

ASOCIACIÓN SEVILLANA DE SÍNDROME DE ASPERGER



**Asociación Sevillana
Síndrome de Asperger**

MEMORIA ECONOMICA ABREVIADA
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016

ASOCIACIÓN SEVILLANA DE SÍNDROME DE ASPERGER

MEMORIA ECONOMICA ABREVIADA

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.016

1.- Actividad de la Asociación.....	2
2.- Bases de presentación de las cuentas anuales.....	3
3.- Excedente del ejercicio.....	4
4.- Normas de Registro y Valoración.....	5
5.- Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.....	6
6.- Bienes del Patrimonio Histórico.....	7
7.- Activos financieros.....	7
8.- Pasivos financieros.....	7
9.- Usuarios y otros deudores de la actividad propia.....	7
10.- Beneficiarios-Acreedores.....	7
11.- Fondos propios.....	8
12.- Situación fiscal.....	9
13.- Ingresos y Gastos.....	9
14.- Subvenciones, donaciones y legados.....	10
15.- Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.....	11
16.- Operaciones con partes vinculadas.....	13
17.- Otra información.....	13
18.- Inventario.....	14
19.- Hechos importantes posteriores al cierre del ejercicio.....	15
20.- BALANCE ABREVIADO DEL EJERCICIO.....	16
21.- CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA DEL EJERCICIO.....	18
21.- DISPOSICION FINAL.....	20
ANEXO 1.- EJECUCION PRESUPUESTARIA 2016.....	21
ANEXO 2.- PRESUPUESTO 2017.....	22

1.- Actividad de la Asociación.

La Asociación Sevillana de Síndrome de Asperger, (en adelante “la Asociación”) ASSA es una entidad sin ánimo de lucro, legalmente constituida entre cuyos objetivos está promover el bien común de las personas con Síndrome de Asperger a través de actividades asistenciales, formativas y divulgativas.

Se constituyó en Asamblea celebrada en Sevilla el 22 de octubre de 2004 y está inscrita en el registro general de Asociaciones con el nº 41-1-10530.

ASSA ES DECLARADA DE UTILIDAD PÚBLICA POR MINISTERIO DEL INTERIOR, EN RESOLUCION DE 20 DE JULIO DE 2012

El número de socios de la asociación asciende actualmente a 316.

La Asociación está integrada en la Federación Andaluza de Síndrome de Asperger, y comparte con esta entidad la Sede Social, ubicada en el Centro Hans Asperger Gines, único centro de España dedicado íntegramente a la atención a las personas con este Síndrome.

La Actividad Principal de la Asociación es la de “actividades de Servicios sociales sin alojamiento para personas con discapacidad” (CNAE 8812).

Asociación Sevillana
Síndrome de Asperger

2.- Bases de presentación de las cuentas anuales

Las cuentas anuales, expresadas en euros, se han preparado a partir de los registros contables de la Asociación, y se presentan de acuerdo con el R.D. 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. El objeto es mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, sin que para ello haya sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición legal en materia contable.

La aplicación de los principios contables obligatorios establecidos en las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de las Entidades sin fines lucrativos, de prudencia, registro, precio de adquisición, devengo, uniformidad e importancia relativa, ha resultado suficiente para la tenencia de la contabilidad y la presentación de las cuentas anuales de la Entidad. La comparación del ejercicio actual con el anterior ha podido realizarse sin modificaciones en la estructura del Balance ni de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, dada la homogeneidad de los conceptos de gastos e ingresos.

1) Imagen Fiel

a) Imagen fiel del patrimonio

En cumplimiento de la legislación vigente, el Presidente de la Asociación y, en su nombre, el Tesorero de la misma, han formulado estas cuentas anuales con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados para el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2016. No ha habido razones excepcionales que afecten a la imagen fiel de la Entidad.

b) Razones excepcionales de no aplicación de disposiciones legales en materia contable

La Asociación aplica en medida las disposiciones legales en materia contable.

c) Información complementaria adicional relativa a la imagen fiel

La Asociación no aporta información complementaria adicional necesaria relativa a la imagen fiel del patrimonio.

2) Principios contables no obligatorios aplicados

La Asociación no aplica principios contables no obligatorios

3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

a) La Asociación no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.

b) La Asociación sigue en todo momento el principio de empresa en funcionamiento. Los criterios de valoración de sus activos, pasivos y patrimonio se rigen de acuerdo a este principio. La estimación de la incertidumbre por parte de la Asociación no excede de los parámetros considerados de normalidad.

