	97.990,21
7. Anticipos recibidos por pedidos				
TOTALES	**219.161,07**	**3.141.098,32**	**3.133.777,59**	**226.481,80**

13.- FONDOS PROPIOS

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social				
1. Dotación fundacional/Fondo social				
2. (Dotación fundacional no exigido/Fondo social no exigido)				
II. Reservas voluntarias	116.259,78			116.259,78
III. Reservas especiales				
IV. Remanente	1.106.243,32	268.053,47		1.374.296,79
V. Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-227.013,00			-227.013,00
VI. Excedente del ejercicio	268.053,47	190.853,48	268.053,47	190.853,48
TOTALES	**1.263.543,57**	**458.906,95**	**268.053,47**	**1.454.397,05**

14.- EXISTENCIAS

A continuación se detalla el importe de las existencias al cierre del ejercicio 2014, correspondientes a existencias de productos terminados del taller ocupacional (Tarjetas de Navidad)

(Importe expresados en euros)

	31/12/2014	Variación Neta	31/12/2013
Material del Taller Ocupacional	0,00	0,00	0,00
Total	**0,00**	**0,00**	**0,00**

15.- MONEDA EXTRANJERA

No existe ninguna partida en este apartado.

16.- SITUACIÓN FISCAL

Según la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo (B.O.E. 31/12/2003). Amappace está exento del Impuesto de Sociedades (Art. 6) excepto por la actividad que desarrolla el taller ocupacional, al cual se le aplica un tipo de gravamen del 10%.
Amappace debido a la actividad del Taller Ocupacional presenta los siguientes impuestos:

1. La **liquidación del IVA** (trimestral y anual), reflejando a 31 de diciembre una Cuota Deudora por IVA de 3.871,82 €.

2. La **liquidación del Impuesto sobre Sociedades**, tributando por la actividad del Taller Ocupacional, obtenemos una base imponible de 0 €. Dado que no existen pagos a cuenta y una vez descontadas las retenciones a cuenta de los intereses de las cuentas corrientes (6,64 €), obtenemos una Cuota Deudora por el Impuesto sobre Sociedades de 6,64 €.

17.- INGRESOS Y GASTOS

A. Consumos de Mercaderías, materias primas y otros materiales consumibles (Partida 4 y 6. de la cuenta de Pérdidas y Ganancias):

A) Detalle de Pérdidas y Ganancias (Unid.: euros)	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
1. Consumo de Mercaderías.....	***10.648,80 €***	***9.285,11 €***
a) Compras, netas de devoluciones y <<rappels>>	*10.648,80*	*8.783,51*
b) Variación de existencias.	*0,00*	*501,60*
2. Consumo de materias primas y otras materias consumibles	***0,00 €***	***0,00 €***
a) Compras, netas de devoluciones y <<rappels>>	*0,00*	*0,00*
b) Variación de existencias	*0,00*	*0,00*

B. Cargas Sociales(Partida 8.c de la cuenta de pérdidas y ganancias):

(Unid.: euros)	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
Seguridad Social a cargo empresa.....	526.806,88	523.951,87
Otros gastos sociales.....	52.523,73	30.049,75
Total.....	**579.330,61**	**554.001,62**

C. Gastos e ingresos excepcionales:

C.1. Gastos excepcionales:

El desglose del epígrafe de gastos excepcionales es el siguiente:

	31-12-2014	31-12-2013
- Gastos excepcionales.....	3.342,83.-€	50,03.-€
- Pérdidas facturación ASSDA.....	20.975,26.-€	15.077,81.-€
- Gastos ejercicios anteriores.....	0,00.-€	0,00.-€
Total.....	24.318,09.-€	15.127,84.-€

El epígrafe de Gastos Excepcionales recoge lo siguiente: gastos por diferencia en el recuento de monedas de la entidad bancaria por importe de 0,01 €, gastos por diferencia en el pago de gastos varios para el piso de Vida Independiente por 1,68 €, gastos por diferencia en el pago de la factura número 133/14 de nuestro proveedor Dade por importe de 0,87 €, gastos por diferencia en el pago de la factura número 41834 de nuestro proveedor MrPapel por importe de 0,90 €, gastos por intereses de demora en la devolución por renuncia de una subvención de la Consejería de Empleo por importes de 193,41 €, 2.741,91 € y 384,34 €, gastos por diferencia en el cobro de gastos de farmacia de un usuario por importe de 0,21 €, gastos por diferencia en el recuento de monedas de la entidad bancaria por importe de 19,00 €, gastos por diferencia en el cobro de gastos de farmacia de un usuario por importe de 0,48 €, gastos por diferencia en el pago de facturas de nuestro proveedor MKTO Catal Importaciones, S.L. por importe de 0,02 €.

C.2. Ingresos excepcionales:

El desglose del epígrafe de ingresos extraordinarios es el siguiente:

	31-12-2014	**31-12-2013**
- Ingresos excepcionales.....	818,32-€	1.656,16.-€
- Ingresos por bonificaciones Seg. Social por formación continua.....	7.593,50.-€	5.841,60.-€
- Beneficios facturación ASSDA.....	746,26.-€	1.313,57.-€
Total.....	9.158,08.-€	8.811,33.-€

La epígrafe de Ingresos Excepcionales recoge lo siguiente: ingreso por diferencia en el cobro de la devolución de mobiliario del centro de menores por importe de 0,01 €, ingreso por diferencia en el cobro de unas facturas a un cliente de christmas por importe de 2,48 €, ingreso por diferencia en el recuento de monedas de la entidad bancaria por importe de 0,02 €, ingreso por diferencia en el recuento de monedas de la entidad bancaria por importe de 0,30 €, ingreso por diferencia en el recuento de monedas de la entidad bancaria por importe de 1,00 €, ingreso por diferencia en el pago de una factura de un proveedor de cocina por importe de 0,08 €, ingreso por diferencia en el recuento de monedas de la entidad bancaria por importe de 1,01 €, ingreso por diferencia en la provisión de gastos de residencia del mes de noviembre por 0,32 €,ingreso por diferencia en el cobro de facturas de contado por importe de 2,00 €, ingreso por devolución de ingresos indebidos por el impuesto sobre ventas minoristas de determinados hidrocarburos (devolución céntimo sanitario) por importe de 808,51 €, ingreso por diferencia en el cobro de recibo del servicio Infanto-Juvenil por importe de 2,59 €.

18.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Provisión	Saldo inicial	Dotaciones	Aplicaciones	Otros ajustes	Saldo final
Trienios 2012-2014 Pdte. devengar	0,00 €	68.753,25 €	0,00 €		68.753,25 €
Trienios 2013 Pdte. devengar	25.642,93 €		25.642,93 €		0,00 €

Se provisiona en concepto de: trienios del año 2012-2013-2014 no devengados, pero que corresponden con el año y se estima que se va a devengar en el año siguiente o posterior. Dicho cambio es debido a la nueva aplicación del XIV Convenio Colectivo General de Centros y Servicios de Atención a Personas con Discapacidad que establece que los trabajadores que hayan superado positivamente la evaluación, tendrán derecho a percibir el Complemento de Desarrollo Profesional.

El importe de la provisión asciende a 68.753,25 € correspondientes al 3,7% del salario base anual de los trabajadores que tendrían derecho a percibir el citado Complemento.

