

BALANCE DE SITUACION

Empresa PF PREDIF CYL 2018
 Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18 (Importes en Euros)

Fecha 02-05-19

ACTIVO	EJERCICIO 18
A) ACTIVO NO CORRIENTE	53.280,78
I. Inmovilizado intangible	356,71
5. Aplicaciones informáticas	356,71
206. Aplicaciones informáticas	356,71
II. Inmovilizado material	49.970,77
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	49.970,77
216. Mobiliario	10.306,30
217. Equipos para procesos de información	18.245,97
219. Otro inmovilizado material	21.906,26
2817. Amortización acumulada de equipos para procesos de información	- 487,76
III. Inversiones inmobiliarias	-46,70
2. Construcciones	-46,70
282. Amortización acumulada de las inversiones inmobiliarias	-46,70
V. Inversiones financieras a largo plazo	3.000,00
2. Créditos a terceros	3.000,00
252. Créditos a largo plazo	3.000,00
B) ACTIVO CORRIENTE	154.827,77
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	97.267,40
3. Deudores varios	97.176,45
440. Deudores	97.176,45
4. Personal	90,94
460. Anticipos de remuneraciones	90,94
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	0,01
472. Hacienda pública, IVA Soportado	0,01
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	37.560,37
1. Tesorería	57.560,37
570. Caja, euros	599,85
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	56.960,52
TOTAL ACTIVO (A+B)	208.108,55

BALANCE DE SITUACION

Empresa PF PREDIF CYL 2018

Fecha 02-05-19

Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18 (Importes en Euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 18
A) PATRIMONIO NETO	128.339,23
A-1) Fondos propios	90.631,93
I. Capital	22.895,48
1. Capital escriturado	22.895,48
100. Capital social	22.895,48
V. Resultados de ejercicios anteriores	32.353,25
1. Remanente	32.353,25
120. Remanente	32.353,25
VII. Resultado del ejercicio	35.383,20
129. Resultado del ejercicio	35.383,20
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	37.707,30
130. Subvenciones oficiales de capital	37.707,30
C) PASIVO CORRIENTE	79.769,32
III. Deudas a corto plazo	5.353,22
2. Deudas con entidades de crédito	348,59
520. Deudas a corto plazo con entidades de crédito	348,59
5. Otros pasivos financieros	5.004,63
521. Deudas a corto plazo	3.500,00
522. Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y	1.108,71
555. Partidas pendientes de aplicación	395,92
V. Acreedoras comerciales y otras cuentas a pagar	74.416,10
1. Proveedoras	5.054,53
400. Proveedores	5.054,53
3. Acreedores varios	25.250,27
410. Acreedores por prestaciones de servicios	25.250,27
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	23.872,48
465. Remuneraciones pendientes de pago	23.872,48
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	20.238,82
4750. Hacienda Pública, acreedora por IVA	5.358,42
4751. Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	5.054,96
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	9.825,44
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	208.108,55

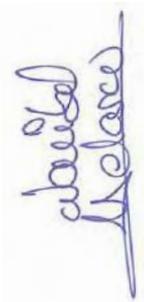
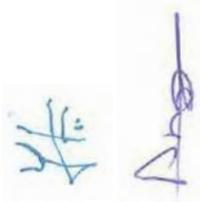
CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS

Empresa PF PREDIF CYL 2018
 Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18 (Importes en Euros)

Fecha 02-05-19

D E B E	EJERCICIO 18
GASTOS	423.496,89
A) OPERACIONES CONTINUADAS	423.496,89
3. Gastos de personal	354.271,50
a) Sueldos, salarios y asimilados	271.137,63
640. Sueldos y salarios	270.785,04
641. Indemnizaciones	352,59
b) Cargas sociales	83.133,87
642. Seguridad social a cargo de la empresa	82.861,91
643. Retribuciones a largo plazo mediante sistemas de aportación def	271,96
4. Otros gastos de explotación	68.731,38
a) Servicios exteriores	64.302,62
621. Arrendamientos y cánones	395,00
622. Reparaciones y conservación	8.267,52
623. Servicios de profesionales independientes	5.167,55
625. Primas de seguros	1.957,58
626. Servicios bancarios y similares	700,03
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	8.959,62
628. Suministros	4.899,72
629. Otros servicios	33.955,60
b) Tributos	2.928,76
631. Otros tributos	2.462,76
6341. Ajustes negativos en IVA de activo corriente	466,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comer	1.500,00
650. Pérdidas de créditos comerciales incobrables	1.500,00
5. Amortización del inmovilizado	487,76
581. Amortización del inmovilizado material	487,76
A.1) BENEFICIO DE EXPLOTACIÓN	35.389,45
8. Gastos financieros	6,25
b) Por deudas con terceros	6,25
6653. Intereses por descuento de efectos en otras entidades de crédito	6,25
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (BENEFICIOS)	35.383,20
A.4) BENEFICIO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	35.383,20
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	35.383,20



CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS

Empresa PF PREDIF CYL 2018
 Condiciones PERIODO : 01-01-18 / 31-12-18 (Importes en Euros)

Fecha 02-05-19

H A B E R	EJERCICIO 18
INGRESOS	458.880,09
A) OPERACIONES CONTINUADAS	458.880,09
1. Importe neto de la cifra de negocios	172.972,85
b) Prestaciones de servicios	172.972,85
705. Prestaciones de servicios	172.972,85
5. Otros ingresos de explotación	273.833,71
a) Ingresos accesorios y otros ingresos de gestión corriente	930,66
759. Ingresos por servicios diversos	930,66
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	272.903,05
740. Subvenciones, donaciones y legados a la explotación	272.903,05
8. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	9.562,50
746. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resu	9.562,50
12. Otros resultados	2.511,03
778. Ingresos excepcionales	2.511,03
A.2) RESULTADO FINANCIERO (PÉRDIDAS)	6,25

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

MEMORIA PYMES
PREDIF CASTILLA Y LEON
EJERCICIO ECONÓMICO
del 01.01.2018 al 31.12.2018

NOTA ACLARATORIA

Este documento es un modelo orientativo de la memoria para Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES) integrante de las cuentas anuales de las fundaciones, elaborado teniendo en cuenta lo establecido en las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, aprobados por Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, y el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas, aprobado por Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre.

Podrán utilizar este modelo de memoria para PYMES las fundaciones que durante dos ejercicios consecutivos reúnan, a la fecha de cierre de cada uno de ellos, al menos dos de las circunstancias siguientes:

- Que el total de las partidas del activo no supere los 2.850.000 euros.
- Que la suma de la partida de la cuenta de resultados 1. "Ingresos de la entidad por la actividad propia" y, en su caso, del importe neto de la cifra anual de negocios de la actividad mercantil, no supere los 5.700.000 euros.
- Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a 50.

No podrán aplicar en ningún caso el Plan General de Contabilidad de PYMES las entidades que se encuentren en alguna de las siguientes circunstancias:

- 1- Que formen parte de un grupo de entidades que formule o debiera haber formulado cuentas anuales consolidadas.
- 2- Que su moneda funcional sea distinta al euro.

1. DOMICILIO FORMA LEGAL Y ACTIVIDADES

La entidad PREDIF CASTILLA Y LEON, se constituyó con fecha 15.11.2000 y tiene su domicilio social en Paseo Zorrilla 160 en Valladolid CP 47006

Su número de Identificación Fiscal es ESG47477336 y n.º Registro de Asociaciones: 074

La forma jurídica de la entidad, en la actualidad, es la de asociación empresarial, reguñada por Ley 191/1964, de 24 de diciembre, sobre Asociación por Ley 18/1982 de 26 de mayo, sobre Régimen fiscal de Agrupaciones y Uniones Temporales de Empresas y Sociedades de Desarrollo Agrario Regional que ha sido derogada y modificada en parte por la Ley 12/1991 de 29 de Abril, sobre Agrupaciones de Interés Económico.

1.1 OBJETO SOCIAL

De acuerdo con sus estatutos, la entidad PREDIF CASTILLA Y LEON tiene como objeto social:

La Plataforma Representativa Estatal de Personas con Discapacidad Física de Castilla y León (en adelante PREDIF Castilla y León), nace en el 2000. Es una Federación sin ánimo de lucro que tiene personalidad jurídica propia y capacidad plena de obrar para administrar y disponer de sus bienes, y para el cumplimiento de sus fines.