4) Comparación de la información

Con la entrada en vigor del R.D. 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, la Asociación ha modificado, para adaptarlos al mismo, la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, respecto del ejercicio



anterior, en el que se elaboraron las cuentas conforme a la norma reguladora de vigencia anterior (R.D. 776/1998 de 30 de abril).

Sin perjuicio de lo anterior se acompaña Balance y cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2016.

5) Elementos recogidos en varias partidas

No hay desglose de elementos en varias partidas diferenciadas de ejercicios precedentes

6) Cambios en criterios contables

La Asociación no ha realizado cambios en los criterios contables.

7) Corrección de errores

La Asociación no ha necesitado corregir errores en sus cuentas anuales del ejercicio 2014.

3.- Excedente del ejercicio

La Junta Directiva propondrá a la Asamblea General de Socios la aprobación de la distribución de resultados del ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2.016 que se indica en la siguiente forma: **(3)**

Base de Reparto	Importe (€)
Pérdidas y Ganancias	31.134,51
Total	31.134,51

Aplicación	Importe (€)
A Reservas Voluntarias	31.134,51
Total	31.134,51

4.- Normas de Registro y Valoración

Los principales criterios contables aplicados son los siguientes:

1) Inmovilizado Material: El inmovilizado material se reconoce en el Balance cuando es probable la obtención a partir del mismo, de beneficios o rendimiento económicos para La Asociación en el futuro, y siempre que se puedan valorar con fiabilidad. El reconocimiento contable de un activo implica también el reconocimiento simultáneo de un pasivo, la disminución de otro activo o el reconocimiento de un ingreso u otros incrementos en el patrimonio neto. Se presenta al coste de adquisición, incluyéndose en el mismo los gastos adicionales que se hubiesen producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento. Los gastos de reparación y mantenimiento, que no suponen una prolongación de la vida útil de los elementos del inmovilizado, se reconocen como gastos en el ejercicio en que se producen.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada. La vida útil estimada por partidas de inmovilizado material es el siguiente:

Equipos para Proceso de Información	4 años
Otro inmovilizado material	4 años
Aplicaciones Informáticas	3 años

2) Existencias: A fecha 31 de diciembre del 2016 la Asociación no tiene existencias en almacén.

3) Impuesto sobre Beneficios: El impuesto sobre Sociedades del ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado por las bonificaciones y deducciones en la cuota, excluidas las retenciones y los pagos a cuenta.

4) Ingresos y gastos: Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

5) Ingresos por prestaciones de servicios: La Asociación presta los servicios principales de servicios asistenciales. No obstante, siguiendo el principio de prudencia, La Asociación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

6) Criterios de Registro de Gastos de Personal: La Asociación registra los gastos de personal mensualmente. Las pagas extraordinarias son prorrateadas cada mes proporcionalmente a la duración de cada contrato de trabajo. Las cargas sociales se devengan en el mes correspondiente y se pagan a mes vencido.

7) Subvenciones, donaciones y legados: Las subvenciones se consideran como no reintegrables, en la medida que se cumplan las condiciones de las mismas y se valoran por el importe concedido. Se imputan a resultados de forma proporcional en la medida que se ejecutan los proyectos para los que han sido concedidas. De igual manera y por el mismo importe se imputan gastos.

8) Ingresos y gastos: Los ingresos y los gastos se han imputando siguiendo el principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que representan, independientemente del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera.

9) Deudas. Las deudas se contabilizan por su valor de reembolso.

10) Clasificación a corto y largo plazo. Se han considerado como corto plazo en el balance de situación los importes a cobrar o a pagar con vencimiento inferior a un año.

5.- Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

1. Inmovilizado material.

1a) Variación del inmovilizado.

Tipo	Valor Inicial	Aumentos	Disminuciones	Valor inmovilizado
Equipos para Proceso de Información.	9.273,19	1.527,28	0	10.800,47
Otro inmovilizado material	678,00	0	0	678,00
Aplicaciones informáticas	240,79	0	0	240,79
Mobiliario	2.478,03	0	0	2.478,03

1b) Amortización del inmovilizado. (5.1.b)

Tipo	Amortización Acumulada ejercicios anteriores	Aumentos	Disminuciones	Amortización acumulada al final del ejercicio
Equipos para Proceso de Información.	8.555,35	300,55	0	8.855,90
Otro inmovilizado material	678,00	0	0	678,00
Amortización de aplicaciones informáticas	240,79	0	0	240,79
Mobiliario	821,85	619,51	0	1.441,36

1c) Valor del inmovilizado. (5.1.c)

