

MEMORIA ECONÓMICA



2009

ÍNDICE

1. BASE DE PRESENTACIÓN DE LA MEMORIA ECONÓMICA.....	3
2. NORMAS DE VALORACIÓN.....	4
3. GASTOS E INGRESOS.....	6
4. FONDOS PROPIOS.....	8
5. ANEXOS.....	9
5.1. BALANCE DE SITUACIÓN	
5.2. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	

MEMORIA ECONÓMICA

EJERCICIO 2009

1. BASE DE PRESENTACIÓN DE LA MEMORIA ECONÓMICA.

Las memoria económica se ha preparado a partir de los registros contables de la “Asociación de Profesionales por la Integración en Castilla la Mancha.” habiéndose observado y aplicado los principios contables generalmente aceptados y de acuerdo con la normativa mercantil y contable vigente en España, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la asociación y atendiendo a lo estipulado en la Ley 1/2002 reguladora del derecho de Asociación en su artículo 14º y acogiéndose a la Ley 776/1998, de 30 de abril, donde se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos.

Los **ingresos** de provienen de varias fuentes:

- Cuotas ordinarias giradas a cargo de los asociados.
- Ayudas oficiales prestadas por la Administración.
- Otros ingresos: ingresos extraordinarios.

2. NORMAS DE VALORACIÓN.

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son las siguientes:

El activo y el pasivo del balance de situación, asciende a un total de **46.560,25** euros.

a) Inmovilizado

Los bienes comprendidos en el inmovilizado se encuentran valorados a su precio de adquisición, no se incluyen gastos financieros.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimientos son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Aquellas ampliaciones o mejoras que supongan un alargamiento de la vida útil del bien se capitalizarán.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal y de conformidad con los porcentajes máximos de vida útil, en otros casos, previstos en la orden, siendo como sigue:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Elementos de Transporte	13.200,00		2583,33	10.636,37
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL				10.636,37

El cuadro refleja los saldos iniciales de inmovilizado de 2009, que es igual al saldo final, puesto que no se han realizado adquisiciones durante el ejercicio 2009.

En utillaje van incluidas herramientas y pequeños útiles de trabajo para serigrafía. Y aparece como utillaje el material adquirido para desarrollar las diferentes actividades de tratamientos (libros, aplicaciones informáticas, etc.)

En la partida mobiliario aparecen muebles y electrodomésticos de las viviendas tuteladas así como el resto de mobiliario (oficinas y centro especial de empleo).

b) Deudores y Acreedores.

Los débitos y créditos originados por las operaciones de tráfico se registran por su valor nominal.

La composición de este epígrafe del balance de situación es como sigue:

DEUDORES COMERCIALES	42214,10
Clientes por ventas	
Deudores	4.10
Hacienda Pública	42210,00
ACREEDORES	46.327,16
Deudas a c/p con entidades de crédito	
Proveedores de inmovilizado	
Partidas Pendientes de Aplicación	
Proveedores	
Acreeedores por prestación de servicios	18.797,53
Remuneraciones pendientes de pago	4.221,54
Hacienda Pública	23.607,70
Seguridad Social	-298,81
ACREEDORES A LARGO PLAZO	
Deudas con entidades de crédito	

c) Tesorería.

En esta se desglosa la liquidez al 31 de diciembre de 2.008.

TESORERIA	IMPORTE
Caja, euros.	
Bancos e instituciones de crédito	-12.131,62
Total	-12.131,62

3. GASTOS E INGRESOS.

Al 31 de diciembre de 2009 la asociación realizó los siguientes gastos para la obtención de sus ingresos:

Consumo de explotación	343.628,82
Sueldos, salarios y asimilados	935.626,68
Aprovisionamientos	1987,47
Otros gastos de explotación	29.846,27
Gastos financieros	5.617,19
Dotaciones del inmovilizado	2.112,00
Total Gastos	1.318.818,43
Ingresos de explotación	21.617,25
Subvenciones a la explotación	1.297.063,14
Subvenciones de capital	
Ingresos extraordinarios	22,44
Total Ingresos	1.318.703,23

De la comparación de ingresos y gastos, esta asociación presenta un resultado de la actividad positivo de 115.20 euros.

