



## **ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE**

Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018, junto con el Informe de Auditoría



## **ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE**

Informe de Auditoría correspondiente al ejercicio  
anual cerrado al 31 de diciembre de 2018

## **INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

A los miembros de la Asamblea General de la ASOCIACIÓN DE FAMILIAS CON TDAH DE HUELVA AIRE LIBRE

### **Informe sobre las cuentas anuales**

#### **Opinión**

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de ASOCIACIÓN DE FAMILIAS CON TDAH DE HUELVA AIRE LIBRE, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

#### **Fundamento de la opinión**

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría* de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

#### **Aspectos más relevantes de la auditoría**

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra

auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos de incorrección material que se deban comunicar en nuestro informe.

### **Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales**

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales Abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Asociación para continuar como entidad en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la entidad en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

### **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Se incluye a continuación una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- ✓ Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- ✓ Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- ✓ Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- ✓ Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de entidad en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Asociación deje de ser una entidad en funcionamiento.
- ✓ Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.
- ✓ Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de auditoría, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- ✓ Entre los riesgos más significativos que en su caso, hubieran sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.
- ✓ Describimos esos riesgos, en su caso, en nuestro informe de auditoría, salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

**QLey Auditores Consultores, S.L.**

Inscrita en el R.O.A.C. nº 8-1880



**QLey**  
Auditores Consultores  
C.I.F. B-21447297

Enrique Ley Pérez  
R.O.A.C. 17348

Huelva, a 24 de mayo de 2019

**ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE**

**CUENTAS ANUALES ABREVIADAS**

**CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL**

**TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)****EJERCICIO**

2018

**ASOCIACIÓN****ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE**

ACTIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2018	2017
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>37.043,81</b>	<b>51.934,45</b>
I. Inmovilizado intangible.			
II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
III. Inmovilizado material.		37.043,81	51.934,45
IV. Inversiones inmobiliarias.			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
VI. Inversiones financieras a largo plazo.			
VII. Activos por impuesto diferido.			
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>128.414,95</b>	<b>78.515,72</b>
I. Existencias.			
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.		18.844,50	18.502,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.			
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
V. Inversiones financieras a corto plazo.		28.351,04	30.105,30
VI. Periodificaciones a corto plazo.			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		81.219,41	29.908,42
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>165.458,76</b>	<b>130.450,17</b>

**BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)****EJERCICIO**

2018

**ASOCIACIÓN****ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE**

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2018	2017
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>159.811,40</b>	<b>124.126,15</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>		139.302,41	93.362,67
I. Fondo Social.		1.000,00	1.000,00
1. Fondo Social.		1.000,00	1.000,00
2. Fondo Social no exigido *			
II. Reservas.		107.485,63	107.264,63
III. Excedentes de ejercicios anteriores **		-14.901,96	
IV. Excedente del ejercicio **		45.718,74	-14.901,96
<b>A-2) Ajustes por cambio de valor. **</b>			
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.</b>		20.508,99	30.763,48
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Provisiones a largo plazo.			
II. Deudas a largo plazo.		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
V. Periodificaciones a largo plazo.			
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>5.647,36</b>	<b>6.324,02</b>
I. Provisiones a corto plazo.			
II. Deudas a corto plazo.		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito.			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
IV. Beneficiarios-Acreedores			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		5.647,36	6.324,02
1. Proveedores.**		0,00	0,00
2. Otros acreedores.		5.647,36	6.324,02
VI. Periodificaciones a corto plazo			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>165.458,76</b>	<b>130.450,17</b>

**FIRMAS JUNTA DIRECTIVA****CARGO****FIRMA**Dña. **Manuela Moreno Robles** DNI: 29778784 V (PRESIDENTA)D. **Francisco Javier Torres Santos** DNI: 44224408P (SECRETARIO)Dña. **Antonia Mª Bález Cuaresma** DNI: 29796218 V (TESORERA)D. **Rafael Gutiérrez Peguero** DNI 29045053 D (VOCAL)**NOTA:**

\* Su signo es negativo.