Tipo	Valor inicial del inmovilizado	Amortización acumulada al final del ejercicio	Valor final del inmovilizado
Equipos para Proceso de Información.	10.800,47	8.855,90	1.944,57
Otro inmovilizado material	678,00	678,00	0,00
Aplicaciones informáticas	240,79	240,79	0,00
Mobiliario	2.478,03	1.441,36	1.036,67

2. No existen inmovilizados intangibles.

3. No existen inversiones inmobiliarias.

6.- Bienes del Patrimonio Histórico

1. No existen bienes del patrimonio histórico.

7.- Activos financieros

1. la Asociación Sevillana de Síndrome de Asperger tiene depositada en concepto de Fianzas por el Alquiler de los módulos 38 al 43 del edificio TERRATS de Gines, sedes de la Asociación Sevillana de Síndrome de Asperger y de la Federación Andaluza de Síndrome de Asperger, la cantidad de 5.345,60 € según se recoge en contratos de alquiler de fecha 17 de julio de 2014 con la empresa COMPAÑÍA URBANIZADORA Y PROMOTORA PASTER S.L. (7)

8.- Pasivos financieros

1. No existen bienes pasivos financieros.

9.- Usuarios y otros deudores de la actividad propia

La cuenta 447 (Socios y Usuarios deudores) registra el movimiento de saldo deudor de aquellos socios y usuarios que resultan deudores por devolución de los recibos bancarios emitidos para el abono de la cuotas de socio y de servicios.

CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
(9)447	5.390,60	24.970,75	22.207,60	8.153,75

10.- Beneficiarios-Acreedores

CUENTA	INICIAL	DISMINUCIONES	AUMENTOS	FINAL
(10.1)400 Proveedores	9.018,60	55.700,72	47.257,81	575,69
(10.2)419 Acreedores por operaciones en común	0,00	3.060,00	3.060,00	0,00

La cuenta 400 (Proveedores) registra los movimientos de deuda contraída con proveedores de Servicios y materiales.

La cuenta 419 (Acreedores por operaciones en común) registra los movimientos de deuda contraída con entidades asociativas de mayor rango en las que la Asociación Sevillana de Síndrome de Asperger se integra.

11.- Fondos propios

Los fondos propios de la Asociación, se constituyen en Reserva Voluntaria para la aplicación a los fines de la entidad y son la suma de los fondos provenientes de años anteriores más los resultados del ejercicio anterior.

Los movimientos que durante el ejercicio 2016 han experimentado los Fondos Propios han sido los siguientes:

Saldo anterior	35.267,64
Resultados del ejercicio 2016	31.134,51
Total Patrimonio Neto <i>(11)</i>	66.402,15

Asociación Sevillana
Síndrome de Asperger

12.- Situación fiscal.

a) I.V.A.

La Asociación no está sujeta a los preceptos del Impuesto sobre el Valor Añadido, al no realizar actividades gravadas, por lo que esta declarada exenta del IVA según resolución de 26 de diciembre de 2006 de la Delegación provincial de Hacienda. Por esto, las cuotas del I.V.A. soportadas no deducibles que correspondan son consideradas más gasto, costo o inversión del bien o servicio contratado o adquirido.

B) Impuesto de Sociedades.

La Asociación Sevillana de Síndrome de Asperger está declarada de Utilidad Pública por el Ministerio del Interior según Resolución de 20 de junio de 2012 y se acoge al Régimen Fiscal Especial establecido en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo. Durante el ejercicio 2016 la cifra de ingresos asciende a **437.084,33 €** por lo que queda obligado a la presentación de la Declaración de Impuesto de Sociedades. Dicho lo anterior, reseñar que siendo la mayoría de los ingresos de la entidad correspondientes a rentas exentas en el impuesto de sociedades, resulta una base imponible negativa, y el resultado de la declaración 0.

Total de ingresos	437.084,33
Total de gastos	405.949,82
Resultado del ejercicio	31.134,51
Corrección al resultado contable. Rentas exentas (12)	45.289,35
Base imponible	-14.154,84

13.- Ingresos y Gastos

1. Desglose de la partida 3.a) de la cuenta de resultados «Ayudas monetarias». (13.1)

CUENTA		DEBE	HABER	SALDO
651	Ayudas monetarias	52.434,04	0,00	52.434,04
	Aportaciones a Federación Andaluza de Síndrome de Asperger	52.434,04	0,00	52.434,04