PREDIF Castilla y León está integrada en la Confederación PREDIF, de ámbito nacional declarada de utilidad pública, que representa y realiza programas a favor de casi cincuenta mil personas con discapacidad física gravemente afectadas y en la actualidad PREDIF Castilla y León ostenta la Presidencia del Comité Autonómico de Entidades de Representantes de Personas con Discapacidad en Castilla y León (CERMI Castilla y León)

Sus principales fines son los siguientes:

1. -Coordinar las acciones de las asociaciones o fundaciones miembros, que lleven a la consecución de los fines de integración social de todos sus miembros federados.
2. -Servir de nexo de unión entre las distintas asociaciones o fundaciones, con el fin de mantener contactos e intercambios de información sobre las respectivas actividades.
3. -Fijar posiciones unitarias y adoptar decisiones o dar el punto de vista común sobre cualquier materia que los miembros de PREDIF CASTILLA Y LEÓN decidan en cada momento
4. -Informar, asesorar y sensibilizar a la sociedad sobre la problemática de las personas con discapacidad en orden a la resolución de sus reivindicaciones
5. -Promover y gestionar programas relacionados con la inserción y la orientación laboral de personas con discapacidad y /o personas en riesgo de inclusión social
6. -Fomentar la autonomía personal y el derecho de las personas con discapacidad física y/o dependientes a vivir de forma independiente
7. -Promover y desarrollar actuaciones, incluida la formación, que fomenten la cualificación y desarrollo de la figura del asistente personal
8. -Desarrollar diferentes programas y acciones que fomenten la accesibilidad universal y el diseño para todos, en los diferentes ámbitos de la vida cotidiana
9. -Formar, organizar y/o colaborar en la realización de actividades de ocio y tiempo libre adaptadas para todas las personas, incluido el deporte adaptado
10. -Incluir la perspectiva de género transversal en la entidad y, realizar y promover actividades que favorezcan la igualdad de género en el ámbito de la discapacidad

1.2 LUGAR DESARROLLO ACTIVIDADES

El domicilio para la realización de las operaciones y actividades se ubica en:

Paseo Zorrilla 160 en Valladolid CP 47006

Los trabajos y ocupaciones de la entidad están enmarcados en el sector económico de:

Sector servicios asistenciales

Siendo su ámbito geográfico de actuación:

Toda Castilla y León

1.3 ACTIVIDAD DESARROLLADA

La actividad fundamental desarrollada por la sociedad, en el presente ejercicio, ha consistido en:

Representar y realizar programas a favor de personas con discapacidad física y orgánica y/o personas dependientes.

1.4 DURACIÓN EJERCICIO ECONÓMICO

El ejercicio económico comenzó el 01.01.2018, habiendo finalizado el 31.12.2018.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Las estimaciones tenidas en cuenta en materia de bases de presentación de las Cuentas Anuales en la entidad PREDIF CASTILLA Y LEON, son las que a continuación se detallan:

2.1 IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales adjuntas, del ejercicio fiscal 2.018, han sido formuladas por los administradores a partir de los registros contables de la Sociedad a 31.12.2018 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1515/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los flujos y de los resultados de la entidad.

PRINCIPIOS CONTABLES

DETALLE PRINCIPIOS CONTABLES

Los principios contables aplicados y que son los que se recogen en las normas y disposiciones legales vigentes, son los a continuación expresados:

Principio de empresa en funcionamiento

Se ha considerado que la gestión de la empresa tiene prácticamente una duración ilimitada y continuada dentro de un futuro previsible. En consecuencia, la aplicación de los principios contables no tiene el propósito de determinar el valor del patrimonio a efectos de su transmisión global o parcial, ni el importe resultante en caso de liquidación.

Principio de devengo

La imputación de Ingresos y gastos se ha realizado en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se ha producido la corriente monetaria o financiera, de pago o de cobro, derivada de ellos.

Los hechos económicos se han registrado cuando han nacido los derechos u obligaciones que los mismos han originado.

