

# **CUENTAS ANUALES 2015**

**Asociación Onubense para la  
Normalización  
Educativa Social y Laboral  
(AONES)**

*Onubense*

*AS*

# MEMORIA SIMPLIFICADA

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

**INDICE:**

- 1.- Balance de Situación del ejercicio 2015**
- 2.- Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2015**
- 3.- Balance de sumas y saldos del ejercicio 2015**
- 4.- Memoria ejercicio 2015**



# BALANCE DE SITUACIÓN

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

# BALANCE DE SITUACION

Empresa CF ASOCIACION AONES 2015

Fecha 07-06-16

Condiciones PERIODO : 01-01-15 / 31-12-15 ( Importes en Euros )

## ACTIVO

EJERCICIO 15

<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>II. Inmovilizado material</b>	<b>9.015,18</b>
218. Elementos de transporte	0,00
281. Amortización acumulada del inmovilizado material	17.185,80
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	<b>-17.185,80</b>
2403. Participaciones a largo plazo en empresas del grupo	9.015,18
9.015,18	9.015,18
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	
<b>II. Existencias</b>	<b>191.466,56</b>
330. Productos en curso A	139.408,61
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>139.408,61</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.678,99
430. SOCIOS	1.935,00
3. Otros deudores	1.935,00
440. Deudores	3.743,99
473. Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	3.732,11
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>11,88</b>
565. Fianzas constituidas a corto plazo	508,79
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>508,79</b>
570. Caja, euros	45.870,17
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	44,90
574. Bancos e instituciones de crédito, cuentas de ahorro, euros	35.210,27
10.615,00	10.615,00
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>200.481,74</b>

# BALANCE DE SITUACION

Empresa CF ASOCIACION AONES 2015  
Condiciones PERIODO : 01-01-15 / 31-12-15 ( Importes en Euros )

Fecha 07-06-16

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 15
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	
A-1) Fondos propios	111.539,40
I. Capital	111.539,40
1. Capital escriturado	75.326,48
101. Fondo social	75.326,48
V. Resultados de ejercicios anteriores	75.326,48
121. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-11.296,38
VII. Resultado del ejercicio	-11.296,38
129. Resultado del ejercicio	47.509,30
	47.509,30
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	23.623,58
1633. Otras deudas a largo plazo, empresas del grupo	23.623,58
	23.623,58
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	
III. Deudas a corto plazo	65.318,76
3. Otras deudas a corto plazo	45.785,10
521. Deudas a corto plazo	45.785,10
551. Cuenta corriente con socios y administradores	25.000,00
555. Partidas pendientes de aplicación	14.786,65
560. Fianzas recibidas a corto plazo	67,00
	5.931,45
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	19.533,66
2. Otros acreedores	19.533,66
410. Acreedores por prestaciones de servicios	3.052,67
465. Remuneraciones pendientes de pago	9.620,98
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	3.692,70
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	3.167,31
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>200.481,74</b>

# CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Adolfo

Adolfo

# CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS

Empresa CF ASOCIACION AONES 2015

Condiciones PERIODO : 01-01-15 / 31-12-15

Fecha 07-06-16

	EJERCICIO 15
5. Otros ingresos de explotación	278.220,86
6. Gastos de personal	- 157.414,27
7. Otros gastos de explotación	-74.991,28
13. Otros resultados	0,02
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN ( 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13 )	45.815,33
14. Ingresos financieros	1.693,97
b) Otros ingresos financieros	1.693,97
B) RESULTADO FINANCIERO ( 14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 )	1.693,97
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS ( A + B )	47.509,30
D) RESULTADO DEL EJERCICIO ( C + 20 )	47.509,30



**BALANCE DE SUMAS Y  
SALDOS**

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

# BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Empresa **CF ASOCIACION AONES 2015**

Fecha **07-06-16**

Condiciones PERIODO : 01-01-15 / 31-12-15 SUBCUENTAS : 00000000 / 99999999 (importes en Euros)