2. Desglose de la partida 8. «Gastos de personal» de la cuenta de resultados. (13.2)

CUENTA		DEBE	HABER	SALDO
640	Sueldos y salarios	225.702,38	0,00	241.793,86
642	Seguridad Social a cargo de la empresa	67.541,87	0,00	67.541,87
649	Otros gastos sociales	2.037,04	0,00	2.037,04
	PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES	730,22	0,00	730,22
	FORMACIÓN CONTINUA TRABAJADORES	1.306,82	0,00	1.306,82

3. Desglose de la partida 9. «Otros gastos de la actividad». (13.3)

CUENTA		DEBE	HABER	SALDO
621	Arrendamientos y cánones	26.743,68	0,00	26.743,68
622	Reparaciones y conservación	917,11	0,00	917,11
623	Servicios de profesionales independientes	3.910,51	0,00	3.910,51
624	Transportes	39,55	0,00	39,55
625	Primas de Seguros	1.077,48	0,00	1.077,48
626	Servicios bancarios y similares	687,00	0,00	687,00



627	Publicidad propaganda y relaciones públicas	583,08	0,00	583,08
628	Suministros	14.226,32	0,00	14.226,32
629	Otros servicios	9.129,70	0,00	9.129,70

4. Desglose de la partida 1.c) «Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones». **(13.4)**

723	Ingresos de patrocinadores y colaboradores			16.419,27
	OTROS			16.419,27

14.- Subvenciones, donaciones y legados

1. Desglose de la partida B1) «Subvenciones Recibidas ». **(14.1)**

940	Subvenciones oficiales			23.440,19
	Consejería de Salud			2.519,99
	Consejería Igualdad y Bienestar Social			14.278,07
	Fundación Tripartita de la Formación para el Empleo			1.176,13
	Ayuntamiento de Sevilla			5.466,00

2. Desglose de la partida B2) «Donaciones y legados recibidos ». **(14.2)**

941	Donaciones y legados			21.849,16
	Donativos			12.924,16
	BBVA			925,00
	Fundación Ayesa			5.000,00
	Fundación Mapfre			3.000,00

Asociación Sevillana
Síndrome de Asperger

15.- Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

Los programas que se incluyen en el siguiente cuadro han sido desarrollados por la Asociación Sevillana de Síndrome de Asperger con la financiación que se expone. (15)

Programa	Financiación				Aplicación al resultado del ejercicio siguiente.
	Origen de los ingresos	Importe	Aplicación al resultado del ejercicio anterior.	Aplicación al resultado del ejercicio.	
Intervención psicosocial	FONDOS PROPIOS + FUNDACIÓN ADECCO	236.478,99 €		236.478,99 €	
Intervención Neuropsicológica	FONDOS PROPIOS	21.836,41		21.836,41	
Atención Integral	Cons. Igua. Bie. Social	8.409,40		8.409,40	
Escuelas de padres	Consejería de Salud	2.519,99		2.519,99	
Ocio y tiempo libre	FONDOS PROPIOS	7.676,40		7.676,40	
Apoyo educativo	Cons. Educación (F.A.S.A)	5.635,00 €		5.635,00 €	
Programa de Alimentación	BBVA	925		925	
Programa de Acompañamiento a la inserción laboral	Fundación Ayesa	5.000		5.000	
Programa EDUCA	FONDOS PROPIOS + Ayuntamiento de Sevilla	6.800,10		6.800,10	

Asociación Sevillana
 Síndrome de Asperger

TABLA DE FINANCIACIÓN DE LA ACTIVIDAD PROPIA

		a) Cuotas de asociados y afiliados	b) Aportaciones de usuarios	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	1. Subvenciones recibidas.	2. Donaciones y legados recibidos.	7. Otros ingresos de la actividad	TOTALES	Aplicación al resultado	
EPIGRAFES DE GASTOS DE LA CUENTA DE RESULTADOS		77.723,50	275.933,50	16.419,27	23.440,19	21.849,16	20.125,00	437.084,33		
3. Gastos por ayudas y otros	52.434,00		46.350,63	6.083,37				52.434,00	52.434,00	
8. Gastos de personal	295.281,29	26.277,74	229.582,97		17.571,52	21.849,16		295.281,29	295.281,29	
9. Otros gastos de la actividad	57.314,43	51.445,76			5.868,67			57.314,43	57.314,43	
10. Amortización del inmovilizado	920,06			920,06				920,06	920,06	
TOTALES		405.949,82	77.723,50	275.933,50	7.003,43	23.440,19	21.849,16	0,00	31.134,51	
									RESULTADO	31.134,51
									Exceso de provisiones	0,00
									TOTAL	31.134,51