19.- INFORMACION SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

En función de la actividad de la Asociación y su incidencia en el medio ambiente, no existen gastos, ni inversiones significativas, entendiendo la dirección de la Asociación que no existen contingencias ni responsabilidades posibles que pudieran derivar en un pasivo susceptible de provisionar.

20.- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

No existe ninguna partida en este apartado.

21.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Los movimientos habidos durante el ejercicio se detallan en el siguiente cuadro resumen:

	SALDO INICIAL A 31/12/2013	ENTRADAS	SALIDAS (Devoluciones)	SUBV TRASPASADA A RDO EJERCICIO	SALDO FINAL A 31/12/2014
SUBVENCIONES	*3.702.960,53 €*	*162.664,19 €*		*119.872,74 €*	*3.745.751,98 €*
DONACIONES	*12.358,21 €*	*95,65 €*		*2.732,17 €*	*9.721,69 €*
LEGADOS					

- La relación de las subvenciones concedidas en el ejercicio son las siguientes:

1.- Programa "Entrenamiento y habilidades para la autonomía personal para personas con parálisis cerebral"

Concedido por: Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad a través de Confederación Aspace.
Importe subvencionado: 11.000,00 €

2.- Proyecto "Adquisición de equipamiento para sala de baño terapéutico"
(Esta subvención se encuadra en el apartado de Subvenciones Oficiales de Capital, para la estructura fija de la entidad)

Concedido por: Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad a través de Confederación Aspace.
Importe subvencionado: 17.000,00 €

3.- Programa "Servicio de Atención Ambulatoria: Servicio Infanto-Juvenil"

Concedido por: Ministerio de Sanidad, Política Social e Igualdad a través de Confederación Aspace.
Importe subvencionado: 18.000,00 €

4.- Programa "Intervención en Atención Temprana, en menores con trastornos en el desarrollo o con riesgo de padecerlos"

Concedido por: Consejería de Igualdad, Salud y Políticas Sociales (Junta de Andalucía).
Importe subvencionado: 182.048,68 €

5.- Proyecto "Protocolo compromisos adquiridos- Programa piloto proyecto `aMiAlcance´"

Concedido por: Confederación Aspace en colaboración con Fundación Vodafone España.
Importe total subvencionado: 1.172,29 €

- Se subvenciona un importe de 127,20 € en concepto de dietas de viaje.

- Se subvenciona un importe de 1.045,09 € en concepto de material dispositivo
  (Esta subvención se encuadra en el apartado de Subvenciones Oficiales de Capital, para la estructura fija de la entidad)

6.- "Programa Compleméntame" de realización de actividades complementarias para el alumnado con necesidades educativas especiales por razón de discapacidad.

Concedido por: Consejería de Educación (Junta de Andalucía) a través de la Federación Aspace Andalucía
Importe subvencionado: 3.779,62 €

7.- "Programa Apoyo a Cuidadores".

Concedido por: Federación Aspace Andalucía
Importe subvencionado: 2.103,75 €

8.- Programa "Apoyo para la vida independiente"

Concedido por: Área de Accesibilidad y Movilidad del Excmo. Ayuntamiento de Málaga.
Importe subvencionado: 1.700,00 €

9.- Programa "Ocio y tiempo libre para personas con parálisis cerebral"

Concedido por: Área de Accesibilidad y Movilidad del Excmo. Ayuntamiento de Málaga.
Importe subvencionado: 1.500,00 €

10.- Programa "Infanto-Juvenil para niños/as en riesgo de exclusión social"

Concedido por: Fundación Inocente, Inocente.
Importe subvencionado: 10.000,00 €

11.- Programa "Proyectos de Interés General y Social del Programa Emple@30+"

Concedido por: Consejería de Economía, Ciencia y Empleo.
Importe subvencionado: 82.937,40 €

12.- Proyecto "Impulso del deporte para personas con discapacidad"
(Esta subvención se encuadra en el apartado de Subvenciones Oficiales de Capital, para la estructura fija de la entidad)

Concedido por: Fundación Alex.
Importe subvencionado: 3.000,00 €

13.- Proyecto "Musicoterapia para niños/as y jóvenes con discapacidad"
(Esta subvención se encuadra en el apartado de Subvenciones Oficiales de Capital, para la estructura fija de la entidad)

Concedido por: Fundación Solidaridad Carrefour
Importe subvencionado: 30.000,00 €

- **La relación de donativos concedidos en el ejercicio son los siguientes:**

1.- Donativo beneficio venta de entradas actuación Dani Rovira (donativo económico).

Concedido por: Moragas Comedy.
Importe donado: 5.000,00 €

2.- Donativo material para Atención Temprana (donativo en especie)

Concedido por: Pilar García Martínez.
Importe material donado: 95,65 €

3.- Donativo beneficio venta de entradas Gala Esad (donativo económico).

Concedido por: Asociación Kabuki Espectáculos.
Importe material donado: 840,00 €

4.- Donativo económico.

Concedido por: Varios donantes particulares.
Importe subvencionado: 463,30 €

5.- Aportación económica para sufragar gastos para Colonias de Verano de vacaciones.

Concedido por: Confederación Aspace.
Importe subvencionado: 1.920,00 €

22.- FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS

No existe ninguna partida en este apartado.

23.- NEGOCIOS CONJUNTOS

No existe ninguna partida en este apartado.

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

24.1 Actividad de la entidad

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1

Denominación de la actividad	**RESIDENCIA DE GRAVEMENTE AFECTADOS (RGA)**		
Medios de financiación	La actividad de RGA está financiada con los siguientes medios: - Concierto con la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía (ASSDA) 45 plazas. - Concierto con la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía (ASSDA) 14 plazas. - Cuotas de usuarios beneficiarios de residencia.		
Recursos económicos		**2014**	**2013**
	Concierto ASSDA (45 plazas)	1.100.781,69 €	1.095.477,00 €
	Concierto ASSDA (14 plazas)	346.097,98 €	345.644,30 €
	Cuotas de usuarios beneficiarios de RGA	335.956,63 €	320.020,29 €
Recursos humanos aplicados	Personal asalariado	50	50
	Personal con contrato de servicio		
	Personal voluntario		
Nº de usuarios o beneficiarios	Personas físicas	59	59
	Personas jurídicas		

ACTIVIDAD 2

Denominación de la actividad	**UNIDAD DE ESTANCIA DIURNA (UED)**		
Medios de financiación	La actividad de UED está financiada con los siguientes medios: - Concierto con la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía (ASSDA) 50 plazas. - Cuotas de usuarios beneficiarios de Unidad de Estancia Diurna.		
Recursos económicos		**2014**	**2013**
	Concierto ASSDA (50 plazas)	514.345,36 €	517.935,30 €
	Cuotas de usuarios beneficiarios de UED	70.146,31 €	70.543,80 €
Recursos humanos aplicados	Personal asalariado	18	18
	Personal con contrato de servicio		
	Personal voluntario		
Nº de usuarios o beneficiarios	Personas físicas	50	50
	Personas jurídicas		

