



**MEMORIA DE PEMES
ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO**

EXERCICIO 2016

Data peche 31 decembro 2016

ASOCIACIÓN GALEGA DE ATENCIÓN TEMPERÁ

Nº DE REGISTRO: 4646

C.I.F.G15.611.684

1. ACTIVIDADE DA ASOCIACIÓN

1.1 A Asociación, segundo se establece no artigo 2 dos seus estatutos, ten entre outros como fines principais:

- a) Apoiar as iniciativas que sirvan de coidado e tratamento da minusvalía do neno, a construción da súa identidade persoal e a recuperación dun proxecto familiar e social axeitado ás súas necesidades.
- b) Facilitar a promoción e a difusión da formación e a investigación a todos os niveis da Atención Temperá, facilitando a publicación das materias que resulten de maior interese.

1.2 As actividades realizadas no exercicio foron as seguintes:

- a) Atención a familias nas Unidades de Desenvolvemento Infantil e Apoio Familiar do Salnés, Deza e Bergantiños.
- b) Organización de cursos para o reciclaxe profesional
- c) Organización das VI Xornadas Interdisciplinarias de Atención Temperá.
- d) Colaboración coa Xunta de Galicia na Elaboración do Protocolo de Coordinación, Derivación e Intervención Interinstitucional en Atención Temperá.
- e) Calquera outra que a asociación considere adecuada para os fins que a asociación ten encomendados.

1.3 A Asociación ten o seu domicilio en Ferrol, na Rúa Camen, 39-41 2º Esq.

1.4 As actividades desenróllanse nos seguintes lugares:

- a) As UDIAFs están situadas nas Comarcas de Salnés, Deza e Bergantiños, estando concretamente situadas en Vilagarcía de Arousa, Lalín e Carballo, tendo como obxectivo abarcar todas as comarcas de influencia desas zonas.
- b) As actividades de formación da realízanse normalmente en Santiago de Compostela, aínda que as propias da Unidades, poder realizarse en calquera delas.

2. BASES DE PRESENTACION DAS CONTAS ANUAIS

1. Imaxe fiel:

As contas anuais foron preparadas a partir dos rexistros contables da entidade preséntanse de acordo coa lexislación mercantil vixente e coas normas establecidas na Resolución de 26 de marzo do 2013, pola que se aproba o Plan de Contabilidade para Pequenas e Medianas empresas sen fin lucrativo.

Non existen razóns excepcionais polas que non se haxan aplicado as disposicións legais vixentes en materia contable e influencia sobre o patrimonio, a situación financeira e os resultados de la asociación con obxecto de mostrar a "imaxe fiel".

2. Principios contables non obrigatorios aplicados:

Non existen principios contables non obrigatorios aplicados.

3. Aspectos críticos de la valoración e estimación da incerteza:

Non existen aspectos críticos na valoración e estimación da incerteza significativas ao peche do exercicio.

As Contas Anuais correspóndense ó exercicio cerrado e foron utilizadas as seguintes estimacións, realizadas para valorar algúns dos activos, pasivos, gastos e compromisos que figuran rexistradas nelas, consistindo ditas estimacións basicamente en:

Perdas por deterioro de determinados activos
 Vida útil dos activos materiais e intanxibles
 Porcentaxes de imputación a resultados das subvencións recibidas
 Métodos utilizados para determinar as provisións para ricos e pasivos continxentes.
 Ditas estimacións son realizadas conforme á información dispoñible na fecha de formulación das Contas Anuais

4. Comparación da información:

As cifras emitidas foron comparadas coas do exercicio anterior conforme o establecido na normativa vixente.

Aos efectos da obrigaón establecida no artigo 35.6 do Código de Comercio e aos efectos derivados da aplicación do principio de uniformidade e do requisito de comparabilidade, as Contas Anuais correspondentes ó exercicio pechado son comparadas coas do exercicio anterior.