DETALLE DE APLICACIÓN DE SUBVENCIONES

		Consejería de Salud (2016)	Cons. Igua. Bie. Social (2016)	Cons. Igua. Bie. Social (2016)	Seguridad Social	Ayuntamiento Sevilla
TOTAL		Atención Temprana	Mantenimiento	Programas	Bonificación por formación a trabajadores	EDUCA
23.440,19		2.519,99	5.868,67	8.409,40	1.176,13	5.466,00
EPIGRAFES DE GASTOS DE LA CUENTA DE RESULTADOS						
3. Gastos por ayudas y otros	0,00					
a) Ayudas monetarias	0,00					
b) Ayudas no monetarias	0,00					
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00					
8. Gastos de personal	2.519,99		8.409,40	1.176,13		5.466,00
9. Otros gastos de la actividad	00,00		5.868,67			
10. Amortización del inmovilizado	0,00					
TOTALES	44.532,00	2.519,99	5.868,67	8.409,40	1.176,13	5.466,00

16.- Operaciones con partes vinculadas

1. No existen operaciones vinculadas con otras partes.

17.- Otra información

a) Seguros de voluntarios.

La Asociación tiene contratado a través de la Federación Andaluza de Síndrome de Asperger un Seguro de Voluntarios con la empresa MAPFRE a través de SEGURONCE.

b) Riesgos laborales.

La Asociación tiene contratada la Prevención de Riesgos Laborales de sus trabajadores con la Empresa "Atenea Prevención"

c) Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

El sábado 28 de julio de 2015 se celebra Asamblea General de Socios en el Salón de Actos de Edificio Terrats, en C/ Ingeniería, nº 3, 3ª Planta Módulo 38 (41960- Gines) donde se designan los cargos de los miembros de la Junta Directiva a los siguientes socios:

Presidente:	D. Rafael José Jorreto LLores	Con DNI 50.292.003-L
Vicepresidente:	Dª. Carmen Mora Vicente	Con DNI 28.486.704-P
Secretaria:	Dña. Gertrudis Gala Sánchez	Con DNI 76.244.754-F
Tesorero:	D. César Calvo Gómez-Álvarez	Con DNI 28.479.320-f

Distribución por sexo:	2 Hombres (50%)	2 Mujeres (50%)
------------------------	-----------------	-----------------

d) Personas empleadas en el curso del ejercicio

Número medio de personas empleadas:	16
Total de personas empleadas:	18
Personas empleadas con minusvalía superior al 33%:	0
Distribución por sexo:	3 Hombres (16,67 %) 15 Mujeres (83,33 %)

e) Información anual del grado de cumplimiento del Código de Conducta de las entidades sin fines lucrativos para la realización de las inversiones financieras temporales.

No existen inversiones financieras temporales

18.- Inventario

A) ACTIVO NO CORRIENTE

AIII. Inmovilizado material. (18.A.III)

Cod.	Inmovilizado	F. compra	Periodo	V.de compra	V. residual	Am. Acum.	Valor inmo.
I-01	PC Sobremesa COFIMAN	11/10/2007	4,0	1.634,39	0,00	1.634,39	0,00
I-02	PC Sobremesa COFIMAN	25/11/2007	4,00	799,00	0,00	799,00	0,00
I-03	Portátil TOSHIBA	11/02/2008	4,00	520,00	0,00	520,00	0,00
I-04	Portátil HP	11/02/2008	4,00	794,60	0,00	794,60	0,00
I-05	PC SOBREMESA UPI	28/02/2008	4,00	611,32	0,00	611,32	0,00
I-06	Portátil LENOVO THINKPAD	24/01/2008	4,00	866,09	0,00	866,09	0,00
I-07	Portátil Toshiba	19/12/2008	4,00	759,80	0,00	759,80	0,00
I-08	Notebook	03/12/2009	4,00	379,00	0,00	379,00	0,00
I-09	Fotocopiadora OC-cs230	28/12/2010	4,00	2.088,60	0,00	2.088,60	0,00
I-10	RAC SERVIDOR Y SWITCH	09/07/2015	4,00	820,39	0,00	307,65	512,74
I-11	4 Portátiles	19/10/2016	4,00	992,20	0,00	62,01	930,19
I-12	Proyector	19/10/2016	4,00	443,11	0,00	27,69	415,42
I-13	Tablet	27/10/2016	4,00	91,97	0,00	5,75	86,22
TOTAL EQUIPOS INFORMATICOS				10.800,47	0,00	8.855,89	1.944,57