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
<b>101</b>	<b>Fondo social</b>	<b>-75.326,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.326,48</b>
10100000	FONDO SOCIAL	-75.326,48	0,00	0,00	-75.326,48
<b>121</b>	<b>Resultados negativos de ejercicios anteriores</b>	<b>11.296,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.296,38</b>
12100000	RESULTADOS NEGATIVOS EJERCICIOS ANTERIOR	11.296,38	0,00	0,00	11.296,38
<b>163</b>	<b>Otras deudas a largo plazo con partes vinculadas</b>	<b>-23.623,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.623,58</b>
16330000	CUENTA CON SOCIOS OLEONUBA	-23.623,58	0,00	0,00	-23.623,58
<b>218</b>	<b>Elementos de transporte</b>	<b>17.185,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.185,80</b>
21800000	Elementos de transporte	17.185,80	0,00	0,00	17.185,80
<b>240</b>	<b>Participaciones a largo plazo en partes vinculadas</b>	<b>9.015,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.015,18</b>
24030000	PARTICIPACIONE EMPRESAS DEL GRUPO	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
<b>281</b>	<b>Amortización acumulada del inmovilizado material</b>	<b>-17.185,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.185,80</b>
28180000	Amortización acda. elementos transporte	-17.185,80	0,00	0,00	-17.185,80
<b>330</b>	<b>Productos en curso A</b>	<b>8.916,84</b>	<b>130.912,77</b>	<b>421,00</b>	<b>139.408,61</b>
33000001	OBRA SEDE NUEVA EN CURSO	8.916,84	130.912,77	421,00	139.408,61
<b>400</b>	<b>Proveedores</b>	<b>0,00</b>	<b>1.669,08</b>	<b>1.669,08</b>	<b>0,00</b>
40000002	FEAPS ANDALUCIA	0,00	1.669,08	1.669,08	0,00
<b>410</b>	<b>Acreeedores por prestaciones de servicios</b>	<b>-8.477,93</b>	<b>168.576,79</b>	<b>163.151,53</b>	<b>-3.052,67</b>
41000001	ABREU PONCE, BELLA	-3.131,45	8.463,12	6.391,25	-1.059,58
41000002	GABINETE MORA CLAROS, S.L.L.	0,00	3.861,91	3.538,49	323,42
41000003	EMPRESA MUNICIPAL DE AGUAS DE HUELVA, S.	0,00	1.593,58	1.048,96	544,62
41000005	ENDESA ENERGIA XXI, S.L.U.	- 121,12	1.988,12	1.946,10	-79,10
41000009	EMPRESA PUBLICA DE SUELO ANDALUCIA	0,00	445,78	445,78	0,00
41000018	ANDADOWN FEDERACION ANDALUZA SINDROME DO	- 311,47	0,00	0,00	- 311,47
41000019	VODAFONE ONO, S.A.U.	-61,40	1.303,73	1.303,77	-61,44
41000020	HUELVACOPY, S.L.	0,00	174,24	174,24	0,00
41000026	TEA EDICIONES, S.A.	0,00	81,37	81,37	0,00
41000027	DECAHTLON ESPAÑA, S.A.	0,00	172,72	172,72	0,00
41000028	PALOMA RAMIREZ RODRIGUEZ	- 691,25	7.246,39	7.499,92	- 944,78
41000029	SOTO MULTIMEDIA, S.L.	- 182,40	645,90	616,80	- 153,30
41000037	ALMACENES PAEZ, S.L.	517,37	562,96	627,72	452,61
41000039	RENFE	0,00	778,35	778,35	0,00
41000048	REALE SEGUROS	0,00	273,28	273,28	0,00
41000049	MERCADONA	0,00	43,91	43,91	0,00
41000053	EE.SS. VARIAS	0,00	35,00	35,00	0,00
41000067	LEROY MERLIN ESPAÑA, S.L.U.	0,00	71,54	71,54	0,00
41000069	MENSAJERIA YOLANDA, S.L.	-7,10	85,95	54,41	24,44
41000070	MEDIOS DE PREVENCION EXTERNOS, S.L.	- 465,74	931,49	465,75	0,00
41000075	LIMPIEZAS ROMERO & MONTES, S.L.	0,00	2.032,80	1.452,00	580,80
41000078	FEDERACION ESPAÑOIA SINDROME DOWN	- 300,00	300,00	0,00	0,00
41000080	MANVAZ PROTECCION, S.L.U.	0,00	54,51	54,51	0,00
41000081	INSTITUTO EUROPEO DE ESTUDIOS EMPRESARIA	- 900,00	900,00	0,00	0,00
41000082	SERGIO LANCHAS CASTILLA	0,00	480,00	480,00	0,00
41000084	JUAN DELGADO DE LA CORTE	0,00	58,01	58,01	0,00
41000085	VODAFONE ESPAÑA, S.A.	0,00	625,64	352,37	273,27
41000087	BONANZA SISTEMAS DIGITALES, S.L.	0,00	39,64	39,64	0,00
41000089	NOVOTEC CONSULTORES, S.A.	- 398,95	483,65	84,70	0,00