ACTIVIDAD 3

Denominación de la actividad	**CENTRO OCUPACIONAL (CO)**		
Medios de financiación	La actividad de Centro Ocupacional está financiada con los siguientes medios: - Concierto con la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía (ASSDA) 14 plazas. - Cuotas de usuarios beneficiarios de Centro Ocupacional.		
Recursos económicos		**2014**	**2013**
	Concierto ASSDA (14 plazas)	85.846,53 €	80.274,35 €
	Cuotas de usuarios beneficiarios de Centro Ocupacional	19.240,97 €	17.425,75 €
Recursos humanos aplicados	Personal asalariado	4,50	4,50
	Personal con contrato de servicio		
	Personal voluntario		
Nº de usuarios o beneficiarios	Personas físicas	14	14
	Personas jurídicas		

ACTIVIDAD 4

Denominación de la actividad	**UNIDAD BASICA RESIDENCIAL MENORES (UBR MENORES)**		
Medios de financiación	La actividad de UBR MENORES está financiada con los siguientes medios: - Concierto con la Consejería de Salud y Bienestar Social 6 plazas.		
Recursos económicos		**2014**	**2013**
	Concierto Consejería de Salud y Bienestar Social (6 plazas)	219.000,00 €	219.000,00 €

Recursos humanos aplicados	Personal asalariado	8	8
	Personal con contrato de servicio		
	Personal voluntario		
Nº de usuarios o beneficiarios	Personas físicas	5	5
	Personas jurídicas		

ACTIVIDAD 5

Denominación de la actividad	**PROGRAMA INTERVENCIÓN TEMPRANA**		
Medios de financiación	La actividad de Programa para intervención Temprana está financiada con los siguientes medios: - Subvención de la Consejería de Salud y Bienestar Social 150 plazas.		
Recursos económicos		**2014**	**2013**
	Subvención de la Consejería de Salud y Bienestar Social 150 plazas	182.048,68 €	197.403,44 €
Recursos humanos aplicados	Personal asalariado	6,06	6
	Personal con contrato de servicio		
	Personal voluntario		
Nº de usuarios o beneficiarios	Personas físicas	150	150
	Personas jurídicas		

24.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

	IMPORTE			**TOTAL**
1.Gastos en cumplimiento de fines*	2.909.985,01 €			2.909.985,01 €
	Fondos propios	**Subvenciones, donaciones y legados**	**Deuda**	
2. Inversiones en cumplimiento de fines* (2.1 + 2.2)				227.816,84 €
2.1 Realizadas en el ejercicio	85.718,47 €			85.718,47 €
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores		122.604,91 €	19.493,46 €	142.098,37 €
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			19.493,46 €	
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		122.604,91 €		
TOTAL (1 + 2)				**3.137.801,85 €**

24.3. Gastos de administración.

No existe ninguna partida en este apartado.

25.- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

No existe ninguna partida en este apartado.

26.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Desde el cierre hasta la formulación de los presentes Estados Financieros, no se han producido acontecimientos que alteren el contenido de los mismos.

27.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No existe ninguna partida en este apartado.

28.- OTRA INFORMACIÓN

1. **El número medio de empleados durante el ejercicio, distribuido por categorías y sexo es el siguiente:**

Categorías Actuales	AÑO 2014			AÑO 2013		
	Nº Medio	Hombres	Mujeres	Nº Medio	Hombres	Mujeres
Director Gerente	1	1	0	**1**	1	0
Titular Grado Superior	3	1	2	**3**	1	2
Técnico Formación y PRL	1	1	0	**1**	1	0
Jefa 1º Administrativo	1	0	1	**1**	0	1
Trabajadora Social	1	0	1	**1**	0	1
Trabajadora Social (Pro-Infancia)	0,52	0	1	**0,39**	0	1
Trabajadora Social (Vida Indep.)	0,13	0	1	**0,08**	0	1
Trabajadora Social (Form.Volunt.)	0,17	0	1	**0**	0	0
Auxiliar de Servicios Generales	1,78	2	1	**1,68**	1	1
Auxiliar Gestión Administrativa	1	0	1	**1**	0	1
Oficial 1ºAdtvo	1	0	1	**1**	0	1
Oficial 2ºAdtvo	1	0	1	**1**	0	1
Oficial 1º Oficio Mantenimiento	1	1	0	**1**	1	0

Ofical 2º Oficio Mantenimiento	0,5	1	0	**0,50**	1	0
Oficial 2ªOficio-Conductor	1	1	0	**1**	1	0
Encargado Taller	1	1	0	**1**	1	0
Psicólogo	1,66	1	1	**1**	1	0
Psicóloga (Caixa Pro-Infancia)	1,16	0	2	**0,68**	0	1
Psicopedagoga	1,06	0	2	**1**	0	1
Titulado Grado Medio	0,33	0	1	**1**	0	1
Educador	9,35	2	8	**9**	1	8
Cuidador	31	2	29	**32**	2	30
Cuidador-Prácticas	10	3	7	**10**	3	7
Cuidador-Conductor	17	3	14	**18**	5	13
Cuidador- IGG	0,03	1	9	**0**	0	0
Fisioterapeuta	6,31	0	10	**6**	0	8
Fisioterapeuta (Pro-infancia)	0,865	0	1	**0**	0	0
Logopeda	3,95	0	5	**4,16**	0	5
Logopeda (Pro-Infancia)	1,22	0	2	**0,68**	0	1
ATS/DUE	1	0	1	**1**	0	1
Personal Doméstico	8,11	1	8	**7,61**	1	8
Cocinera	1	0	1	**1**	0	1
Cocinera-Prácticas	0,74	0	1	**0,74**	0	1
Ayudante Cocina	2	0	2	**2**	0	2
TOTAL	**112,883**	**22**	**115**	**111,52**	**21**	**98**

2. Remuneración de Auditores: La remuneración bruta al Auditor Eloy Peña Ramos durante el ejercicio 2014 ascendió a 3.688,31 euros (auditoría de cuentas del ejercicio 2013) y 105,84 euros (tasas instituto de contabilidad y auditoría de cuentas). Este importe se refiere únicamente a Servicios de Auditoría de Cuentas. La remuneración bruta al Auditor Eloy Peña Ramos durante el ejercicio 2013 ascendió a 3.688,32 euros (auditoría de cuentas del ejercicio 2012) y 99,85 euros (tasas instituto de contabilidad y auditoría de cuentas). Este importe se refiere únicamente a Servicios de Auditoría de Cuentas.

   Durante el ejercicio 2013 se realizó también una Auditoría de cuentas al Taller de Empleo MA/TE/00031/2010. La remuneración bruta al Auditor Eloy Peña Ramos ascendió a 450,00 euros. Este importe se refiere únicamente a Servicios de Auditoría de Cuentas.

3. En 2014 no existió remuneración alguna satisfecha a los administradores durante el ejercicio, puesto que los miembros de la Junta Directiva desempeñan sus cargos

gratuitamente. No existieron gastos ocasionados por los miembros de la Junta Directiva en el desempeño de sus funciones (asistencia a reuniones).

4. No existen anticipos ni créditos concedidos al órgano de administración de la entidad en el ejercicio.

5. Ningún miembro del Órgano de Administración presente o anterior, disfruta con cargo a la empresa de pensiones, seguros de vida o garantías a su favor, que hubieran obligado a la empresa.

6. La empresa no tiene ninguna obligación asumida a título de garantía a favor de los miembros del órgano de administración.