O-03	Videocámara JVC Everio	22/12/2007	4,00	499,00	0,00	499,00	0,00
O-04	Mini Frigorífico CARREFOUR	06/06/2011	4,00	179,00	0,00	179,00	0,00
TOTAL OTRO INMOBILIZADO				678,00	0,00	678,00	0,00

M-01	Mobiliario de oficina	26/09/2014	4,00	2.478,03	0,00	1.441,35	1.036,68
TOTAL MOBILIARIO				2.478,03	0,00	1.441,35	1.036,68

TOTALES				11.608,83	0,00	9.576,56	2.852,66
----------------	--	--	--	------------------	-------------	-----------------	-----------------

AVI. Inversiones financieras a largo plazo (18.A.IV)

270 DEPOSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO 5.345,60

Cantidades depositadas en concepto Fianzas por el Alquiler de los módulos 38 al 43 del edificio TERRATS de Gines, sedes de la Asociación Sevillana de Síndrome de Asperger y de la Federación Andaluza de Síndrome de Asperger, la cantidad de 5.345,60 € según se recoge en contratos de alquiler de fecha 17 de julio de 2014 con la empresa COMPAÑÍA URBANIZADORA Y PROMOTORA PASTER S.L.

B) ACTIVO CORRIENTE

III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia (18.B.III)

CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
447 USUARIOS DEUDORES	5.390,60	24.970,75	22.207,60	8.153,75
448 PATROCINADORES Y OTROS DEUDORES	3.156,00	18.225,00	21.181,00	200,00
Fundación MAPFRE deudora	200,00	3.000,00	3.000,00	200,00
Fundación ADECCO deudora	2.031,00	0,00	2.031,00	0,00
Fundación BBVA deudora	925,00	10.000,00	10.925,00	0,00
Fundación Ayesa	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Universidad de Sevilla	0,00	50,00	50,00	0,00
Polar Free, S.L	0,00	175,00	175,00	0,00

IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (18.B.IV)

CUENTA	SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
--------	---------------	------	-------	-------------



470	Hacienda publica deudora	17.095,04	34.532,00	44.353,57	7.273,47
	Servicio Andaluz de Empleo	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
	Consejería de Igualdad y Bienestar Social	0,00	14.278,07	5.868,67	8.409,40
	Ayuntamiento de Sevilla	0,00	5.466,00	5.466,00	0,00
	Consejería de la Salud	5.164,47	4.200,00	5.164,47	4.200,00
	Organismo Seguridad Social	909,00	3.213,36	3.213,36	0,00

Cuenta 470: Administraciones públicas deudoras por abono de subvenciones concedidas o servicios prestados.

VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (18.B.VIII)

CUENTA		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO FINAL
570	CAJA	650,83	27.921,97	26.378,37	2.194,43
572	BANCOS E INSTITUCIONES DE CREDITO C.C. VISTA	38.394,57	466.377,72	425.500,24	79.272,05
	LA CAIXA	408,31	0,00	408,31	0,00
	UNICAJA	28.947,84	458.237,06	410.585,35	76.599,55
	BANCO POPULAR	9.038,42	8.140,66	14.506,58	2.672,50

19.- Hechos importantes posteriores al cierre del ejercicio.

Hasta la fecha de la redacción de esta Memoria, 05 de junio de 2017 no se tiene conocimiento de ningún hecho cuya significación económica pueda alterar sustancialmente el sentido de las cuentas anuales tal y como son presentadas.

Se han abonado las deudas con la Administraciones Públicas (Seguros Sociales y retenciones), así como las remuneraciones pendientes de pago.

Asociación Sevillana
Síndrome de Asperger

20.- BALANCE ABREVIADO DEL EJERCICIO.

N.º CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2016	2015
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		8.326,83	7.719,62
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
240, 241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material	(5.1c)(18.A.III)	2.981,23	2.374,02
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	(7)(18.A.VI)	5.345,60	5.345,60
474	VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		108.026,86	57.514,70
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	II. Existencias		0,00	0,00
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	(9)(18.B.III)	8.353,75	8.546,60
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	(18.B.IV)	18.206,63	9.922,70
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	VI. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	(18.B.VIII)	81.466,48	39.045,40
	TOTAL ACTIVO (A + B)		116.353,69	65.234,32