5. Elementos recollidos en varias partidas:

Non existen Elementos recollidos en varias partidas

6. Cambios en criterios contables:

Non existen outros cambios significativos na aplicación de criterios contables

7. Corrección de erros:

Non se detectados erros existentes ó peche do exercicio que obrigue a reformular as contas, os feitos coñecidos con posterioridade que puideran aconsellar axustes nas estimacións ao peche do exercicio, son mencionados nos seus apartados correspondentes.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

A proposta de aplicación do excedente do exercicio por parte do Padroado (Fundación) ou a Asemblea Xeral (Asociación) é a seguinte:

Resultado do exercicio (excedente/déficit)	94,78	2.941,75
Remanente		
Reservas voluntarias		
Total	94,78	2.941,75

Aplicación	Exercicio 2016	Exercicio 2015
A dotación fundacional / Fondo social		
A reservas especiais		
A reservas voluntarias	94,78	2.941,75
A compensación de excedentes (-) çde exercicios anteriores		
Total	94,78	2.941,75

4. NORMAS DE REGISTRO E VALORACION

A Valoración dos elementos integrantes das distintas partidas que figuran nas contas anuais están feitas conforme ós principios de Contabilidades xeralmente aceptados e á normativa vixente.

1. Inmovilizado Intanxible

O Importe dos elementos desta partida é de: 10.381,74 €

Descrición elementos: Os elementos incluídos nesta partida consisten en:

- Aplicacións Informáticas

Criterios de Valoración: O valor inicial realízase a Prezo de Adquisición.

Criterios de Amortización: Sistemas de amortización Lineal % segundo táboas e vida útil

Xuros: Non foron aplicados criterios de capitalización de xuros na valoración dos elementos incluídos nesta partida.

O Importe de las Correccións de Valor ascende a: 10.381,74 €

Criterios Correccións de Valor: As correccións de valor corresponden á aplicación da amortización sobre o valor inicial.

Non existen deterioración de valor aplicados aos elementos incluídos nesta partida.

Non existen elementos incluídos nesta partida que foran comprados en réxime de arrendamento financeiro.

2. Inmovilizado material

O Importe dos elementos desta partida é de:57.457,98 €

Descrición elementos: Os elementos incluídos nesta partida consisten en:

- Mobiliario.

- Material de Psicomotricidade e estimulación (xoguetes, libros, ..)

- Equipos para proceso de información

- Outro inmovilizado material

Criterios de Valoración: O valor inicial realízase a Prezo de Adquisición.

Criterios de Amortización: Sistemas de amortización Lineal % segundo táboase vida útil

Xuros: Non foron aplicados criterios de capitalización de xuros na valoración dos elementos incluídos nesta partida.

O Importe de las Correccións de Valor ascende a: 56.958,98 €

Criterios Correccións de Valor: As correccións de valor corresponden á aplicación da amortización sobre o valor inicial.

Non existe deterioro de valor aplicado aos elementos incluídos nesta partida.

Non existen elementos incluídos nesta partida que foran comprados en réxime de arrendamento financeiro.

3. Activos e pasivos financeiros:

a) Activos financeiros:

- Efectivo e outros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operacións comerciais: clientes e debedores varios;
- Créditos a terceiros: tales como los préstamos e créditos financeiros concedidos, incluídos os xurdidos da venda de activos no correntes;
- Valores representativos de débeda de outras empresas adquiridos: tales como las obrigacións, bonos e pagares;
- Instrumentos de patrimonio de outras empresas adquiridos: accións, participacións en institucións de inversión colectiva e outros instrumentos de patrimonio;
- Outros activos financeiros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos e créditos al persoal, fianzas e depósitos constituídos, dividendos a cobrar e desembolsos esixidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financeiros:

- Débitos por operacións comerciais: provedores e acredores varios;
- Débedas con entidades de crédito;
- Obrigacións e outros valores negociables emitidos: tales como bonos e *pagares*;
- Débedas con características especiais
- Outros pasivos financeiros: débedas con terceiros, tales como los préstamos e créditos financeiros recibidos de persoas o empresas que no sexan entidades de crédito incluídos los xurdidos na compra de activos no correntes, fianzas e depósitos recibidos e desembolsos esixidos por terceiros sobre participacións.