\*\* Su signo puede ser positivo o negativo





**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)**

EJERCICIO			
2018			
ASOCIACION			
ASOCIACION FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE			
	Nota	(Debe)	Haber
		Ejercicio N 2018	Ejercicio N-1 2017
<b>A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
<b>1. Ingresos de la entidad por la actividad propia</b>		245.361,48	224.983,44
a) Cuotas de asociados y afiliados		182.745,00	197.658,44
b) Aportaciones de usuarios			
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones			
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		62.616,48	27.325,00
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio			
f) Reintegro de ayudas y asignaciones			
<b>2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>			
<b>3. Ayudas monetarias y otros **</b>		0,00	0,00
a) Ayudas monetarias			
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados*			
<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación **</b>			
<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>			
<b>6. Aprovisionamientos *</b>		-2.435,30	-1.744,29
<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>		0,00	54,74
<b>8. Gastos de personal *</b>		-28.393,60	-27.068,66
<b>9. Otros gastos de la actividad *</b>		-162.423,43	-206.481,06
a) Servicios exteriores		-162.423,43	-205.560,06
b) Tributos		0,00	0,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales		0,00	-921,00
d) Otros gastos de gestión corriente			
<b>10. Amortización del inmovilizado *</b>		-14.890,64	-14.900,62
<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados a resultados del ejercicio</b>		10.254,49	10.254,49
<b>12. Excesos de provisiones</b>			
<b>13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado **</b>		0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		47.473,00	-14.901,96
<b>14. Ingresos financieros</b>			
<b>15. Gastos financieros *</b>			
<b>16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros **</b>			
<b>17. Diferencias de cambio **</b>			
<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros **</b>		-1.754,26	
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)</b>		-1.754,26	0,00
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>		45.718,74	-14.901,96
<b>19. Impuestos sobre beneficios **</b>			
<b>A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)</b>		45.718,74	-14.901,96
<b>B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
<b>1. Subvenciones recibidas</b>			
<b>2. Donaciones y legados recibidos</b>			
<b>3. Otros ingresos y gastos**</b>			
<b>4. Efecto impositivo**</b>			
<b>B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)</b>		0,00	0,00
<b>C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
<b>1. Subvenciones recibidas*</b>			
<b>2. Donaciones y legados recibidos*</b>			
<b>3. Otros ingresos y gastos**</b>			
<b>4. Efecto impositivo**</b>			
<b>C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)</b>		0,00	0,00
<b>D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)</b>		0,00	0,00
<b>E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>			
<b>F) AJUSTES POR ERRORES</b>			
<b>G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL</b>			
<b>H) OTRAS VARIACIONES</b>			
<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		45.718,74	-14.901,96

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
Dña. Manuela Moreno Robles DNI: 29778784 V (PRESIDENTA)	
D. Francisco Javier Torres Santos DNI: 44224408P (SECRETARIO)	
Dña. Antonia Mª Báez Cuaresma DNI: 29796218 V (TESORERA)	
D. Rafael Gutiérrez Peguero DNI 29045053 D (VOCAL)	

**NOTA:**  
 \* Su signo es negativo.  
 \*\* Su signo puede ser positivo o negativo

# MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA - EJERCICIO 2018

ASOCIACION DE FAMILIAS CON TDAH DE HUELVA AIRE LIBRE	FIRMAS	
NIF G21382270	 Dña. <b>Manuela Moreno Robles</b> DNI: 29778784 V (PRESIDENTA)	 D. <b>Francisco Javier Torres Santos</b> DNI: 44224408P (SECRETARIO)
UNIDAD MONETARIA EUROS	 Dña. <b>Antonia Mª Báez Cuaresma</b> DNI: 29796218 V (TESORERA)	 D. <b>Rafael Gutiérrez Peguero</b> DNI 29045053 D (VOCAL)

## 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La ASOCIACION DE FAMILIAS CON TDAH DE HUELVA AIRE LIBRE fue constituida en fecha 29 de Octubre de 2.004 y su domicilio social se encuentra en C/ Hermanos Maristas Bloque H. Local. 21006 Huelva.

Los fines de la Asociación sin ánimo de lucro son los siguientes:

- a) Informar, orientar y asesorar a los padres y familiares de los niños con TDAH
- b) Informar, orientar y asesorar a los profesionales que trabajan con estos niños.
- c) Prestar servicios de tipo social, sanitario, psicológico etc. tanto a niños como a los familiares.
- d) Formación de Profesionales tanto de la enseñanza como de otros ámbitos en la problemática del TDAH.
- e) Contribuir a la solidaridad pública hacia el niño hiperactivo y sus familias.
- f) Promover la colaboración entre entidades con objetivos afines.
- g) Promover la participación de padres y familiares.