N.º CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2016	2015
	A) PATRIMONIO NETO		78.082,16	36.192,64
	A-1) Fondos propios		66.402,15	35.267,64
	I. Dotación fundacional/Fondo social		0,00	0,00
100, 101	1. Dotación fundacional/Fondo social		0,00	0,00
(103), (104)	2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)		0,00	0,00
111, 113, 114, 115	II. Reservas	(11)	90.352,71	90.352,71
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-55.085,07	-48.393,06
129	IV. Excedente del ejercicio		31.134,51	-6.692,01
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		11.680,01	925,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE		17.303,36	4.279,85
14	I. Provisiones a largo plazo		17.303,36	4.279,85
	II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
479	IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
181	V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		20.968,17	24.761,83
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
499, 529	II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	III. Deudas a corto plazo		0,00	0,00
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo		0,00	0,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
412	V. Beneficiarios – Acreedores		0,00	0,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		20.968,17	24.761,83
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores	(10.1)	575,69	9.018,60
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores	(10.2)	20.392,48	15.743,23
485, 568	VII. Periodificaciones a corto plazo			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		116.353,69	65.234,32

21.- CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA DEL EJERCICIO.

N.º CUENTAS	NOTA	(Debe) Haber	
		2016	2015
A) Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia	415.365,62	388.875,46
720	a) Cuotas de asociados y afiliados	77.723,50	77.727,50
721	b) Aportaciones de usuarios	275.933,50	250.242,73
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	(13.4) 16.419,27	8.573,23
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	45.289,35	52.332,00
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	20.125,00	0,00
-650	3. Gastos por ayudas y otros	-52.434,04	-997,68
-651	a) Ayudas monetarias	(13.1) -0,00	-0,00
(653), (654)	b) Ayudas no monetarias	-52.434,04	-997,68
-658	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
(6930), 71*, 7930	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00	0,00
73	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610*, 611*, 612*, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00	0,00
75	6. Aprovisionamientos	0,00	0,00
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	7. Otros ingresos de la actividad	0,00	0,00
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	8. Gastos de personal	(13.2) -295.281,29	-318.119,84
-68	9. Otros gastos de la actividad	(13.3) -57.314,43	-75.540,56
745, 746	10. Amortización del inmovilizado	(5.1.b) -920,06	-951,33
7951, 7952, 7955, 7956	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	0,00	0,00
(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	12. Exceso de provisiones	0,00	0,00
760, 761, 762, 767, 769	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIV. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	29.540,80	-6.733,95
(663), 763	14. Ingresos financieros	0,00	41,94
(668), 768	15. Gastos financieros	0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
	17. Diferencias de cambio	0,00	0,00
	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OP. FINANCIERAS (14+15+16+17+18)	0,00	41,94
	19. Ingresos extraordinarios	1.593,71	0,00
	20. Gastos extraordinarios	0,00	0,00
	A.4) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	31.134,51	-6.692,01

	19. Exceso de provisiones		0,00	0,00
	20. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
(6300)*, 6301*, (633), 638	A.4) Varia. de patrim. neto reconocida en el exced. del ejerc. (A.3 + 19+20)		31.134,51	-6.692,01
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto				
940, 9420	1. Subvenciones recibidas.	(14.1)	0,00	0,00
941, 9421	2. Donaciones y legados recibidos.	(14.2)	0,00	0,00
(800), (89), 900, 991, 992, (810), 910, (85), 95	3. Otros ingresos y gastos.		0,00	0,00
(8300)*, 8301*, (833), 834, 835, 838	4. Efecto impositivo.		0,00	0,00
	B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)	(15)(18)	0,00	0,00
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio.				
(840), (8420)	1. Subvenciones recibidas.		0,00	0,00
(841), (8421)	2. Donaciones y legados recibidos.		0,00	0,00
(802), 902, 993, 994, (812), 912	3. Otros ingresos y gastos.		0,00	0,00
8301*, (836), (837)	4. Efecto impositivo.		0,00	0,00
	C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		0,00	0,00
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)**				
	E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	0,00
	F) Ajustes por errores		0,00	0,00
	G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		0,00	0,00
	H) Otras variaciones		0,00	0,00
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	(3)	31.134,51	-6.692,01

* Su signo puede ser positivo o negativo.

21.- DISPOSICION FINAL.

Y para su debida constancia, estas CUENTAS ANUALES las firman en todas las páginas, en Gines, a veinticinco de junio de dos mil diecisiete,

El/la Presidente/a

El/a Tesorero/a

D/D^a _____

D/D^a _____

El/la Secretario/a

El/la vicepresidente/a.

D/D^a _____

D/D^a _____

Asociación Sevillana
Síndrome de Asperger

ANEXO 1.- EJECUCION PRESUPUESTARIA 2016.