Principio de uniformidad

Adoptados los criterios de aplicación de los principios contables, dentro de las alternativas permitidas, se han mantenido dichos criterios acordados aplicándose los mismos de manera uniforme para transacciones, otros eventos y condiciones, a todos los elementos patrimoniales de las mismas características, en tanto que no se han alterado los supuestos que motivaron la elección de dicho criterio.

Principio de prudencia

Únicamente se han contabilizado los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 38 bis del Código de Comercio. Por el contrario, los riesgos previsibles y las pérdidas eventuales con origen en el ejercicio o en otro anterior, se contabilizan tan pronto como han sido conocidas; a estos efectos se distinguirán las reversibles o potenciales de las realizadas o irreversibles.

En consecuencia, al realizar el cierre del presente ejercicio se han tenido presentes todos los riesgos y pérdidas previsible, así como la generación de pasivos o gastos, cualquiera que haya sido su origen.

Igualmente se han tenido presentes toda clase de depreciaciones, tanto si el resultado del ejercicio fuera positivo como negativo.

Principio de no compensación

No han sido compensadas las partidas del activo y del pasivo del Balance ni las de gastos e ingresos que integran la cuenta de Pérdidas y Ganancias, establecidos en los modelos de las cuentas anuales.

Se han valorado separadamente los elementos integrantes de las cuentas anuales en las distintas partidas del activo y del pasivo y las de gastos e ingresos.

Principio de importancia relativa

Si en algún caso no se ha aplicado estrictamente algunos de los principios contables, ha sido motivado por la mínima y escasa significación que ello pueda representar en la información de las cuentas anuales. En consecuencia, estas cuentas anuales expresan la imagen fiel de la entidad.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la Administración de la entidad, la aplicación de PRINCIPIOS CONTABLES FACULTATIVOS distintos de los obligatorios a que se refiere el artículo 38 del Código de Comercio y la parte primera correspondiente al Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad.

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

VALORACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

ESTIMACIÓN CONTABLE

Incluso habiendo detectado incertidumbres importantes, la administración de la entidad considera impracticable realizar una estimación del efecto en ejercicios futuros.

2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Los estados contables que se incluyen en las presentes Cuentas Anuales relacionan exclusivamente la información económico-financiera relativa al ejercicio actual, no comparándola con la del ejercicio anterior.

A los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, la inaplicación de este último obedece a:

Que al cambiar de asesoría, los programas contables utilizados son diferentes y no es posible homogenizarlos.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No se han realizado en el ejercicio 2.018, ajustes a las cuentas anuales del ejercicio anterior por cambios de criterios contables.

2.7 CORECCIÓN DE ERRORES

Por haber sido detectados errores contables, se han realizado correcciones que afectan a resultados de ejercicios precedentes.

A continuación, se realiza una pormenorización de los mismos:

Algunas partidas pequeñas que provenían del ejercicio anterior se han incluido en la cuenta 555.

3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

3.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

INMOVILIZADO INTANGIBLE (CAPITALIZACIÓN)

Los diferentes conceptos comprendidos en el Inmovilizado intangible se han capitalizado por su precio de adquisición o coste de producción.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

INMOVILIZADO INTANGIBLE (AMORTIZACIÓN)

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definida o indefinida.

Los activos intangibles que tienen vida útil definida se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

INMOVILIZADO INTANGIBLE (CORRECCIONES VALORATIVAS POR DETERIORO)

La entidad reconoce contablemente cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro.

Se reconoce una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado intangible cuando su valor contable supera a su importe recuperable entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

A estos efectos, al cierre del ejercicio, la empresa evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado intangible pueda estar deteriorado en cuyo caso se estima su importe recuperable efectuando las correcciones valorativas que procedan.

Los activos con vida útil indefinida no se amortizan pero se someten, al menos una vez al año, al test de deterioro.

Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, en su caso, de las repercusiones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

INMOVILIZADO INTANGIBLE (SANEAMIENTO)

No ha sido necesario llevar a cabo saneamiento alguno en estas rúbricas por imperativo legal.

Tampoco se ha creído conveniente realizar ningún tipo de saneamiento por la administración de la entidad al no haberse producido disminuciones, de carácter irreversible, en el valor de estos activos.