Asociación de Familias con TDAH de Huelva

CIF: G21382270

NICA: 42153

## **2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:**

### **2.1 IMAGEN FIEL**

- a) Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa.
- b) No existen razones excepcionales, que impidan la aplicación de disposiciones legales en materia contable.
- c) No resulta necesario incluir informaciones complementarias, en esta memoria, ya que la aplicación de las disposiciones legales son suficientes para mostrar la imagen fiel.

### **2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS**

No se han hecho uso de ellos en el presente ejercicio.

### **2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE**

- a) No se han practicado estimaciones contables algunas.
- b) Las cuentas se elaboran bajo el principio de empresa en funcionamiento, y la dirección no tiene conocimiento de la existencia de incertidumbres importantes que suponga dudas significativas que comprometan el funcionamiento futuro de la empresa.

### **2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

- a) No hay razones excepcionales para justificar la modificación de la estructura del balance de la cuenta de pérdidas y ganancias, y del estado de cambios en el patrimonio neto del ejercicio anterior.
- b) No hay causas que impidan la comparación de las cuentas anuales con las del precedente.
- c) Se han adaptado los importes del ejercicio precedente, clasificando las cifras, a las cuentas del Nuevo Plan General de Contabilidad.

### **2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS**

No se ha registrado elementos patrimoniales en dos o más partidas.

### **2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES**

No se han realizado ajustes bajo esta rúbrica.



## 2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

Se han realizado en este ejercicio los siguientes ajustes por corrección de errores por valor 221,00 Euros netos en negativo, correspondiente a Ingresos no contabilizados en ejercicios anteriores.

## 3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

### 3.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS QUE FORMAN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio ha sido un SUPERAVIT que asciende a 45.718,74 Euros

### 3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	45.718,74
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total .....	45.718,74

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	30.816,78
A.....	
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	14.901,96
Total .....	45.718,74

### 3.3 INFORMACIÓN SOBRE LAS LIMITACIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS EXCEDENTES DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.

No hay limitaciones para la aplicación de los excedentes.



## 4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

### 4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

### 4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

### 4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

Se han activado por su precio de adquisición o coste de producción, en caso de que el plazo de puesta en funcionamiento sea superior al año se acumularan los gastos financieros, se amortizan conforme, a las normas fiscales. Las reformas y mobiliario, se amortizan en un plazo máximo de 10 años. A excepción de los terrenos que tienen una vida ilimitada. No existen compromisos medioambientales, ni costes extraordinarios por desmantelamiento.

### 4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

### 4.5 PERMUTAS

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

### 4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros es la de su liquidez, tesorería en caja, depósitos bancarios a la vista y activos financieros convertibles en efectivo. Y créditos por operaciones comerciales, tanto de clientes como deudores varios.

Los activos financieros a coste amortizado se han clasificado según su valoración en :

- a) Créditos por operaciones comerciales, originados por la venta de bienes y prestación de servicios de la empresa.
- b) Otros activos financieros a coste amortizado. No han existido.

La valoración de estos activos financieros se han realizado por el coste o equivalencia al valor razonable de la contraprestación entregada mas los costes de transacción.

No ha habido activos financieros mantenidos para negociar durante el ejercicio.



No han existido activos financieros a coste durante el ejercicio.  
No ha habido bajas de activos financieros durante el ejercicio.

#### **4.7 EXISTENCIAS**

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

#### **4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA**

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

#### **4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS**

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

#### **4.10 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.

La Sociedad 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.

#### **4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica.

#### **4.12 CRITERIOS EMPLEADOS PARA EL REGISTRO Y VALORACIÓN DE LOS GASTOS DE PERSONAL**

Se ha registrado Sueldos y Salarios, y la Seguridad social a cargo de la empresa, por el criterio del devengo, no se han provisionado, Indemnizaciones y otras gastos por extinción de los contratos de trabajo.

#### **4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

Se contabilizan, como ingresos en el momento que son concedidas, en caso que por su carácter finalista, o bien por sus condiciones, se contabiliza, como ingreso una vez cumplidas las obligaciones derivadas de dicha subvención y/o donación.