Se puede afirmar que esta cantidad no representa más del 10% de la cifra total del negocio del auditor y su organización.

29.- INFORMACIÓN SEGMENTADA

Distribución de la cifra de negocios por categoría y geográficamente:

La distribución de la cifra de negocios por actividades es la que se detalla a continuación:

	2014	**2013**
Actividad	**Importe (Euros)**	**Importe (Euros)**
Ventas tarjetas de navidad y Manipulación	24.340,24	16.844,25
Unidad de día	70.146,31	70.543,80
Residencia	335.956,63	320.020,29
Logopedia	4.794,74	3.850,26
Socios	31.806,00	28.974,00
Fisioterapia	17.326,18	14.590,80
Socios honorificos	2.446,65	2.279,94
Hidroterapia	0,00	0,00
Transporte residencia	2.184,00	2.637,00
Centro Ocupacional	19.240,97	17.425,75
Infanto-juvenil	51.815,19	39.135,27
Informes Infanto-juvenil	350,00	150,00
Informes Atención Temprana	200,00	0,00
C.Complementaria Atención Temprana	18.414,75	0,00
Hipoterapia	0,00	3.690,00
Taller Psicomotricidad	0,00	1.025,00
Musicoterapia	2.035,00	4.330,00
Psicología	0,00	365,25
Taller Competencia Social	312,50	756,25
Apoyo Impartición Curso Ofimática	0,00	680,84
Gastos de farmacia	86,88	0,00

Gastos productos aseo	41,85	0,00
DKV	19.140,00	10.662,50
ADECCO	5.233,38	4.256,74
CAIXA PROINFANCIA	33.885,75	34.381,14
INCIDE (ACCION SOCIAL)	1.047,12	771,17
Concierto ASSDA (45 PLAZAS)	1.100.781,69	1.095.477,00
Concierto ASSDA (15 PLAZAS)	346.097,98	345.644,30
Concierto MENORES	219.000,00	219.000,00
Concierto FUNDACIÓN ONCE	16.859,85	9.717,48
Concierto ASSDA U.D.	514.345,36	517.935,30
Concierto ASSDA T.O.	85.846,53	80.274,35
Total	**2.923.735,55**	**2.845.418,68**

30.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	NOTAS	2014	2013
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		**424.982,22**	**590.939,50**
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	Apartado 3.-	**190.853,48**	**268.053,47**
2. Ajustes del resultado		**86.724,85**	**101.580,30**
a) Amortización del inmovilizado	Apartado 5.- y 7.-	*159.939,61*	*161.868,64*
b) Correcciones valorativas por deterioro			
c) Variación de provisiones	Apartado 18.-	*43.110,32*	*21.393,01*
d) Imputación de subvenciones	Apartado 21.-	*-122.604,91*	*-121.942,78*
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros			
g) Ingresos financieros		*-181,15*	*-1.271,98*
h) Gastos financieros		*6.460,98*	*10.434,28*
i) Diferencias de cambio			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
k) Otros ingresos y gastos		*0,00*	*31.099,13*
3. Cambios en el capital corriente		**153.683,72**	**230.468,03**
a) Existencias	Apartado 14.-	*38,98*	*693,29*
b) Deudores y otras cuentas a cobrar	Apartado 11.-	*147.674,01*	*293.383,50*
c) Otros activos corrientes			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar	Apartado 12.-	*2.988,78*	*-7.044,06*
e) Otros pasivos corrientes	Apartado 12.-	*2.981,95*	*-56.564,70*
f) Otros activos y pasivos no corrientes			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		**-6.279,83**	**-9.162,30**
a) Pagos de intereses		*-6.460,98*	*-10.434,28*

b) Cobros de dividendos			
c) Cobros de intereses		*181,15*	*1.271,98*
d) Cobros (Pagos) por impuesto sobre beneficios			
e) Otros pagos cobros			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4)		**424.982,22**	**590.939,50**
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**-384.512,98**	**-123.104,67**
6. Pagos por inversiones (-)		**-384.652,98**	**-123.104,67**
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible	Apartado 7.-		*0,00*
c) Inmovilizado material	Apartado 5.-	*-134.625,86*	*-123.103,64*
d) Bienes de Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmoviliarias			
f) Otros activos financieros	Apartado 9.1.-	*-250.027,12*	*-1,03*
g) Activos no corrientes mantenidos para venta			
h) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)		**140,00**	**0,00**
a) Empresas del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Bienes de Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmobiliarias			
f) Otros activos financieros		*140,00*	
g) Activos no corrientes mantenidos para venta			
h) Otros activos			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)		**-384.512,98**	**-123.104,67**
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		**143.266,38**	**-559.741,55**
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		**162.759,84**	**-506.028,06**
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social			
b) Disminuciones del fondo social			
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Apartado 21.-	162.759,84	-506.028,06
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		**-19.493,46**	**-53.713,49**
a) Emisión		*0,00*	
1. Obligaciones y valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas			
4. Otras deudas			
b) Devolución y amortización de	Apartado 9.2.-	*-19.493,46*	*-53.713,49*
1. Obligaciones y valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito		*-19.493,46*	*-28.713,49*
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas			
4. Otras deudas			*-25.000,00*
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)		**143.266,38**	**-559.741,55**
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			

E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+11+D)		**183.735,62**	**-91.906,72**
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	Apartado 9.1.-	266.218,54	358.125,26
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	Apartado 9.1.-	**449.954,16**	**266.218,54**

31.- INVENTARIO

Descripción del elemento	Fecha adquisición	Valor adquisición	Variaciones en la valoración	Pérdidas por deterioro, amortizaciones y otros	Otras circunstacias (G, F, D)*
ASISTENCIA DE GESTIÓN INTEGRAL	01/01/2009	48.350,01 €		48.350,01 €	F
CONTAPLUS ELITE 2009	30/01/2009	740,20 €		740,20 €	F
PROGRAMA MENSARIO	10/06/2009	272,60 €		272,60 €	F
HERRAMIENTA INF. V6.0.C	14/03/2011	442,50 €		414,85 €	F
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE		**49.805,31 €**		**49.777,66 €**	
CONSTRUCCION CENTRO	31/12/1996	2.612.409,76 €		835.905,17 €	F
C. APAREJADOR ARQUITECTO	31/12/1996	51.809,05 €		15.718,26 €	F
C. LAIN	31/12/1996	641.955,25 €		205.425,62 €	F
AMPLIACION C. OCUP	31/12/2008	230.110,96 €		32.215,54 €	F
PASARELA EVACUACION	31/12/2008	58.552,09 €		8.161,77 €	F
PAVIMENTO P. BOCCIA	31/12/2008	8.601,86 €		1.204,27 €	F
OBRAS MEJORA RGA	02/01/2009	397.302,75 €		45.835,33 €	F
PABELLON DEPORTIVO	31/08/2009	94.348,15 €		9.374,07 €	F
REPARACION AGUA SANITARIA	13/05/2009	31.626,94 €		14.864,66 €	F
REFORMA BAÑOS U/D	31/03/2010	33.396,93 €		3.091,12 €	F
AMPL. PLANTA ALTA C.O.	30/09/2010	94.664,67 €		7.862,60 €	F
REFORMA GIMNASIO	31/12/2010	28.309,60 €		1.934,82 €	F
PAVIMENTO PARA VIAL	24/05/2011	4.608,09 €		330,24 €	F
NUEVO MODULO MENORES	31/12/2013	464.648,08 €		9.292,96 €	F
ASEOS CENTRO OCUPACIONAL	04/06/2012	7.423,77 €		381,09 €	F
REFORMA BAÑOS II UED	31/07/2014	15.627,62 €		130,23 €	F
ADECUACION SALA DE BAÑO A.TEMPRANA	30/11/2014	4.647,39 €		7,75 €	F
CASETA VENTA TALLERES	02/08/2012	5.700,00 €		275,50 €	F
AIRE ACOND. FANCOIL RGA	07/12/2013	1.945,68 €		233,48 €	F
INSTALAC. TELEFONICA	06/06/2008	5.534,34 €		5.302,36 €	F
INSTALAC. ELECTRICA	20/11/2012	11.753,11 €		11.753,11 €	F
INSTALAC. GAS	31/12/1996	6.516,86 €		6.516,86 €	F
INSTALAC. GAS	25/02/2014	846,52 €		84,65 €	F
SISTEMA DE SEGURIDAD	31/12/1996	4.998,74 €		4.998,74 €	F
INSTALACION CALEFACCION	04/03/2003	3.068,12 €		3.068,12 €	F