41000090	NEVADA SOLUC. FORMATIVAS INTEGRALES, S.L	- 647,00	647,00	0,00	0,00
41000092	ASPAPRONIAS ARTES GRAFICAS	-1.777,42	1.777,42	1.777,42	-1.777,42
41000093	NATIVIDAD MARTIN AMADOR	0,00	6.223,24	7.579,18	-1.355,94
41000094	GDS LIMPIEZAS, S.L.	0,00	1.151,22	660,02	491,20
41000095	MONTERONUBA, S.L.	0,00	124.560,32	124.560,32	0,00
41000096	HOGARCLASS, S.C.	0,00	484,00	484,00	0,00
<b>430</b>	<b>SOCIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.647,00</b>	<b>3.712,00</b>	<b>1.935,00</b>
43000001	MARTIN CASTELLANO, TERESA	0,00	1.826,00	0,00	1.826,00
43000002	JUNTA ANDALUCIA CONSEJERIA EDUCACION	0,00	2.739,00	0,00	2.739,00
43000003	FUNDACION ADECCO	0,00	1.082,00	3.712,00	-2.630,00
<b>440</b>	<b>Deudores</b>	<b>46.513,04</b>	<b>20.211,71</b>	<b>62.992,64</b>	<b>3.732,11</b>
44000000	PRESTAMO NOMINAS ANDADOWN	0,00	0,00	16.479,60	-16.479,60
44000001	CONSEJERIA DE SALUD DEUDORA	46.513,04	20.211,71	46.513,04	20.211,71
<b>465</b>	<b>Remuneraciones pendientes de pago</b>	<b>-9.036,16</b>	<b>103.099,87</b>	<b>103.684,69</b>	<b>-9.620,98</b>
46500000	Remuneraciones pendientes de pago	-9.036,16	103.099,87	103.684,69	-9.620,98
<b>473</b>	<b>Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta</b>	<b>0,57</b>	<b>11,31</b>	<b>0,00</b>	<b>11,88</b>
47300000	H.P. Pagos y Retenc. a Cuenta	0,57	11,31	0,00	11,88
<b>475</b>	<b>Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales</b>	<b>-4.159,08</b>	<b>14.118,79</b>	<b>13.652,41</b>	<b>-3.692,70</b>
47510015	H * Pª RETENCIONES IRPF 115	986,40	1.262,90	0,00	2.249,30
47510100	Hª Pª RETENCIONES IRPF 111	8.174,09	12.855,89	0,00	21.029,98
47530000	Hª Pª RETENCION PROFESIONALES	-1.940,81	0,00	2.218,46	-4.159,27
47550000	Hª Pª RETENCIONES TRABAJADORES	-10.063,16	0,00	10.246,45	-20.309,61
47570000	Hª Pª RETENCIONES ALQUILER	-1.315,60	0,00	1.187,50	-2.503,10
<b>476</b>	<b>Organismos de la Seguridad Social, acreedores</b>	<b>-6.067,27</b>	<b>45.832,64</b>	<b>42.932,68</b>	<b>-3.167,31</b>
47600000	Organismos S.S. Acreedores	-6.067,27	45.832,64	42.932,68	-3.167,31
<b>521</b>	<b>Deudas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
52100000	PRESTAMO SOCIOS CONSTRUCCION	0,00	0,00	25.000,00	-25.000,00
<b>551</b>	<b>Cuenta corriente con socios y administradores</b>	<b>-22.970,00</b>	<b>14.183,35</b>	<b>6.000,00</b>	<b>-14.786,65</b>
55100001	OLEONUBA	-22.970,00	14.183,35	6.000,00	-14.786,65
<b>555</b>	<b>Partidas pendientes de aplicación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67,00</b>	<b>-67,00</b>
55500001	partidas pendientes aplicacion	0,00	0,00	67,00	-67,00
<b>560</b>	<b>Fianzas recibidas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.931,45</b>	<b>-5.931,45</b>
56000001	RETENCIONES CONTRUCCION	0,00	0,00	5.931,45	-5.931,45
<b>565</b>	<b>Fianzas constituidas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>508,79</b>	<b>0,00</b>	<b>508,79</b>
56500003	FIANZA AGUAS HUELVA NUEVA SEDE	0,00	508,79	0,00	508,79
<b>570</b>	<b>Caja, euros</b>	<b>5.149,68</b>	<b>3.197,00</b>	<b>8.301,78</b>	<b>44,90</b>
57000000	Caja	5.149,68	3.197,00	8.301,78	44,90
<b>572</b>	<b>Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros</b>	<b>18.774,65</b>	<b>450.242,46</b>	<b>433.806,84</b>	<b>35.210,27</b>
57200001	LA CAIXA 2200171662	18.774,65	450.242,46	433.806,84	35.210,27
<b>574</b>	<b>Bancos e instituciones de crédito, cuentas de ahor</b>	<b>49.994,16</b>	<b>49.939,16</b>	<b>89.318,32</b>	<b>10.615,00</b>
57400001	PLAZA FIJO LA CAIXA	49.994,16	49.939,16	89.318,32	10.615,00



# BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

**Empresa** CF ASOCIACION AONES 2015

**Fecha** 07-06-16

**Condiciones** PERIODO : 01-01-15 / 31-12-15 SUBCUENTAS : 00000000 / 99999999 (importes en Euros)

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO
	SUMAS ANTERIORES .....	0,00			
<b>621</b>	<b>Arrendamientos y cánones</b>	<b>0,00</b>	<b>1.008.150,72</b>	<b>960.641,42</b>	<b>47.509,30</b>
62100001	ALQUILER SEDE CENTRAL	0,00	8.113,69	0,00	8.113,69
62100002	ALQUILER SEDE CATTI	0,00	7.578,75	0,00	7.578,75
<b>622</b>	<b>Reparaciones y conservación</b>	<b>0,00</b>	<b>534,94</b>	<b>0,00</b>	<b>534,94</b>
62200001	REPARACIONES Y CONSERVACION	0,00	303,51	0,00	303,51
<b>623</b>	<b>Servicios de profesionales independientes</b>	<b>0,00</b>	<b>303,51</b>	<b>0,00</b>	<b>303,51</b>
62300001	SERVICIOS PROFESIONALES LOGOPEDAS	0,00	24.409,75	0,00	24.409,75
62300002	SERVICIOS PROFESIONALES GESTORIA	0,00	17.297,56	0,00	17.297,56
62300003	SERVICIOS INFORMATICOS	0,00	3.538,49	0,00	3.538,49
62300004	SERVICIOS ESTUDIO CONSTRUCCION	0,00	130,68	0,00	130,68
62300006	SERVICIOS DE LIMPIEZA	0,00	1.331,00	0,00	1.331,00
<b>624</b>	<b>Transportes</b>	<b>0,00</b>	<b>2.112,02</b>	<b>0,00</b>	<b>2.112,02</b>
62400000	MENSAJERIA	0,00	54,41	0,00	54,41
625	<b>Primas de seguros</b>	<b>0,00</b>	<b>54,41</b>	<b>0,00</b>	<b>54,41</b>
62500000	PRIMAS DE SEGURO	0,00	995,82	273,28	722,54
<b>626</b>	<b>Servicios bancarios y similares</b>	<b>0,00</b>	<b>995,82</b>	<b>273,28</b>	<b>722,54</b>
62600000	Servicios Bancarios y Similares	0,00	223,21	25,80	197,41
<b>628</b>	<b>Suministros</b>	<b>0,00</b>	<b>223,21</b>	<b>25,80</b>	<b>197,41</b>
62800001	SUMINISTROS AGUA	0,00	5.161,70	0,00	5.161,70
62800002	SUMINISTRO ELECTRICIDAD	0,00	1.241,46	0,00	1.241,46
62800005	TELEFONIA FIJA	0,00	2.264,10	0,00	2.264,10
62800006	TELEFONIA MOVIL	0,00	1.303,77	0,00	1.303,77
<b>629</b>	<b>Otros servicios</b>	<b>0,00</b>	<b>352,37</b>	<b>0,00</b>	<b>352,37</b>
62900000	Otros servicios	0,00	30.188,79	0,00	30.188,79
62900001	SERVICIOS FOTOCOPIADORAS	0,00	58,01	0,00	58,01
62900002	MATERIAL OFICINA	0,00	43,56	0,00	43,56
62900003	DESPLAZAMIENTOS Y DIETAS	0,00	1.437,76	0,00	1.437,76
62900005	GASTOS INVERSION IRPF MOBILIARIO Y ORDEN	0,00	1.015,94	0,00	1.015,94
62900008	GASTOS EQUIPO FUTBOL	0,00	15.635,83	0,00	15.635,83
62900009	GASTOS ACTIVIDADES	0,00	1.280,00	0,00	1.280,00