#### 4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

No se han registrado partidas bajo esa rúbrica

### 5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

#### 5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Inmovilizado Material	158.014,63	864,18		158.878,81
Total...	158.014,63	864,18		158.878,81

#### 5.2 AMORTIZACIONES

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final	Valor Neto
Inmovilizado Material	-106.944,36	-14.890,64		-121.835,00	37.043,81
Totales	-106.944,36	-14.890,64		-121.835,00	37.043,81

#### 5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

Denominación del Bien	Coste en origen	Duración contrato	Años transcurridos	Cuotas satisfechas	Cuotas en el ejercicio	Pendientes

#### 5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

Inmueble	Cedente	Cesionario	Años de cesión	Valoración del bien



## 5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

--

## 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
<b>Total...</b>				

--

## 7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores	13.762,00	182.903,00	185.002,50	11.662,50
Patrocinadores	4.740,00	7.182,00	4.740,00	7.182,00
Afiliados y otros deudores de la actividad propia		750,00	750,00	
<b>Total...</b>	<b>18.502,00</b>	<b>190.835,00</b>	<b>190.492,50</b>	<b>18.844,50</b>

--

## 8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores				
Otros acreedores de la actividad propia				
<b>Total...</b>				





## 9 ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
<b>Total...</b>						

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta					28.351,04	30.105,30
Derivados de cobertura						
<b>Total...</b>					<b>28.351,04</b>	<b>30.105,30</b>

## 10 PASIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar						
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
<b>Total...</b>						

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros *	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar						
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros					5.647,36	6.126,39
<b>Total...</b>					<b>5.647,36</b>	<b>6.126,39</b>

## 11 FONDOS PROPIOS.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	1.000,00			1.000,00
Reservas estatutarias	107.264,63	221,00		107.485,63
Excedentes de ejercicios anteriores		-14901,96		-14.901,96
Excedente del ejercicio	-14.901,96	45.718,74	-14.901,96	45.718,74
<b>Total...</b>	<b>93.362,67</b>	<b>31.037,78</b>	<b>-14901,96</b>	<b>139.302,41</b>

## 12 SITUACIÓN FISCAL.

### 12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

La sociedad no tributa sobre el impuesto sobre sociedades, al encontrarse afecta al régimen de sociedades parcialmente exentas del impuesto sobre sociedades, siendo todas y cada una de sus operaciones clasificadas para la consecución de los fines asociativos, quedando en la práctica totalmente exenta.

### 12.2 OTROS TRIBUTOS

No se recogen partidas bajo esta rúbrica. Solo alguna tasa administrativa.



## 13 INGRESOS Y GASTOS.

Partida	Gastos
<b>Ayudas monetarias y otros</b>	
Ayudas monetarias	
Ayudas no monetarias	
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	
Reintegro de ayudas y asignaciones	
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	
<b>Aprovisionamientos</b>	<b>2.435,30</b>
Consumo de bienes destinados a la actividad	
Consumo de materias primas	
Otras materias consumibles	2.435,30
<b>Gastos de personal</b>	<b>28.393,60</b>
Sueldos	21.585,63
Cargas sociales	6.807,97
<b>Otros gastos de explotación</b>	<b>162.423,43</b>
Reparaciones y conservación	373,00
Servicios de profesionales independientes	143.769,50
Transportes	703,97
Primas de Seguros	785,48
Servicios bancarios y similares	569,77
Suministros	4.511,68
Otros servicios	8.862,40
Publicidad Propaganda y Relaciones Publicas	245,00
Otros tributos	6,63
Provisiones por operaciones con asociados	2.596,00
<b>Deterioro en Instrumentos Financieros</b>	<b>1.754,26</b>
<b>Total...</b>	<b>195.006,59</b>



Partida	Ingresos
<b>Cuota de usuarios y afiliados</b>	<b>182.745,00</b>
Cuota de usuarios	
Cuota de afiliados	182.745,00
<b>Promociones, patrocinios y colaboraciones</b>	<b>62.616,48</b>
<b>Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>	
Venta de bienes	
Prestación de servicios	
<b>Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>	
<b>Otros ingresos de explotación</b>	
Ingresos accesorios y de gestión corriente	
<b>Total...</b>	<b>245.361,48</b>