Desglose de la cuenta de Consumo de Explotación:

Consumos de explotación	IMPORTE
Compra de Materias Primas	1.987,47
Trabajos realizados por otras empresas	

Desglose de la cuenta Otros Gastos de Explotación:

Otros Gastos de Explotación	IMPORTE
Arrendamientos y Cánones	-101.609,54
Reparaciones y Conservación	-821,31
Servicios de profesionales independientes	-5.758,95
Transportes	-54,60
Primas de Seguros	-913,74
Servicios bancarios y similares	-5.260,38
Suministros	-12.648,09
Otros Servicios	-216.277,90
Otros Tributos	-284,31
Pérdidas de créditos incobrables	
Gastos Extraordinarios	-29.846,27

Desglose de Gastos Financieros:

<i>Gastos Financieros</i>	<i>IMPORTE</i>
Intereses de prestamos bancarios	5.617,19
Otros Gastos Financieros	

4. FONDOS PROPIOS.

El volumen de Fondos Propios a 31 de Diciembre de 2009 alcanza la cifra de euros, desglosados en las siguientes partidas.

FONDOS PROPIOS	IMPORTE
Fondo Social	0
Remanente	1.799,09
Beneficio 2.009	-115,20
Total	1.683,89

ANEXOS

Balance de Situación

Empresa 00066 - ASOCIACION DE PROFESIONALES INTEGRACION

Página

1

Fecha listado

14/04/2010

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

ACTIVO		2009
A) ACTIVO NO CORRIENTE		16.477,77
II. Inmovilizado material		10.636,67
2. Instalaciones técnicas, y otro inm. mat.		10.636,67
218	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	13.200,00
281	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL IN	-2.563,33
V. Inversiones financieras a largo plazo		5.841,10
5. Otros activos financieros		5.841,10
260	FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO	5.841,10
B) ACTIVO CORRIENTE		30.082,48
III. Deudores comerc. y otras cuentas a cobrar		42.214,10
3. Deudores varios		42.210,00
440	DEUDORES	42.210,00
6. Otros créditos con las Admin. Públicas		4,10
473	HACIENDA PÚBLICA, RETENCIONES	4,10
VII. Efect. y otros act. líquidos equivalentes		-12.131,62
1. Tesorería		-12.131,62
572	BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉ	-12.131,62
TOTAL ACTIVO		46.560,25

Balance de Situación

Empresa 00066 - ASOCIACION DE PROFESIONALES INTEGRACION

Página

2

Fecha listado

14/04/2010

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

P A S I V O		2009
A) PATRIMONIO NETO		1.799,09
A-1) Fondos propios		1.799,09
V. Resultados de ejercicios anteriores		1.914,29
1. Remanente		1.914,29
120	REMANENTE	1.914,29
VII. Resultado del ejercicio		-115,20
C) PASIVO CORRIENTE		44.761,16
III. Deudas a corto plazo		-1.566,80
5. Otros pasivos financieros		-1.566,80
555	PARTIDAS PENDIENTES DE APLICA	-1.566,80
V. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar		46.327,96
1. Proveedores		
b) Proveedores a corto plazo		
3. Acreedores varios		18.797,53
410	ACREEDORES POR PRESTACIONES D	18.797,53
4. Personal (remuneraciones pend. de pago)		4.221,54
465	REMUNERACIONES PENDIENTES DE	4.221,54
6. Otras deudas con las Admin. Públicas		23.308,89
475	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA P	23.607,70
476	ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SO	-298,81
T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO		46.560,25