3.1 INMOVILIZADO INMATERIAL

El movimiento de cada una de estas partidas, durante el ejercicio 2018, ha sido el siguiente:

No ha habido ninguna nueva adquisición, quedando únicamente en el Balance la partida histórica de

o Licencias informáticas (subcuenta 206000) 356, 71 €

3.2 INMOVILIZADO MATERIAL

Las partidas históricas que figuraban en el balance, de ejercicios anteriores, permanecen inalterables por no haberse deteriorado o enajenado ninguna a lo largo del ejercicio en curso.

Partidas adquiridas en 2018 subvencionadas:

Diversos Equipos para el Proceso de Información y otros elementos de inmovilizado material.

AMORTIZACIONES

Las amortizaciones practicadas del Inmovilizado Material se han establecido en función de la vida útil esperada, atendiendo tanto a la depreciación sufrida por el uso como a la obsolescencia que pudiera afectarle. También se ha tenido en cuenta la evolución tecnológica y los límites legales.

La dotación anual realizada se ha determinado aplicando un método sistemático que permite distribuir el precio de adquisición o coste de producción durante la vida útil estimada del inmovilizado.

ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% ANUAL
Otras instalaciones		15
Mobiliario		15
Equipos para el proceso de información		25
Otro inmovilizado material		15

CORRECCIONES VALORATIVAS POR DETERIORO

No ha sido necesaria la dotación de provisiones puesto que la depreciación experimentada en cada uno de los bienes ha sido cubierta perfectamente con las amortizaciones. No se han producido otras pérdidas reversibles sobre los bienes indicados.

3.3 CALIFICACIÓN TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

CRITERIO PARA CALIFICAR LOS TERRENOS Y CONSTRUCCIONES COMO INVERSIONES INMOBILIARIAS

La entidad no posee en su balance inversiones inmobiliarias ni activos no corrientes calificados como inmuebles.

AMORTIZACIONES

No se han practicado amortizaciones en los elementos de Inversiones Inmobiliarias, durante el presente ejercicio.

3.4 PERMUTAS

PERMUTAS

La entidad no ha adquirido ningún tipo de inmovilizado mediante permutas.

3.5 ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero en la entidad a la que le proporciona ciertos derechos, y simultáneamente un pasivo financiero en la entidad a la que le surgen obligaciones.

CRITERIOS DE VALORACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros se valoran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, equivalente al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles (excepto en la categoría de mantenidos para negociar, en la que los costes de transacción se imputarán a la cuenta de resultados del año de adquisición).

3.6 VALORES DE CAPITAL PROPIO EN PODER DE LA ENTIDAD

La entidad no tenía al principio del ejercicio ni ha adquirido durante el mismo valores ni participaciones en el propio capital.

3.7 EXISTENCIAS

CRITERIOS DE VALORACIÓN DE LAS EXISTENCIAS

La entidad no mantiene ningún tipo de existencias almacenadas al final de ejercicio.

3.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

CRITERIOS DE VALORACIÓN DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No existen operaciones representativas de créditos o deudas en moneda extranjera en las presentes cuentas anuales.

3.9 IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

CRITERIOS DE CONTABILIZACIÓN DEL IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

No se ha procedido a la contabilización del impuesto sobre beneficios en el ejercicio, en aplicación del principio de prudencia.

3.10 INGRESOS Y GASTOS

VENTAS Y OTROS INGRESOS

Los ingresos se registran por el importe neto, es decir deduciendo las bonificaciones y descuentos comerciales en factura. En general, todos los ingresos, así como los intereses que pudieran generar, se contabilizan en el momento de su devengo.

El desglose de los ingresos **TOTALES** se compone de las siguientes partidas:

- | | |
|---|----------------|
| A) INGRESOS POR ACTIVIDADES CORRIENTES, tales como Servicios de Asistencia Personal, Cursos de Formación y Organización de Viajes y Eventos | ->172.972,85 € |
| B) SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS | |
| a. FUNDACION ONCE PROGRAMA 2018 | ->25.000,00 € |
| b. AMPLIACIÓN ASISTENCIA PERSONAL | ->26.038,11 € |
| C) SUBVENCIONES ENTIDADES PUBLICAS | |
| a. SUBVENCION DESAHOGO CAMPAMENTO Y RESPIRO FAMILIAR | -> 17.000 € |
| b. PROGRAMA JCYL GARANTIA JUVENIL | -> 39.409,01 € |
| c. PROGRAMA ITINERARIOS (1,2,3) | -> 24.571,16 € |
| d. SUBVENCION IRPF 2017 | -> 5.884,77 € |
| e. SUBVENCION DIRECTA PROG.INFORM, COORD Y SENSIBILI | ->100.000 € |
| f. SUBVENCION IRPF 2017 PREDIF | ->35.000 € |