62900010	COMPRA CALENDARIOS	0,00	3.462,79	0,00	3.462,79
62900011	CUOTAS FEDERACIONES	0,00	1.777,42	0,00	1.777,42
<b>631</b>	<b>Otros tributos</b>	<b>0,00</b>	<b>5.477,48</b>	<b>0,00</b>	<b>5.477,48</b>
63100002	TRIBUTOS	0,00	5.839,48	0,00	5.839,48
<b>640</b>	<b>Sueldos y salarios</b>	<b>0,00</b>	<b>5.839,48</b>	<b>0,00</b>	<b>5.839,48</b>
64000000	Sueldos y Salarios	0,00	121.666,47	0,00	121.666,47
<b>642</b>	<b>Seguridad social a cargo de la empresa</b>	<b>0,00</b>	<b>121.666,47</b>	<b>0,00</b>	<b>121.666,47</b>
64200000	Seguridad Social a cargo de la empresa	0,00	35.197,35	0,00	35.197,35
<b>649</b>	<b>Otros gastos sociales</b>	<b>0,00</b>	<b>35.197,35</b>	<b>0,00</b>	<b>35.197,35</b>
64900000	OTROS GASTOS SOCIALES	0,00	550,45	0,00	550,45
<b>720</b>	<b>CUOTAS DE USUARIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>550,45</b>	<b>0,00</b>	<b>550,45</b>
72000000	CUOTAS USUARIOS	0,00	28.908,23	140.737,56	- 111.829,33
<b>721</b>	<b>CUOTAS SOCIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>28.908,23</b>	<b>140.737,56</b>	<b>- 111.829,33</b>
72100000	CUOTAS SOCIOS	0,00	0,00	20.220,00	-20.220,00
<b>722</b>	<b>DONATIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.220,00</b>	<b>-20.220,00</b>
72200000	DONATIVOS PERSONAS FISICAS	0,00	0,00	368,95	- 368,95
<b>724</b>	<b>PROMOCIONES CAPTACION RECURSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>368,95</b>	<b>- 368,95</b>
72400000	PROMOCIONES CAPTACION RECURSOS	0,00	0,00	13.571,74	-13.571,74
<b>740</b>	<b>SUBVENCIONES OFICIALES DE LA EXPLOTACION</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.571,74</b>	<b>-13.571,74</b>
74000000	SUBVENCIONES ENTIDADES PUBLICAS	0,00	0,00	132.230,84	- 132.230,84
74000001	SUBVENCIONES ENTIDADES FEDERADAS	0,00	0,00	1.527,73	-1.527,73
74000002	SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS	0,00	0,00	35.740,58	-35.740,58
74000003	SUBVENCIONES CONSEJERIA IGUALDAD	0,00	0,00	29.468,00	-29.468,00
<b>769</b>	<b>Otros ingresos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.494,53</b>	<b>-65.494,53</b>
76900001	INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	1.693,97	-1.693,97
<b>778</b>	<b>Ingresos excepcionales</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.693,97</b>	<b>-1.693,97</b>
77800000	Ingresos excepcionales	0,00	0,00	0,02	-0,02
		0,00	0,00	0,02	-0,02
	<b>SUMA TOTAL .....</b>	<b>0,00</b>	<b>1.269.763,58</b>	<b>1.269.763,58</b>	<b>0,00</b>