Inversións financeiras a largo e curto prazo

- Préstamos e contas por cobrar: rexístranse ó seu custe amortizado, correspondendo ó efectivo entregado, menos as devolucións del principal efectuadas, máis os xuros percibidos e non cobrados no caso dos préstamos, e ó valor actual de la contraprestación realizada no caso das contas por cobrar. A Asociación rexistra os correspondentes deterioros pola diferenza existente entre o importe a recuperar das contas por cobrar e o valor en libros polo que se encontran rexistradas.
- Inversións mantidas hasta su vencemento: non se posúen
- As inversións en entidades del grupo, multigrupo e asociadas: non se posúen.
- Inversións dispoñibles para la venta: non se posúen

Xuros e dividendos recibidos de activos financeiros

- Os xuros e dividendos de activos financeiros percibidos con posterioridade ao momento da adquisición recoñécense como ingresos na conta de resultados. Os xuros recoñécense polo método do tipo de xuro efectivo e os ingresos por dividendos procedentes de inversións en instrumentos de patrimonio recoñécense cando aparezan os dereitos para a Entidade.
- Na valoración inicial dos activos financeiros rexístranse de forma independente, atendendo ao seu vencemento, o importe dos xuros explícitos percibidos e non vencidos en dito momento, así como o importe dos dividendos acordados polo órgano competente no momento da adquisición.

Efectivo e outros medios líquidos equivalentes

- Baixo este epígrafe do balance adxunto rexístrase o efectivo en caixa e bancos, depósitos á vista e outras inversións a curto prazo con vencemento inferior a tres meses de alta liquidez que son rapidamente realizables en caixa e que no teñen risco de cambios no seu valor.

Pasivos financeiros

- Os préstamos, obrigacións e similares rexístranse inicialmente polo importe recibido, neto de custes incorridos na transacción. Os gastos financeiros, incluídas as primas pagadoiras na liquidación ou no reembolso e os custes de transacción, contabilízanse na conta de resultados segundo o criterio do devengo utilizando o método do xuro efectivo. O importe devengado e non liquidado engádese ao importe en libros do instrumento na medida en que non se liquidan no período en que se producen.
- As contas a pagar rexístranse inicialmente ao seu custe de mercado e posteriormente son valoradas ao custe amortizado utilizando o método da taxa de xuro efectivo.

Valor razoable

- O valor razoable é o importe polo que pode ser intercambiado un activo ou liquidado un pasivo, entre partes interesadas e debidamente informadas, que realicen unha transacción en condicións de independencia mutua.
- Con carácter xeral, na valoración de instrumentos financeiros valorados a valor razoable, a Entidade calcula este por referencia a un valor fiable de mercado, constituíndo o prezo cotizado en un mercado activo á mellor referencia de dito valor razoable. Para aqueles instrumentos respecto dos cales non exista un mercado activo, o valor razoable obtense, no seu caso, mediante a aplicación de modelos e técnicas de valoración.
- Asíumese que o valor en libros dos créditos e débitos por operacións comerciais aproxímase ao seu valor razoable.

4. Existencias:

Non existen elementos incluídos nesta partida

5. Transaccións en moeda estranxeira:

Non existen elementos incluídos nesta partida

6. Impostos sobre beneficios:

O importe dos elementos de esta partida ascende a: 0,00 €

Criterios de Valoración: Normativa Vixente.

O gasto por imposto sobre beneficios representa a suma do gasto por imposto sobre beneficios do exercicio así como polo efecto das variacións de activos e pasivos por impostos anticipados, diferidos e créditos fiscais.

O gasto por imposto sobre beneficios do exercicio calculase mediante a suma do imposto corrente que resulta da aplicación do tipo de gravames sobre a base imponible do exercicio, despois de aplicar as deducións que fiscalmente son admisibles, máis a variación dos activos e pasivos por impostos anticipados e/ou diferidos e créditos fiscais, tanto por bases impositivas negativas como por deducións.