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00066 - ASOCIACION DE PROFESIONALES INTEGRACION

Página

1

Fecha listado

14/04/2010

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

2009

1. Importe neto de la cifra de negocios 21.617,25

70500001 CUOTAS SOCIOS 1.020,00

70500002 CUOTAS ALQUILER 20.597,25

4. Aprovisionamientos -1.987,47

60100000 COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS -1.987,47

5. Otros ingresos de explotación 1.297.063,14

74000004 OBRA SOCIAL CCM 2.400,00

74000005 INSTITUTO DE DEPORTES 2.000,00

74000006 FORMACION SEPECAM 32.412,00

74000007 INGRESOS VIAJE PROGRAMA CONOC 255,00

74000100 PROGRAMA DE AUTONOMIA PERSON 273.037,00

74000200 URID-INFODISCLM 109.178,88

74000300 PROGRAMA ACOMPAÑAMIENTO PRIS 294.500,00

74000400 PROYECTO ENCLAVE JOVEN 223.860,00

74000500 PROGRAMA APOYO RESIDENCIAL 160.275,00

74000600 PROYECTO PLIS 138.224,26

74000700 CENTRO DE MENORES ALBAIDIEL 60.921,00

6. Gastos de personal -935.626,68

64000000 SUELDOS Y SALARIOS -4.900,00

64000001 SALARIOS CURSO ILLESCAS GUADA -870,00

64000100 SALARIOS PAP -171.236,43

64000200 SALARIOS URID -69.957,90

64000300 SALARIOS ACOMPAÑAMIENTO -191.348,39

64000400 SALARIOS ENCLAVE JOVEN -109.190,56

64000500 SALARIOS APOYO RESIDENCIAL -61.247,84

64000600 SALARIOS PLIS -69.061,96

64000700 SALARIOS ALBAIDIEL -35.477,78

64000800 SALARIOS BDT -2.437,67

64200000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA -1.599,81

64200001 S.SOCIAL CURSO SEPECAM GUADAL -281,88

64200100 SEGURIDAD SOCIAL PAP -45.811,97

64200200 SEGURIDAD SOCIAL URID -20.531,33

64200300 SEGURIDAD SOCIAL ACOMPAÑAMIEN -59.934,89

64200400 SEGURIDAD SOCIAL ENCLAVE JOVEN -35.737,70

64200500 SEGURIDAD SOCIAL APOYO RESIDEN -19.739,57

64200600 SEGURIDAD SOCIAL PLIS -21.940,87

64200700 SEGURIDAD SOCIAL ALBAIDIEL -11.430,12

64200800 SEGURIDAD SOCIAL BDT -844,23

64900000 OTROS GASTOS SOCIALES -2.045,78

7. Otros gastos de explotación -343.628,82

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00066 - ASOCIACION DE PROFESIONALES INTEGRACION

Página

2

Fecha listado

14/04/2010

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

2009

62100100	ALQUILERES LOCALES Y PISOS PAP	-16.535,47
62100200	ALQUILERES LOCALES-PISOS URID	-1.911,36
62100300	ALQUILERES ACOMPAÑAMIENTO	-20.711,49
62100400	ALQUILERES ENCLAVE JOVEN	-7.881,96
62100500	ALQUILERES APOYO RESIDENCIAL	-54.569,26
62200000	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-821,31
62300000	SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-5.758,95
62400000	TRANSPORTES	-54,60
62500000	PRIMAS DE SEGUROS	-913,74
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-5.260,38
62800001	TELEFONO	-1.605,73
62800002	LUZ	-372,63
62800003	GAS	-776,98
62800004	AGUA Y OTROS	-654,33
62800005	GASOLEO	-880,25
62800101	LUZ, GAS Y AGUA PAP	-1.400,43
62800201	LUZ, AGUA, GAS URID	-43,42
62800301	LUZ, AGUA, GAS ACOMPAÑAMIENTO	-1.651,38
62800401	LUZ, AGUA, GAS ENCLAVE JOVEN	-483,75
62800501	LUZ, AGUA, GAS APOYO RESIDENCI	-4.370,48
62800701	LUZ, AGUA Y GAS ALBAIDIEL	-408,71
62900000	OTROS SERVICIOS	-2.502,06
62900001	GASTOS CURSO SEPECAM GUADALA	-14.251,18
62900002	GASTOS DE LIMPIEZA	-904,38
62900003	GASTOS CURSO SEPECAM ILLESCAS	-14.736,56
62900004	PEAJES	-106,35
62900100	TELEFONIA Y MANTENIMIENTO PAP	-15.985,13
62900101	DESPLAZAMIENTOS PAP	-7.720,85
62900200	TELEFONIA Y MANTENIMIENTO URID	-11.821,37
62900201	DESPLAZAMIENTOS URID	-1.101,39
62900300	TELEFONIA MANTENIMIENTO ACOMP	-8.138,44
62900301	DESPLAZAMIENTOS ACOMPAÑAMEN	-8.007,30
62900400	TELEFONIA MANTENIMIENTO ENCLAV	-55.942,56
62900401	DESPLAZAMIENTOS ENCLAVE JOVEN	-3.629,87
62900500	TELEFONIA Y MANTENIMIENTO AR	-15.030,89
62900501	DESPLAZAMIENTOS APOYO RESIDEN	-4.964,71
62900600	TELEFONIA Y MANTENIMIENTO PLIS	-10.716,97
62900601	ACTIVIDADES PLIS	-39.047,32
62900700	TELEFONIA Y MANTENIM. ALBAIDIE	-524,73
62900701	DESPLAZAMIENTOS ALBAIDIEL	-1.145,84
63100000	OTROS TRIBUTOS	-284,31

8. Amortización de inmovilizado -2.112,00

68100000 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO -2.112,00

12. Otros resultados -29.846,27

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00066 - ASOCIACION DE PROFESIONALES INTEGRACION

Página

3

Fecha listado

14/04/2010

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

2009

67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	2.660,86
67800001	PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	-32.507,13
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		5.479,15
13. Ingresos financieros		22,84
b) Otros ingresos financieros		22,84
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	22,84
14. Gastos financieros		-5.617,19
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	-5.617,19
B) RESULTADO FINANCIERO		-5.594,35
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-115,20
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		-115,20