Handwritten signatures and initials on the left margin.

# MEMORIA

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2015

ASOCIACIÓN ONUBENSE PARA LA NORMALIZACIÓN EDUCATIVA, SOCIAL Y LABORAL (AONES). DECLARADA DE UTILIDAD PÚBLICA, INSCRITA EN EL REGISTRO DE ASOCIACIONES CON EL NÚMERO 972 Y CON C.I.F G-21140132

## NOMBRE DE LA ASOCIACIÓN

Asociación Onubense para la Normalización Educativa, Social y Laboral (AONES).

## DOMICILIO SOCIAL DE LA ASOCIACIÓN

Avenida Federico Molina, N° 10, 1° 21007 Huelva.

## OBJETO SOCIAL Y FINES DE LA ASOCIACIÓN

La atención a personas discapacitadas psíquicas y familiares, intervención, terapia, y otras medidas para su adaptación personal y social. Fomento del empleo para personas discapacitadas psíquicas.

La Asociación cuenta con el Centro Especial de Empleo Oleonuba, S.L.U., que en la actualidad da empleo a 5 personas discapacitadas.

Presta asistencia a un total de 144 Socios, con una plantilla de trabajadores que varía en función de las necesidades y exigencias propias del desarrollo De la actividad. La plantilla media de empleados del año 2015 ha sido de 7,18 personas.

## BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

### 1.- IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Asociación y se presentan de acuerdo con la legislación vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad vigente, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación.

No ha habido razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel de la Asociación, se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable e influencia de tal proceder sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma.

### 2.- PRINCIPIOS CONTABLES

Para mostrar la imagen fiel, no ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio. No se han aplicado otros principios contables no obligatorios, para mostrar la imagen fiel.



### 3.- ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

No hay supuestos claves, ni datos sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos.

No hay cambios en estimaciones contables que sean significativos y afecten al ejercicio actual, o se espere que puedan afectar a los ejercicios futuros.

No se tiene constancia de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Asociación siga funcionando normalmente.

### 4.- COMPARACION DE LA INFORMACION

No hay causas que impidan la comparación de las Cuentas Anuales del Ejercicio actual con las del precedente.