TALLERES					
CALDERA PRESURIZADA	21/03/2005	5.191,70 €		5.191,70 €	F
INSTALAC. PLACAS SOLARES	13/05/2009	73.672,66 €		32.415,99 €	F
AIRE ACOND. SALA ORDENADORES	28/06/2010	1.155,36 €		623,89 €	F
AIRE ACOND. SALON RGA	28/06/2010	1.327,04 €		716,59 €	F
AIRE ACOND. SALA DE MENORES	28/06/2010	944,24 €		509,89 €	F
AIRE ACOND. COMEDOR	06/06/2012	7.949,66 €		2.384,90 €	F
AIRE ACOND. DESPACHO ORIENTA	13/06/2013	359,00 €		64,62 €	F
AIRE ACOND. HABITACION 10 RGA	07/12/2013	1.282,60 €		153,91 €	F
AIRE ACOND. AULA 8 RGA	07/12/2013	948,64 €		113,84 €	F
AIRE ACOND. AULA INFORMATICA RGA	07/12/2013	1.822,26 €		218,67 €	F
(2) TERMOS 80 LITROS ARISTON PISOS VIDA INDEPENDIENTE	09/01/2014	464,64 €		55,76 €	F
MAQUINA GRABADO LASER K40IV	20/07/2011	1.185,59 €		405,08 €	F
PLOTTER DE CORTE HSP720NG '11	20/07/2011	422,88 €		144,49 €	F
MAQUINA EXPENDEDORA FAS 500 VASOS	10/05/2013	140,00 €		21,00 €	F
MAQUINA EXPENDEDORA FAS 500 VASOS	20/05/2013	3.800,00 €		570,00 €	F
MAQUINA EXPENDEDORA FAS SPIRALLY LUX	20/05/2013	1.800,00 €		270,00 €	F
MAQUINA B500 DE 75 mm TROQUEL DE CHAPAS	08/02/2013	371,99 €		68,20 €	F
HENDIDORA ELECTRICA YOSAN MODELO 650 HPE	23/07/2013	1.328,00 €		188,13 €	F
PRENSA TERMICA LIQUIEXPRESS LQD5IN1	25/10/2013	485,95 €		56,69 €	F
MAQUINA EXPENDEDORA NECTA BIO 3 EXPRESS	17/11/2014	3.300,00 €		27,50 €	F
IMPRESORA BROTHER TEXTIL GT-361	28/11/2014	18.750,00 €		156,25 €	F
UTILES DE JARDINERIA	20/11/2006	3.127,18 €		3.127,18 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	10/03/2005	50.640,78 €		50.640,78 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	27/02/2013	1.223,49 €		535,39 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	16/01/2014	50,00 €		15,00 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	23/01/2014	101,26 €		27,85 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	31/01/2014	440,00 €		121,00 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	18/02/2014	141,93 €		35,48 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	19/02/2014	150,00 €		37,50 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	24/01/2014	80,70 €		22,19 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	14/03/2014	159,28 €		35,84 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	03/04/2014	30,46 €		6,85 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	24/04/2014	550,55 €		110,11 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	24/06/2014	158,49 €		23,77 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	30/06/2014	223,61 €		33,54 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	01/08/2014	197,00 €		24,63 €	F

UTILLAJE DE RESIDENCIA	11/09/2014	177,64 €		13,32 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	25/09/2014	718,70 €		53,90 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	30/10/2014	447,99 €		22,40 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	12/11/2014	40,80 €		1,02 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	17/11/2014	156,37 €		3,91 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	12/11/2014	718,70 €		17,97 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	15/09/2014	285,50 €		21,41 €	F
UTILLAJE DE RESIDENCIA	15/12/2014	58,55 €		- €	F
UTILLAJE DE U/D	14/12/2006	14.112,12 €		14.112,12 €	F
UTILLAJE LOGOPEDIA	05/07/2007	1.123,75 €		1.123,75 €	F
UTILLAJE CENTRO	31/12/1996	16.494,63 €		16.471,04 €	F
UTILLAJE DE COCINA	15/06/2005	11.574,49 €		11.574,49 €	F
UTILLAJE DE COCINA	03/10/2013	101,88 €		35,66 €	F
UTILLAJE DE COCINA	14/02/2014	179,39 €		44,85 €	F
UTILLAJE DE COCINA	19/02/2014	316,66 €		79,17 €	F
UTILLAJE DE COCINA	28/03/2014	229,90 €		51,73 €	F
UTILLAJE DE COCINA	15/07/2014	357,77 €		44,72 €	F
UTILLAJE DE COCINA	15/07/2014	496,89 €		62,11 €	F
UTILLAJE DE COCINA	11/09/2014	403,84 €		30,29 €	F
UTILLAJE VERANO	01/01/2000	66,05 €		66,05 €	F
MATERIAL REHABILITACION	01/01/1999	12.723,11 €		12.723,11 €	F
UTILLAJE OFICINA	01/01/1994	2.162,92 €		2.162,92 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	01/01/2000	13.201,87 €		13.051,66 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	11/12/2013	2.647,95 €		529,59 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	19/12/2013	1.140,59 €		228,12 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	18/01/2013	307,32 €		40,88 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	10/01/2014	147,22 €		13,50 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	23/01/2014	149,15 €		13,67 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	23/01/2014	121,32 €		11,12 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	24/01/2014	94,49 €		8,66 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	30/01/2014	68,24 €		6,26 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	01/02/2014	95,65 €		8,77 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	03/02/2014	28,14 €		2,58 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	03/02/2014	20,47 €		1,88 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	11/02/2014	31,93 €		2,66 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	27/02/2014	33,25 €		2,77 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	19/03/2014	25,00 €		1,88 €	F
MATERIAL ATENCION	19/03/2014	10,95 €		0,82 €	F