Cando os resultados do exercicio consisten en Perdas non se reflicten gastos por imposto sobre beneficios.

Conforme ao establecido na Lei 49/2002 de 23 de decembro, de Réxime fiscal de las entidades sen fins lucrativos e dos incentivos ao Mecenado, os resultados positivos producidos polas actividades enmarcadas nos fins da asociación están exentos de tributación no Imposto sobre Sociedades.

Criterios de Periodificación : Non existen diferenzas temporais periodificadas no imposto.

7. Ingresos e gastos:

O Importe dos Ingresos ascende a: 308.190,00 €

Criterios de Valoración: Os ingresos impútanse en función do principio de devengo, é dicir, cando se produce a corrente real de bens e servizos que os mesmos representan, con independencia do momento en que se produza a corrente monetaria ou financeira derivada deles.

Concretamente, nos ingresos calcúlanse o valor razoable da contraprestación a recibir e representan os importes a cobrar polos bens entregados e os servizos prestados no marco ordinario da actividade, deducidos os descontos e impostos.

Os ingresos por xuros devénganse seguindo un criterio financeiro temporal, en función do principal pendente de pago e do tipo de xuros efectivo aplicable.

Os servizos prestados a terceiros recoñécense ao formalizar a aceptación por parte do cliente.

Os quen no momento de la emisión de estados financeiros estean realizados pero non aceptados valóranse ao menor valor entre os custes incorridos e a estimación de aceptación.

O Importe dos gastos ascende a: 308.095,22 €

Criterios de Valoración: Os gastos impútanse en función do principio de devengo, é dicir, cando se produce a corrente real de bens e servizos que os mesmos representan, con independencia do momento en que se produza a corrente monetaria ou financeira derivada deles.

Concretamente, calcúlanse o valor razoable da contraprestación a recibir e representan os importes a cobrar polos bens entregados e os servizos prestados no marco ordinario da actividade, deducidos os descontos e impostos.

Os ingresos por xuros devénganse seguindo un criterio financeiro temporal, en función do principal pendente de pago e do tipo de xuros efectivo aplicable.

Os servizos prestados por terceiros recoñécense ao formalizar a aceptación por parte do cliente.

8. Subvenciones, doazóns e legados:

- a) As subvencións de capital non reintegrables valóranse polo importe concedido, recoñecéndose inicialmente como ingresos directamente imputados ó patrimonio neto e impútanse a resultados en proporción á depreciación

experimentada durante o período polos activos financiados por ditas subvencións, salvo que se trate de activos non depreciables en cuxo caso imputaranse ao resultado do exercicio en que se produza a venda ou baixa en inventario dos mesmos.

- b) Se as subvencións, doazóns o legados foran concedidos polos asociados, fundadores ou patróns, síguese o mesmo criterio que o punto anterior, salvo que se outorguen a título de dotación fundacional ao fondo social, en cuxo caso se recoñecen directamente nos fondos propios da entidade.
- c) As doazóns efectuadas por un terceiro á dotación fundacional ou ao fondo social tamén se recoñecen directamente nos fondos propios.
- d) Mentres teñen o carácter de subvencións reintegrables contabilízanse como débedas a longo prazo transformables en subvencións.
- e) Cando as subvencións se concedan para financiar gastos específicos imputaranse como ingresos no exercicio no que se devenguen os gastos que están financiando.
- f) Nas cesións de uso de un terreo de forma gratuíta e tempo determinado, a entidade recoñece un inmovilizado intanxible polo importe do valor razoable atribuíble ao dereito de uso cedido. Rexistrando un ingreso directamente no patrimonio neto, que se reclasifica ao excedente do exercicio como ingreso sobre unha base sistemática e racional.
- g) Nas cesións de uso de un terreo e unha construción de forma gratuíta e tempo determinado, o tratamento contable e o mesmo que no apartado anterior. Aínda que se o prazo de cesión e superior á vida útil da construción, o dereito de uso atribuíble á mesma contabilízase como un inmovilizado material.
- h) Na cesión de un inmovible de forma gratuíta por un período de un ano prorrogable por períodos iguais ou por tempo indefinido, a entidade non contabiliza activo algún e límitase a recoñecer todos os anos un gasto de acordo coa súa natureza e un ingreso por subvención/doazón na conta de resultados pola mellor estimación do dereito cedido.
- i) En cuanto aos servizos recibidos sen contraprestación, a entidade recoñece na conta de resultados un gasto de acordo coa súa natureza e un ingreso en concepto de subvención/doazón pola mellor estimación de valor razoable de servizo recibido.