### 5.- ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

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

### 6.- CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No se ha producido durante el ejercicio 2015 ningún cambio en los criterios contables.

### 7.- CORRECCIÓN DE ERRORES

No se han producido ajustes por corrección de errores durante el ejercicio.

### APLICACIÓN DE RESULTADOS

La Asociación ha obtenido en el ejercicio 2015 el siguiente resultado:

Bases de reparto:

Importe 47.509,30 EUROS que se corresponde con el saldo de la cuenta de resultados.

El beneficio obtenido compensa la cuenta de resultados negativos de ejercicios anteriores, y el resto pasa a Reservas.

### NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados a las distintas partidas son los siguientes:

#### ACTIVO NO CORRIENTE

##### Inmovilizado intangible

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter

intangible y se valoran a su precio de adquisición, si se han comprado al exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia Empresa.

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

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangible, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

En la fecha de cada balance de situación, la Asociación revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos, la Asociación calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor de uso. Al evaluar el valor de uso, los futuros flujos de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando un tipo de descuento antes de impuestos que refleja las valoraciones actuales del mercado con respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos del activo para el que no se han ajustado los futuros flujos de efectivo estimados.

Si se estima que el importe recuperable de un activo (o una unidad generadora de efectivo) es inferior a su importe en libros, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se reduce a su importe recuperable. Inmediatamente se reconoce una pérdida por deterioro de valor como gasto.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor para el activo (unidad generadora de efectivo) en ejercicios anteriores. Inmediatamente se reconoce una reversión de una pérdida por deterioro de valor como ingreso.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

Durante el ejercicio de 2015, la Asociación ha realizado amortizaciones de inmovilizado intangible por 0,00 euros, y



deterioros de inmovilizado intangible por importe de 0,00 euros.

La Asociación no posee inmovilizado intangible.

### **Inmovilizado material**

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por el precio de adquisición o el coste de producción.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valorarán por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, se tendrá en cuenta el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro del valor reconocidas.

Se ha venido aplicando el criterio de amortización lineal a todo lo largo de la vida útil de los inmovilizados. Si se producen correcciones valorativas por deterioro de carácter reversible se realiza el correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La amortización aplicada durante 2015 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 0,00 euros y el deterioro de 0,00 euros.

Los intereses devengados hasta el momento de la puesta en marcha de inmovilizado material, de haberse producido, se incluyen en el coste de este, registrándose como gastos financieros los devengados con posterioridad.

Las posibles diferencias de cambio positivas en adquisiciones a crédito se contabilizan en la Cuenta 768 (Diferencias positivas de cambio).

Las posibles diferencias de cambio negativas en adquisiciones a crédito, se registran directamente en la Cuenta 668 (Diferencias Negativas de Cambio).

Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo. Los adquiridos al exterior se contabilizan por su precio de adquisición, por su valor venal.

Las pérdidas de valor experimentadas por los elementos del inmovilizado material es corregida mediante las cuentas de Amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal.

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

### **Instrumentos financieros**

#### **Activos financieros no corrientes y otros activos financieros**



Cuando son reconocidos inicialmente, se contabilizan por su valor razonable más, excepto en el caso de los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, los costes de transacción que son directamente imputables.

En el balance de situación, los activos financieros se clasifican entre corrientes y no corrientes en función de que su vencimiento sea menor/igual o superior/posterior a doce meses.

#### **Préstamos y cuentas a cobrar**

Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables no negociados en un mercado activo. Tras su reconocimiento inicial, se valoran a su "coste amortizado", usando para su determinación el método del "tipo de interés efectivo".

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del período las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

La Asociación no posee ninguno a la fecha de cierre del ejercicio.

#### **Inversiones a mantener hasta su vencimiento**

Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables y con vencimiento fijo en los que la sociedad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial, se valoran también a su coste amortizado.

La Asociación no posee ninguno a la fecha de cierre del ejercicio.