TEMPRANA					
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	21/03/2014	18,06 €		1,35 €	F
MATERIAL ATENCION TEMPRANA	21/03/2014	33,42 €		2,51 €	F
MATERIAL ESTIMULACION PRECOZ	01/07/2001	7.212,15 €		7.212,15 €	F
MATERIAL SERV HIPOTERAPIA	01/01/2002	274,58 €		274,59 €	F
MAT. ACTIVIDAD FORMATIVA	02/02/2011	5.239,37 €		5.239,37 €	F
UTILLAJE TALLERES	03/06/2005	2.871,41 €		1.894,89 €	F
UTILLAJE TALLERES	11/01/2008	68,10 €		68,10 €	F
UTILLAJE TALLERES	25/02/2008	309,48 €		309,48 €	F
UTILLAJE TALLERES	25/04/2008	1.112,80 €		1.112,80 €	F
UTILLAJE TALLERES	09/06/2008	12,56 €		12,56 €	F
UTILLAJE TALLERES	21/10/2008	66,57 €		66,57 €	F
UTILLAJE TALLERES	15/09/2009	179,00 €		165,57 €	F
UTILLAJE TALLERES	31/12/2009	34,95 €		31,45 €	F
UTILLAJE TALLERES	27/04/2010	2.424,40 €		2.303,18 €	F
UTILLAJE TALLERES	04/03/2013	98,84 €		51,89 €	F
UTILLAJE TALLERES	10/07/2014	65,00 €		8,13 €	F
UTILLAJE TALLERES	17/12/2014	173,00 €		- €	F
MENAJE COCINA TALLERES	22/10/2004	1.865,28 €		1.129,84 €	F
MATERIAL IMPRENTA TALLERES	27/07/2005	64.076,07 €		59.907,56 €	F
COPIADORA COLOR CANON	23/11/2006	4.285,00 €		3.463,71 €	F
COPIADORA IR 2200 R	23/11/2006	4.600,00 €		3.718,33 €	F
UTILLAJE CENTRO MENORES	16/01/2014	278,00 €		27,80 €	F
UTILLAJE CENTRO MENORES	23/01/2014	166,38 €		13,87 €	F
UTILLAJE CENTRO MENORES	30/04/2014	1.022,76 €		68,18 €	F
UTILLAJE CENTRO MENORES	27/02/2014	5.868,59 €		489,05 €	F
UTILLAJE CENTRO MENORES	14/07/2014	143,00 €		11,92 €	F
UTILLAJE CENTRO MENORES	23/07/2014	114,45 €		4,77 €	F
DESTRUCT. DOCUMENTOS MD 2250	19/03/2007	21.576,00 €		16.721,40 €	F
FOTOCOPIADORA KONICA MINOLTA BIZHUB C451 (TALLERES)	23/07/2013	2.500,00 €		354,17 €	F
EQUIPAMIENTO SALA FISIOTERAPIA	18/08/2014	303,30 €		1,01 €	F
EQUIPAMIENTO SALA FISIOTERAPIA	11/12/2014	9.270,69 €		- €	F
COCINA CENTRO NUEVO	08/11/2006	22.605,91 €		22.605,91 €	F
EXTRACTOR HUMOS	01/01/1997	1.416,66 €		1.416,66 €	F
LAVADORA IPSO 8KG	16/04/2007	2.972,05 €		2.972,05 €	F
LAVANDERIA CENTRO NUEVO	01/01/1996	30.887,98 €		30.887,98 €	F
LAVADORA CUPULA 1000	08/01/2007	3.140,82 €		3.140,82 €	F
PELADOR DE PATATAS EDESA PP 10 T	23/10/2008	1.573,83 €		970,52 €	F
TRITURADORA GAMA LARGA	06/02/2009	774,64 €		458,32 €	F
LAVAPLATOS COCINA-COMEDOR C.OCUPACIONAL	16/06/2009	1.600,74 €		1.320,61 €	F

ARMARIO REFRIGERACION	24/11/2009	5.836,77 €		2.967,03 €	F
PLANCHA A GAS PPGF 800	29/06/2011	1.193,86 €		1.193,86 €	F
CONGELADOR GRANDE 470COH	30/06/2011	542,80 €		542,80 €	F
CORTADORA DE FIAMBRES	30/06/2011	436,60 €		436,60 €	F
TOSTADORA PAN INOX	30/06/2011	194,70 €		194,70 €	F
BATIDOR RUBIMIX 9	07/09/2011	105,02 €		105,02 €	F
INSTALACIONES HIPOTERAPIA	13/06/2012	2.477,06 €		1.843,01 €	F
LAVADORA HS-6008 LC-E	07/06/2013	3.793,35 €		1.707,01 €	F
CONGELADOR ZANUSSI ZFC-639WAP	02/08/2013	539,00 €		215,60 €	F
FRIGORIFICO INDESIT RAA 24 N (C.OCUPACIONAL)	02/09/2013	269,00 €		53,80 €	F
PURIFICADORA AGUA OSMOSIS MODULO MENORES	08/10/2013	423,50 €		148,23 €	F
ELECTRODOMESTICOS MODULO MENORES	22/11/2013	1.088,00 €		353,60 €	F
(4 UDS) PARRILLA ARMARIO	17/01/2014	187,48 €		51,56 €	F
CIERRE ALUMINIO CONSERJERIA Y ACCESO AT	23/11/2013	5.589,75 €		1.816,67 €	F
MOBILIARIO	01/01/1998	1.344,09 €		1.344,09 €	F
MOBILIARIO	27/03/2013	349,01 €		53,48 €	F
MOBILIARIO	31/10/2014	118,58 €		1,98 €	F
MOBILIARIO SALA MULTISENSORIAL	04/10/2007	22.853,39 €		16.568,71 €	F
MOBILIARIO COMEDOR	09/03/2011	2.788,34 €		1.045,63 €	F
ARMARIO MENORES RESIDENCIA	09/02/2009	932,05 €		869,97 €	F
MOBILIARIO TALLER EMPLEO	22/10/2010	1.185,76 €		494,07 €	F
MOBILIARIO NUEVO CENTRO	01/04/1996	135.751,37 €		135.751,37 €	F
MOBILIARIO OFICINA INTEGRACION	01/11/2002	630,37 €		630,37 €	F
MOBILIARIO TIENDA OCUPA2	04/10/2012	707,74 €		158,10 €	F
MOBILIARIO TALLER OCUPACIONAL	31/12/2004	3.893,15 €		2.104,81 €	F
MOBILIARIO DESPACHO RRHH	29/12/2006	1.106,45 €		885,19 €	F
MOBILIARIO AULA FORMACIÓN	04/01/2010	7.483,09 €		2.848,46 €	F
MOBILIARIO RGA	26/02/2010	2.850,08 €		1.006,82 €	F
MOBILIARIO SALA DE JUNTAS	18/06/2010	299,50 €		134,78 €	F
MOBILIARIO AULAS UD	07/07/2010	641,04 €		288,46 €	F
MOBILIARIO MODULO MENORES	27/06/2013	2.411,56 €		274,17 €	F
MOBILIARIO MODULO MENORES	13/01/2014	- 71,99 €		- 7,20 €	F
MOBILIARIO MODULO MENORES	16/01/2014	440,58 €		44,06 €	F
MOBILIARIO MODULO MENORES	21/02/2014	9.869,99 €		822,50 €	F
MOBILIARIO MODULO MENORES	23/04/2014	455,00 €		30,33 €	F
MOBILIARIO MODULO MENORES	10/07/2014	350,92 €		14,62 €	F
MOBILIARIO MODULO MENORES	11/07/2014	398,00 €		16,58 €	F