ASOCIACIÓN SEVILLANA DE SÍNDROME DE ASPERGER – DESVIACION PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO 2016

	EJECUTADO	PRESUPUESTO	Desviación	%
A) Excedente del ejercicio				
1. Ingresos de la actividad propia	415.365,62	381.500	-33.865,62	8,88%
a) Cuotas de asociados y afiliados	77.723,50	74.000	-3.723,50	5,03%
b) Aportaciones de usuarios	275.933,50	302.500	26.566,50	-8,78%
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	16.419,27	5.000	-11.419,27	228,39%
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	45.289,35	0	-45.289,35	100,00%
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0	0,00	0,00%
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	20.125,00	0	-20.125,00	100,00%
3. Gastos por ayudas y otros	-52.434,04	0	52.434,04	100,00%
a) Ayudas monetarias	-0,00	0	0,00	0,00%
b) Ayudas no monetarias	-52.434,04	0	52.434,04	100,00%
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0	0,00	0,00%
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00	0	0,00	0,00%
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0	0,00	0,00%
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00	0	0,00	0,00%
6. Aprovisionamientos	0,00	0	0,00	0,00%
7. Otros ingresos de la actividad	0,00	0	0,00	0,00%
8. Gastos de personal	-295.281,29	-322.000	-26.718,71	-8,30%
9. Otros gastos de la actividad	-57.314,43	-58.860	-1.545,57	-2,63%
10. Amortización del inmovilizado	-920,06	-640	280,06	43,76%
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	0,00	0	0,00	0,00%
12. Exceso de provisiones	0,00	0	0,00	0,00%
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0	0,00	0,00%
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	29.540,80	-30.000	-59.540,80	-198,47%
14. Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
15. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
17. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00%
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%
19. Ingresos financieros	1.593,71	0,00	0,00	0,00%
20. Gastos financieros	0,00		-1.593,71	100,00%
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)	0,00	0	0,00	0,00%
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	31.134,51	-30.000	-61.134,51	-203,78%
19. Impuestos sobre beneficios	0,00	0	0,00	0,00%
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3 + 19)	0,00	0,00	0,00	0,00%
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00 %
1. Subvenciones recibidas.	0,00	0,00	0,00	0,00%
2. Donaciones y legados recibidos.	0,00	0,00	0,00	0,00%
3. Otros ingresos y gastos.	0,00	0,00	0,00	0,00%
4. Efecto impositivo.	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00%
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio.	0,00			0,00 %
1. Subvenciones recibidas.	0,00	0,00	0,00	0,00%
2. Donaciones y legados recibidos.	0,00	0,00	0,00	0,00%
3. Otros ingresos y gastos.	0,00	0,00	0,00	0,00%
4. Efecto impositivo.	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00%
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)**	0,00	0,00	0,00	0,00 %
E) Ajustes por cambios de criterio	0,00	0,00	0,00	0,00 %
F) Ajustes por errores	0,00	0,00	0,00	0,00 %
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social	0,00	0,00	0,00	0,00 %
H) Otras variaciones	0,00	0,00	0,00	0,00 %
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	31.134,51	-30.000	0,00	-203,78%

ANEXO 2.- PRESUPUESTO 2017.

PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2017

	PRESUPUESTO
A) Excedente del ejercicio	
1. Ingresos de la actividad propia	400.000
a) Cuotas de asociados y afiliados	80.000
b) Aportaciones de usuarios	215.000
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	5.000
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	0
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	0
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	0
3. Gastos por ayudas y otros	0
a) Ayudas monetarias	0
b) Ayudas no monetarias	0
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo	0
6. Aprovisionamientos	0
7. Otros ingresos de la actividad	0
8. Gastos de personal	-320.000
9. Otros gastos de la actividad	-75.000
10. Amortización del inmovilizado	-900
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	0
12. Exceso de provisiones	0
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	4.100
14. Ingresos financieros	0
15. Gastos financieros	0
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0
17. Diferencias de cambio	0
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)	0
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	4.100
19. Impuestos sobre beneficios	0
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3 + 19)	4.100
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	
1. Subvenciones recibidas.	5.000
2. Donaciones y legados recibidos.	0
3. Otros ingresos y gastos.	0
4. Efecto impositivo.	0
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)	9.100
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio.	
1. Subvenciones recibidas.	0
2. Donaciones y legados recibidos.	0
3. Otros ingresos y gastos.	0
4. Efecto impositivo.	0
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)	0
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)**	0
E) Ajustes por cambios de criterio	0
F) Ajustes por errores	0
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social	0
H) Otras variaciones	0
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	9.100