#### **Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados**

Incluye la cartera de negociación y aquellos activos financieros que se gestionan y evalúan según el criterio de valor razonable. Figuran en el balance de situación consolidado por su valor razonable y las fluctuaciones se registran en la cuenta de resultados consolidada.

La Asociación no posee ninguno a la fecha de cierre del ejercicio.

#### **Activos financieros mantenidos para negociar**

Activos financieros no derivados designados como disponibles para la venta o que no son clasificados específicamente dentro de las categorías anteriores. Después de su reconocimiento

inicial como tales, se contabilizan por su valor razonable, excepto que no coticen en un mercado activo y su valor razonable no pueda estimarse de forma fiable, que se miden por su costo o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

La Asociación no posee ninguno a la fecha de cierre del ejercicio.

#### **Activos no corrientes y grupos enajenables de elementos mantenidos para la venta**

Los activos no corrientes o grupos de activos se clasifican como mantenidos para la venta, cuando su valor libros se va a recuperar fundamentalmente a través de la venta y no mediante su uso continuado. Para que esto suceda, los activos o grupos de activos han de estar en sus condiciones actuales disponibles para la venta inmediata, y su venta debe ser altamente probable.

Los grupos enajenables, representan componentes de la sociedad que han sido vendidos o se ha dispuesto de ellos por otra vía, o bien han sido clasificados como mantenidos para la venta. Estos componentes, comprenden conjuntos de operaciones y flujos de efectivo, que pueden ser distinguidos del resto de los activos, tanto desde un punto de vista operativo como a efectos de información financiera. Representan líneas de negocio o áreas geográficas que pueden considerarse separadas del resto. También forman parte, la adquisición de una entidad dependiente adquirida exclusivamente con la finalidad de revenderla.

La Asociación no posee ninguno a la fecha de cierre del ejercicio.

#### **Impuesto sobre beneficios**

El Impuesto sobre beneficios es 0,00.

#### **Existencias**

No existen

#### **Construcciones en curso**

Las cantidades se corresponden con las fases 1ª, 2ª y 3ª de la construcción de la nueva sede.

#### **Ingresos y gastos**

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, etc.

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



Suministros .....	5.161,70
Otros servicios .....	30.188,79
Otros tributos .....	5.839,48
<b>TOTAL</b>	<b>74.991,28</b>

**Otros resultados**

Gastos Extraordinarios .....	0,00
<b>Gastos financieros</b>	<b>0,00</b>
Gastos financieros .....	0,00

**INGRESOS**

**Otros ingresos explotación**

Cuotas usuarios .....	111.829,33
Cuotas socios .....	20.220,00
Donativos .....	368,95
Promociones captación recursos ...	13.571,74
Subvenciones publicas .....	1.527,73
Subvenciones entidades federadas ..	35.740,58
Ingresos entidades privadas ....	29.468,00
Subvenciones Consejería Igualdad ..	65.494,53

**TOTAL** **278.220,86**

**Ingresos extraordinarios**

Ingresos excepcionales ..... 0,00

**Ingresos financieros**

Ingresos financieros ..... 1.693,99

**DESGLOSE DE PARTIDAS DE GASTOS E INGRESOS**

**GASTOS**

**Sueldos y Salarios.** Las cantidades recogidas en la cuenta de resultados son de 121.666,47 euros y corresponde a los sueldos de los trabajadores del ejercicio 2015. Seguridad Social a cargo de la empresa asciende a 35.197,35 euros. Y otros gastos sociales por importe de 550,45 euros. A 31 de diciembre de 2015, la plantilla media del ejercicio 2015 era de 7,18 trabajadores.

**Arrendamientos y cánones.** Cantidades abonadas en concepto de pago de alquileres de la Sede Central de la Asociación, sito en la Avda. Federico Molina, nº 10 de Huelva y de la sede del Centro de Atención Infantil Temprana, sito en Avda. Cristóbal Colón nº 143 de Huelva. Ambos conceptos ascienden a 8.113,69 euros.