- D) TRASPASO DE SUBVENCIÓN DE CAPITAL ASOCIADA A AMORTIZACIÓN BIENES ADQUIRIDOS -->9.562,50 €
 a. Del ejercicio 2018 --> 4.832,30 €
 b. Del ejercicio anterior --> 4.730,20 €
- E) BONIFICACION EN LOS SEGUROS SOCIALES --> 930,66 €
 F) INGRESOS EXTRAORDINARIOS --> 2111,03 €
 G) DONATIVOS --> 400 €

COMPRAS Y OTROS GASTOS

Los gastos de compras, incluidos los transportes y los impuestos que han recaído sobre las adquisiciones, con exclusión del IVA soportado deducible, se han considerado como mayor valor de las compras.
 Los gastos, las compras y los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo.

A) Cargas sociales

Detalle de la partida de la cuenta de resultados "Gastos de personal" **354.271,50 €**

	AÑO 2018
SUELDOS Y SALARIOS	271.137,63
CARGAS SOCIALES	83.133,87

B) Servicios de Explotación

Detalle de la partida de la cuenta de resultados "Servicios de Explotación" dentro de "Servicios Exteriores"

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	DEBE
621	Arrendamientos y cánones	0,00	395,00
621000000	Arrendamientos y cánones	0,00	395,00
622	Reparaciones y conservación	0,00	8.267,52
622000000	Reparaciones y conservación	0,00	8.267,52
623	Servicios de profesionales independientes	0,00	5.167,55
623000000	Asesoría	0,00	5.167,55
625	Primas de seguros	0,00	2.206,69
625000001	Primas de seguros	0,00	2.206,69
626	Servicios bancarios y similares	0,00	700,03
626000000	Servicios Bancarios y Similares	0,00	700,03
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	8.959,62
627000000	Publicidad propaganda y relaciones publi	0,00	8.959,62
628	Suministros	0,00	4.899,72
628000000	Suministros	0,00	4.899,72
629	Otros servicios	0,00	33.990,68
629000000	Otros servicios	0,00	22.937,88
629000001	Servicios de Vigilancia	0,00	0,00
629000002	Alarma	0,00	406,56
629000003	Cuotas	0,00	1.192,50
629000004	Material de oficina	0,00	4.763,82

629000005	Manutenciones y alojamientos	0,00	2.251,74
629000006	Formación	0,00	996,00
629000007	Limpieza	0,00	1.442,18
631	Otros tributos	0,00	2.462,76
631000000	TRIBUTOS	0,00	479,25
631999999	GASTOS NO DEDUCIBLES	0,00	1.983,51
634	Ajustes negativos en la imposición indirecta	0,00	466,00
634109300	Gastos no Deducibles	0,00	466,00

SUMA TOTAL
0,00 67.515,57

3.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

CRITERIOS DE VALORACIÓN

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la entidad, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados, se registran en el balance de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la entidad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

OTRAS PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS

Contabilización

No han sido dotadas para provisiones riesgos y gastos en el ejercicio ni existe saldo procedente de ejercicios anteriores.

3.12 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Para la contabilización de las subvenciones, donaciones y legados recibidos, la entidad sigue los criterios establecidos en la norma de registro y valoración 18ª del PGC de PYMES.

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL NO REINTEGRABLES

Se valoran por el importe concedido y se imputan al resultado del ejercicio en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados con estas subvenciones.

En el caso de activos no depreciables, la subvención se imputa al resultado del ejercicio en el que se produzca la enajenación, o baja en inventario, del activo financiado.

SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN

Cuando las subvenciones se han concedido para financiar gastos específicos se imputan como ingresos en el ejercicio en que se devengan los gastos que están financiando.

4. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

4.1 ESTADO DE MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO

Las partidas del INMOVILIZADO INTANGIBLE, INMOVILIZADO MATERIAL e INVERSIONES INMOBILIARIAS presentan los siguientes movimientos:

Ejercicio 2.018	Inmovilizado Intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
SALDO INICIAL BRUTO	356,71	24.458,53	
(+) Entradas			
(+) Correcciones de valor			
(-) Salidas			
SALDO FINAL BRUTO	356,71	50.458,53	

AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL			-46,70
(+) Dotación a la amortización del ejercicio			
(+) Aumento de la amortización acumulada por efecto de la actualización			
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos			
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL		-487,76	-46,70

CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL			
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el ejercicio			
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro			
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos			
CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL			

Ejercicio 2.017	Inmovilizado Intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
SALDO INICIAL BRUTO			
(+) Entradas			
(+) Correcciones de valor por actualización			
(-) Salidas			
SALDO FINAL BRUTO			

AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL			
(+) Dotación a la amortización del ejercicio			
(+) Aumento de la amortización acumulada por efecto de la actualización			

(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos
AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL

CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL

(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el ejercicio
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos
CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL

TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

Movimientos

En el balance de la entidad no existen partidas de Terrenos y Construcciones.

INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS

Movimientos

En el balance de la entidad no existen partidas de Otras instalaciones, utillaje y mobiliario.

INMOVILIZADO INTANGIBLE

Movimientos

CUENTAS DE ACTIVO	Ejercicio 2.018	Ejercicio 2.017
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	356,71	
AUMENTOS DURANTE EL EJERCICIO		
DISMINUCIONES DURANTE EL EJERCICIO		
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	356,71	

INVERSIONES INMOBILIARIAS

Movimientos

En el balance de la entidad no existen partidas de Otro inmovilizado material.

4.2. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

La entidad no posee bienes que se estén financiando mediante la fórmula de arrendamiento financiero.

5. ACTIVOS FINANCIEROS

A) DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR

Los principales Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se relacionan a continuación:

FUNDACION ONCE	-> 51.038,11 €
JUNTA DE CASTILLA Y LEON	-> 46.138,34 €

B) La partida de EFECTIVO Y OTROS LIQUIDOS equivalentes a 31-12-2018:

Concepto	Importe (€)
Caja	599,85
Bancos	56.960,52
Total partida efectivo y otros activos liquidos	57.560,37

6. PASIVOS FINANCIEROS

DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCION

En el Balance de PREDIF CASTILLA Y LEON, se relaciona la deuda transformable en subvención de los siguientes proyectos a ejecutar el gasto dentro del ejercicio 2019:

Concepto de la deuda	Importe	Garantía/Tipo de garantía
GERENCIA SERVICIOS SOCIALES (programa Itinerarios 2018, 3 programas)	1.108,71 €	

DEUDAS CON OTRO ACREEDORES

En el Balance de PREDIF CASTILLA Y LEON, se relaciona la deuda principal con plazo de vencimiento inferior a 12 meses:

o EXTENSA TELECOM	13.020,21 €
o IBERDROLA	136,35 €
o CUALTIS	217,80 €
o RUBICIN	193,60 €
o HARAL	4.280,13 €
o ROTULOS TESEDO	580,80 €
o ASPAYM CYL	9.455,95 €

o GALVÁN	852,03 €
o CETEO	134,31 €
o ROCIO MOLPECERES OLEA	88,25 €
o LEAST COST ROUTING	21,49 €
o PRODUCCIONES MIC	121,00 €
o REARPHONE	270,92 €
o PLAN FORM	705,66 €
o FUNDACION ASPAYM	225,30 €
o REMUNERACIONES P.PAGO	23.922,46 €

LÍNEAS DE DESCUENTO

PREDIF CASTILLA Y LEON no mantiene ningún tipo de línea de descuento.

PÓLIZAS DE CRÉDITO

PREDIF CASTILLA Y LEON no mantiene ningún tipo de póliza de crédito.

6.2 PRÉSTAMOS IMPAGADOS

PRINCIPAL IMPAGADO DE PRÉSTAMOS

Durante el ejercicio no se ha producido ningún impago de préstamos, ni ningún otro incumplimiento contractual, por parte de la empresa.