## 14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al resultado del ejercicio	Total imputado a resultados	Pendiente de imputar a resultados
Donativo Hdad S Sebastian	2018	2018	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00
J.Andalucía Igualdad	2018	2018	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
Diputación Provincial Huelva	2018	2018	6.406,48	0,00	6.406,48	6.406,48	0,00
Fundación La Caixa	2018	2018	35.910,00	0,00	35.910,00	35.910,00	0,00
Autoridad Portuaria H	2018	2018	2.000,00		2.000,00	2.000,00	
		<b>Totales...</b>	<b>62.616,48</b>	<b>0,00</b>	<b>62.616,48</b>	<b>62.616,48</b>	<b>0,00</b>

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Subvenciones de capital	30.763,48		10.254,49	20.508,99
Donaciones y legados de capital				
Otras subvenciones y donaciones	0,00		0,00	0,00
<b>Total...</b>	<b>30.763,48</b>		<b>10.254,49</b>	<b>20.508,99</b>

Entidad	Cantidad
IBS OBRA 2010	102.544,91
<b>Total...</b>	102.544,91

Otras explicaciones

--

## 15 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

Con la entrada en vigor de la Orden INT/1089/2014, de 11 de junio, por la que se aprueba el modelo de memoria de actividades a utilizar en los procedimientos relativos a asociaciones de utilidad pública, la información a la que se refiere el presente apartado no será necesario cumplimentarla.

## 16 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

### 16.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajustes negativos	Ajustes positivos	Base de cálculo	Renta a destinar		Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)
					Importe	%	
2014	-8.050,02	10.254,49	167.199,57	148.895,06	148.895,06	100	148.895,06
2015	36.226,48	10.254,49	160.530,36	186.502,35	186.502,35	100	186.502,35
2016	18.558,75	10.254,49	169.533,67	177.837,93	177.837,93	100	177.837,93
2017	-14.901,96	10.254,49	250.194,63	225.038,18	225.038,18	100	225.038,18
2018	45.718,74	10.254,49	208.142,97	243.607,22	243.607,22	100	243.607,22
<b>TOTAL</b>	77.551,99	51.272,45	955.601,20	981.880,74	981.880,74	100	981.880,74

Ejercicio	Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines					
		2014	2015	2016	2017	2018	Importe pendiente
2014	148.895,06	148.895,06					0,00
2015	186.502,35		160.530,36	25.971,99			0,00
2016	177.837,93			143.561,68	34.276,25		0,00
2017	225.038,18				215.918,38	9.119,80	0,00
2018	243.607,22					199.023,17	44.584,05
<b>TOTAL</b>	<b>981.880,74</b>	<b>148.895,06</b>	<b>160.530,36</b>	<b>169.533,67</b>	<b>250.194,63</b>	<b>208.142,97</b>	

## 16.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>	<b>208.142,97</b>		
	<b>Fondos propios</b>	<b>Subvenciones, donaciones y legados</b>	<b>Deuda</b>
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).</b>		10.254,49	
2.1. Realizadas en el ejercicio			
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		10.254,49	
<b>TOTAL (1 + 2)</b>		<b>218.397,46</b>	

## 17 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No existen operaciones.



## 18 OTRA INFORMACIÓN.

La asociación al cerrar al ejercicio tenía un solo empleado responsable de administración.

Y contaba con cuatro psicólogos, dos psicopedagogos, de los cuales hay cuatro mujeres y dos hombres, con contrato mercantil.

No hay acuerdos de la empresa que no figuren en el balance, y cuyo impacto financiero tenga materialidad alguna.

Existen cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación de la asociación, consistente en modificación de los cargos.

No se ha solicitado autorización alguna al Protectorado o autoridad administrativa correspondiente, que sean necesarias para realizar determinadas actuaciones.


No se ha devengado, ni en su caso se han pagado sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase en el curso del ejercicio por los miembros del órgano de gobierno, cualquiera que sea su causa.

No se han concedido ni en su caso se han entregado anticipos y créditos al conjunto de miembros del órgano de gobierno.

No se han contraído obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno.

No existen operaciones en las que exista algún tipo de garantía.

### Firma de la Memoria económica por los miembros de la Junta directiva u órgano de representación de la entidad

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Dña. <b>Manuela Moreno Robles</b> DNI: 29778784 V	(PRESIDENTA)	
D. <b>Francisco Javier Torres Santos</b> DNI: 44224408P	(SECRETARIO)	
Dña. <b>Antonia Mª Báez Cuaresma</b> DNI: 29796218 V	(TESORERA)	
D. <b>Rafael Gutiérrez Peguero</b> DNI 29045053 D	(VOCAL)	