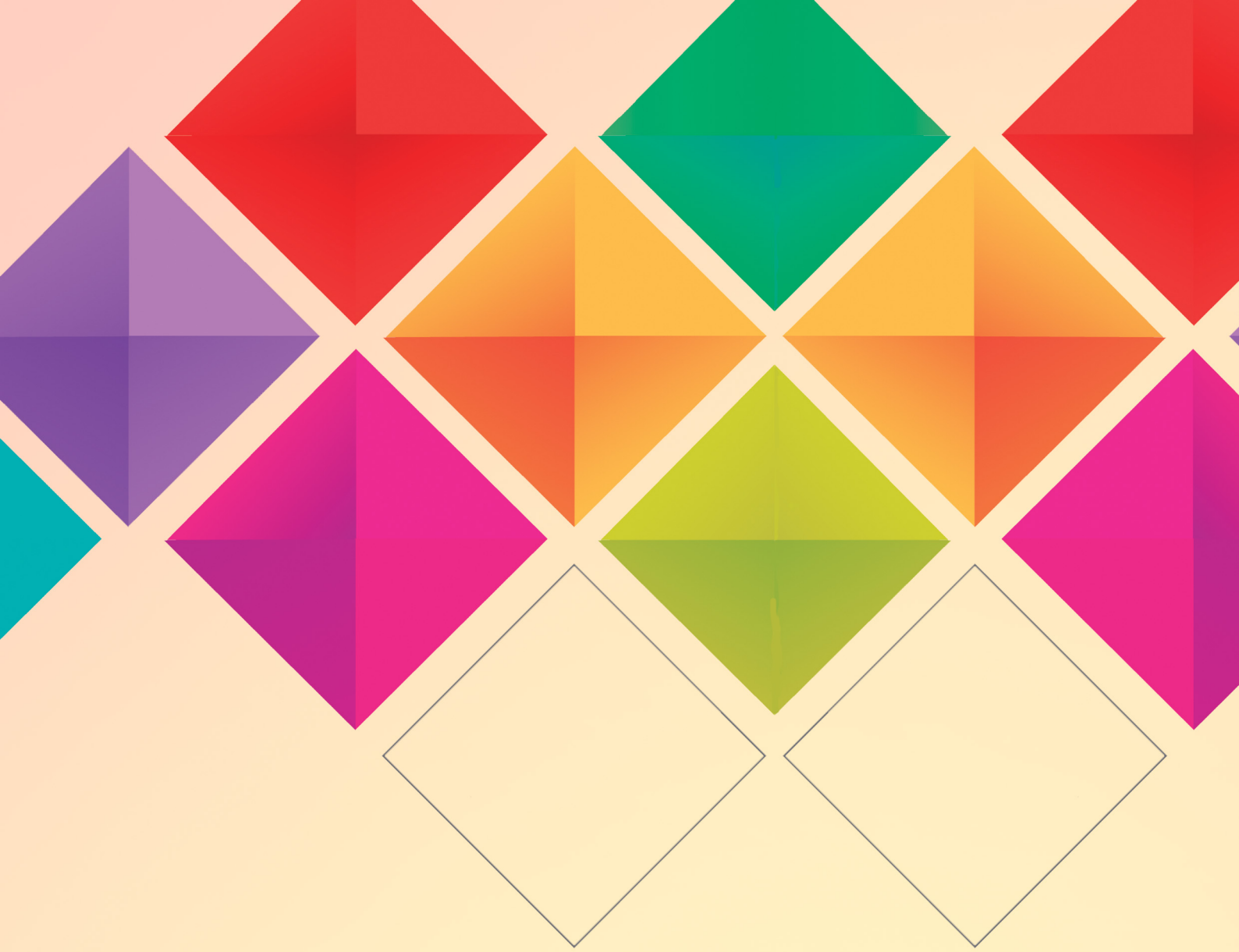
MOBILIARIO SERVICIO INFANTO-JUVENIL	08/10/2013	247,95 €		28,93 €	F
MOBILIARIO VIDA INDEPENDIENTE	12/12/2013	7.843,38 €		833,09 €	F
MOBILIARIO VIDA INDEPENDIENTE	24/01/2014	92,82 €		8,51 €	F
MOBILIARIO AULAS NUEVAS TECNOLOGIAS	10/04/2014	145,27 €		9,68 €	F
MOBILIARIO AULAS NUEVAS TECNOLOGIAS	11/12/2014	123,96 €		- €	F
EPI Y MOVILES	31/12/2005	32.724,45 €		32.724,45 €	F
EPI Y MOVILES	03/10/2013	27,65 €		8,06 €	F
EPI Y MOVILES	31/10/2014	59,29 €		2,47 €	F
SINTETIZADOR VOZ	31/12/1996	2.785,09 €		2.785,09 €	F
EQUIPO VIDEO	31/12/1996	3.207,60 €		3.207,60 €	F
ADAPTADOR USB WIFI ANTENA	12/05/2005	1.167,49 €		1.167,49 €	F
EQUIPO PROC INFORMACION TALLERES	31/12/2003	6.345,52 €		6.345,52 €	F
EQUIPO PROC INFORMACION TALLERES	31/12/2010	529,97 €		529,97 €	F
EQUIPO PROC INFORMACION TALLERES	31/12/2011	141,50 €		125,77 €	F
EQUIPO PROC INFORMACION TALLERES	31/12/2012	184,61 €		104,86 €	F
EQUIPO PROC INFORMACION TALLERES	13/03/2013	449,00 €		196,44 €	F
EQUIPO PROC INFORMACION TALLERES	17/09/2013	53,84 €		16,83 €	F
EQUIPO PROC INFORMACION TALLERES	27/03/2014	51,96 €		9,74 €	F
FAX SF-3100 SAMSUNG	16/03/2001	299,91 €		299,91 €	F
FAX IMPRESORA L120	23/11/2006	315,00 €		315,00 €	F
LECTOR DE RFID HF CLK VERSAT PDA	03/09/2007	1.990,20 €		1.990,20 €	F
TARJETA RED WIRELES NETGEAR ADAPTADOR US	05/06/2008	39,66 €		39,66 €	F
EQUIPAMIENTO OFICINA TALLER	31/12/2004	1.048,73 €		1.048,73 €	F
HD MAXTOR 250gb SERIAL ALTA 7200	10/10/2008	41,71 €		41,71 €	F
IMPRESORA LASER COLOR OKI C5850DN	12/12/2008	455,43 €		455,43 €	F
APPLE IMAC 2,66 GHZ	20/01/2009	1.249,00 €		1.249,00 €	F
IMPRESORA HP F4280 OTL	12/01/2009	79,00 €		79,00 €	F
PROYECTOR ACERX1160Z	14/04/2009	399,00 €		399,00 €	F
IMPRESORA HP F4280 U/D	05/03/2009	83,70 €		83,70 €	F
IMPRESORA HP MULT F2280 GERENCIA	08/06/2009	54,00 €		54,00 €	F
IMPRESORA HP MULT F2280 RGA	22/06/2009	58,39 €		58,39 €	F
EPI IRISCOM PROYECTO EDIRIS	15/01/2009	9.640,00 €		9.640,00 €	F
DISCO DURO EXTERNO UD	22/01/2010	79,00 €		79,00 €	F
IMPRESORA HP MULTIF. UD	28/01/2010	59,89 €		59,89 €	F
IMPRESORA HP MULTIF. T. SOCIAL	28/01/2010	59,89 €		59,89 €	F
LECTOR DNI DIGITAL	05/04/2010	20,00 €		20,00 €	F