GASTOS FINANCIEROS DEVENGADOS Y NO PAGADOS

Al cierre del presente ejercicio económico no existen en PREDIF CASTILLA Y LEON gastos financieros devengados y no pagados.

6.3 DEUDAS EN MONEDA EXTRANJERA

No existen Deudas en moneda extranjera.

7. FONDOS PROPIOS

7.1 INFORMACIÓN SOBRE FONDOS PROPIOS

FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Aumentos (+) Disminuciones (-)	Saldo final
A) SALDO INICIAL, EJERCICIO 2018	55.248,73	0,00	55.248,73
(+) Entradas			
(-) Disminuciones			
B) SALDO FINAL, EJERCICIO 2017			
A) SALDO INICIAL, EJERCICIO 2018	55.248,73		55.248,73

(+) Entradas		35.382,00	35.382,00
(-) Disminuciones			
B) SALDO FINAL, EJERCICIO 2018	55.248,73	35.382,00	90.630,73

7.2 RESERVAS Y SU DISPONIBILIDAD

RESERVAS VOLUNTARIAS

Concepto: RESERVAS VOLUNTARIAS	IMPORTE
Saldo Inicial	
Cargos/Abonos durante el ejercicio	
	Saldo Final

8. SITUACIÓN FISCAL

8.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

PREDIF CASTILLA Y LEON está sometida a lo dispuesto en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, debiendo entenderse por estas, entre otras, las inscritas en el Registro de Asociaciones. Según eso, las entidades que reúnan determinados requisitos, estarán exentas del Impuesto de Sociedades por las rentas derivadas de los ingresos obtenidos sin contraprestación,

9. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

9.1 INFORMACIÓN SOBRE OPERACIONES

OPERACIONES EJERCICIO ACTUAL

Durante el presente ejercicio no han existido operaciones con partes vinculadas.

10. OTRA INFORMACIÓN

10.1 NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS

PERSONAL CONTRATADO DIRECTAMENTE

El número medio del personal contratado directamente por PREDIF se desglosa de la siguiente manera:

- HOMBRES con contrato fijo --> 0
- HOMBRES sin contrato fijo --> 7
- MUJERES con contrato fijo --> 2

➤ MUJERES sin contrato fijo → 24

PERSONAL CONTRATADO A TRAVÉS DE ETTs O SIMILAR

PREDIF CASTILLA Y LEON no ha contratado personal, de ninguna categoría laboral, a través de terceros.

10.2 HECHOS RELEVANTES

No se han producido hechos cuya relevancia sea necesario hacer constar en las presentes cuentas anuales.

10.2 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS, OTORGADOS POR TERCEROS DISTINTOS DE LOS SOCIOS

SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS

FUNDACION ONCE PROGRAMA 2018 → 25.000,00 €

AMPLIACIÓN ASISTENCIA PERSONAL → 26.038,11 €

SUBVENCIONES ENTIDADES PUBLICAS

SUBVENCION DESAHOGO CAMPAMENTO Y RESPIRO FAMILIAR → 17.000,00 €

PROGRAMA JCYL GARANTIA JUVENIL → 39.409,01 €

PROGRAMA ITINERARIOS (1,2,3) → 24.571,16 €

SUBVENCION IRPF 2017 → 5.884,77 €

SUBVENCION DIRECTA PROG.INFORM, COORD Y SENSIBILI → 100.000,00 €

SUBVENCION IRPF 2017 PREDIF → 35.000,00 €

11. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

11.1 DERECHOS ASIGNADOS

La empresa no tiene adjudicados derechos de emisión de los regulados en el régimen del comercio de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

Diligencia para hacer constar que, tras la formulación de las Cuentas Anuales PYMES de PREDIF CASTILLA Y LEON, correspondientes al ejercicio cerrado a 31.12.2018, hoy, día 15.05.2019, se ha procedido a suscribir el presente documento, que se compone de 17 hojas, dando la conformidad mediante firma, en cumplimiento de las disposiciones legales en vigor.

CARGO

NOMBRE

Presidente



FRANCISCO SARDON PELAEZ