EQUIPO INFORMATICO TALLER EMPLEO	18/11/2010	5.799,03 €		5.799,03 €	F
EPI RGA	31/12/2010	347,65 €		347,64 €	F
IMPRESORA HP MULTIF NUEVAS TEC	02/11/2010	55,00 €		55,00 €	F
(3 UDS) TV VIDEO RGA	17/12/2010	777,00 €		777,00 €	F
UVO TABLET PC E900	31/12/2010	189,00 €		189,00 €	F
CPU INTEL CELERON 430 BOX	02/01/2011	56,27 €		56,27 €	F
PENDRIVE USB 8 GB	05/04/2011	35,82 €		33,59 €	F
IPAD 2 WIFI 3G 64GB	13/09/2011	818,00 €		673,15 €	F
IPAD 2 WIFI 16 GB	13/09/2011	548,90 €		451,70 €	F
ORDENADOR ASUS EEETOP	28/09/2011	460,20 €		373,91 €	F
PORTATIL LENOVO G550 T4500	28/09/2011	394,99 €		320,94 €	F
EPPI SALA NNTT F.ROVIRALTA	02/03/2011	6.159,11 €		5.866,19 €	F
IMPRESORA MULTIF. EPSON RGA	06/06/2012	48,34 €		30,21 €	F
TABLETA DIBUJO	06/06/2012	199,90 €		124,94 €	F
(9)EPPI AULA DE INFORMATICA	03/05/2013	4.016,23 €		1.589,76 €	F
PORTATIL ASUS F501A-XX385H (D.GRAL)	04/06/2013	375,00 €		140,63 €	F
EPPI TRABAJADORA SOCIAL	07/08/2013	369,00 €		123,00 €	F
EPPI ADMINISTRACION (RECIBOS)	07/08/2013	369,00 €		123,00 €	F
PORTATIL ASUS F501A-XX385H (R.ADMON)	07/08/2013	375,00 €		125,00 €	F
IPAD MINI MD544TY/A WIFI (D.GRAL)	07/08/2013	539,01 €		179,67 €	F
IMPRESORA CANON 235 (INF-JUV)	03/10/2013	49,90 €		14,55 €	F
IMPRESORA MULTIF. HP INJET 1059 (NNTT)	03/09/2013	50,82 €		15,88 €	F
IMPRESORA MULTIF. BROTHER DCP-197C	29/11/2013	53,24 €		14,42 €	F
(3 UDS) FUENTES CISCO PUNTO ACCESO	31/01/2014	375,10 €		85,96 €	F
IMPRESORA HP MFP OFFICEJET X476CW MENORES	17/06/2014	1.028,50 €		128,56 €	F
MATERIAL APOYO TECNOLOGICO "A MI ALCANCE"	01/05/2014	596,09 €		99,35 €	F
MATERIAL APOYO TECNOLOGICO "A MI ALCANCE"	29/10/2014	449,00 €		18,71 €	F
P.ACCESO INALAMB.,USB,WIFI Y SWICTH M.MENORES	07/10/2014	333,96 €		13,92 €	F
PANTALLAS "PROYECTO PUBLICIDAD"	03/11/2014	957,00 €		39,88 €	F
PANTALLA LG47" B5610 MODULO MENORES	03/11/2014	439,00 €		18,29 €	F
MINIBUS 0999HJY	30/03/2012	32.146,10 €		16.310,83 €	F
FURGONETA FORD	01/10/1999	21.798,71 €		21.798,70 €	F
VEHICULOS TALLERES	16/04/1998	14.611,93 €		14.611,93 €	F
FURGONETA FORD 4448CNC	27/10/2003	33.497,17 €		33.497,17 €	F
MERCEDES SPRINTER	21/07/2006	39.902,32 €		39.902,32 €	F
MERCEDES SPRINTER COMBI 9145 FW	28/09/2007	49.064,46 €		49.064,46 €	F

FURGONETA FORD TRANSIT 0428DPS	29/09/2008	23.561,38 €		23.190,92 €	F
FURGONETA FORD TRANSIT 8434 GHP	20/12/2011	18.401,54 €		7.866,35 €	F
FURGONETA FORD TRANSIT 4633HMT	03/12/2013	36.322,58 €		5.811,61 €	F
IPHONE 4 16GB (605897944)	02/09/2011	573,48 €		477,90 €	F
IPHONE 4 16 GB (605897983)	02/09/2011	573,48 €		477,90 €	F
IPHONE 4 16 GB (675730284)	02/09/2011	573,48 €		477,90 €	F
NOKIA 7230 (655596369)	02/09/2011	113,17 €		94,31 €	F
NOKIA 7230 (663348113)	02/09/2011	113,16 €		94,30 €	F
NOKIA 7230 (675730281)	02/09/2011	113,16 €		94,30 €	F
NOKIA 7230 (675730282)	02/09/2011	113,16 €		94,30 €	F
NOKIA 7230 (675730283)	02/09/2011	113,16 €		94,30 €	F
IPHONE 4 16GB (644577587)	02/09/2011	577,02 €		468,83 €	F
NOKIA 7230 (635530316)	28/12/2011	113,16 €		84,87 €	F
NOKIA 7230 (665870347)	28/12/2011	113,16 €		84,87 €	F
OTRO INMOVILIZADO MODULO MENORES	07/11/2013	158,88 €		43,03 €	F
(7 UDS) EXTINTOR GLORIA POLVO	27/03/2014	152,46 €		28,59 €	F
TERMOMETRO INFRARROJOS	11/07/2014	48,39 €		5,04 €	F
HORNO, MAQUINA CAKE POPS	16/01/2014	237,60 €		54,45 €	F
CAFETERA, BATIDORA	17/01/2014	63,90 €		14,64 €	F
CALEFACTOR	31/01/2014	25,00 €		5,73 €	F
CONSTRUCCION SALA BAÑO TERAPEUTICO EN CURSO	30/11/2014	48.907,39 €		- €	F
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL		**5.926.563,58 €**	**- €**	**2.037.868,91 €**	
TOTAL INVERSIONES INMOBILIARIAS					
FIANZA DYNACOM	26/11/2014	100,00 €			
GARANTIA A N/F CON ASSDA	31/01/2012	18.694,68 €			
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		**18.794,68 €**			
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO					
TOTAL EXISTENCIAS					
TOTAL GENERAL		**5.995.163,57 €**	**- €**	**2.087.646,57 €**	

* Gravámenes (G), afectación a fines propios (F), Dotación fundacional (D)

Málaga a 30 de marzo de 2015



Amappace

Asociación Malagueña de Padres de Paralíticos Cerebrales

C/Demóstenes,29 29010 Málaga

info@amappace.es

www.amappace.es

Diseño,impresión y maquetación realizada en

Ocupa2 Amappace talleres@ocupa2.org www.ocupa2.org