5. INMOBILIZADO MATERIAL, INTANXIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1. Os movementos de cada unha das partidas, durante o exercicio 2016, foron os seguintes:

	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo final
Inmovilizado material	49.348,91	8.115,05	5,98	57.457,98
Inmovilizado intanxible	10.381,74			10.381,74
Inversións inmobiliarias	0			0,00
TOTALES	59.730,65	8.115,05	5,98	67.839,72

Amortizacións:

	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Otros Ajus	Saldo final
Inmovilizado material	48.599,91	250,00		8.109,07	56.958,98
Inmovilizado intanxible	10.381,74				10.381,74
Inversións inmobiliarias	0				0,00
TOTALES	58.981,65	250,00		8.109,07	67.340,72

Correccións valorativas por deterioro:

	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo final
Inmovilizado material				0,00
Inmovilizado intanxible				0,00
Inversións inmobiliarias				0,00
TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2. O movemento de cada unha destas partidas, durante o exercicio 2015, foi o seguinte:

	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo final
Inmovilizado material	46.619,22	2.729,69		49.348,91
Inmovilizado intanxible	7.749,99	2631,75		10.381,74
Inversións inmobiliarias				0,00
TOTALES	54.369,21	5.361,44	0,00	59.730,65

Amortizacións:

	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Otros Ajus	Saldo final
Inmovilizado material	46.619,22	250,00		1.730,69	48.599,91
Inmovilizado intanxible	7.749,99			2.631,75	10.381,74
Inversións inmobiliarias					0,00
TOTALES	54.369,21	250,00		4.362,44	58.981,65

Correccións valorativas por deterioro:

	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo final
Inmovilizado material				0,00
Inmovilizado intanxible				0,00
Inversións inmobiliarias				0,00
TOTALES	0,00	0,00	0,00	0,00

Detalle de inversións inmobiliarias:

A Sociedade non posúe inversións inmobiliarias

Arrendamentos financeiros e outras operacións de natureza similar sobre activos non correntes:
Non se ten contratado ningún arrendamento financeiro.

9. ACTIVOS FINANCIEROS

Os activos financeiros clasifícanse segundo a súa natureza e segundo a función que cumpren na Sociedade.

Non se posúen Activos Financeiro a longo prazo

A curto prazo son os seguintes:

Activos financeiros a curto prazo, salvo inversións no patrimonio de empresas do grupo, multigrupo y asociadas

		CLASES			
		Instrumentos de patrimonio	Valores representativos	Créditos Derivados Outros	TOTAL
		Exercicio 2016			
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:				
	— Mantenedos para negociar				
	— Outros				
	Inversións mantidas hasta el vencimiento				
	Préstamos y partidas a cobrar			60.000,00	60.000,00
	Activos disponibles para la venta, del cual:				
	— Valorados a valor razonable				
	— Valorados a coste				
	Derivados de cobertura				
	TOTAL	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
Ó efectivo e outros activos equivalentes non se inclúen neste cadro					

		CLASES			
		Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de débeda	Créditos Derivados Outros	TOTAL
		Exercicio 2015			
CATEGORÍAS	Activos a valor razoable con cambios en perdas e ganancias, do cal:				
	— Mantidos para negociar				
	— Outros				
	Inversións mantidas ata o vencemento				
	Préstamos e partidas a cobrar			50.885,37	50.885,37
	Activos disponibles para a venda, do cal:				
	— Valorados a valor razoable				
	— Valorados a custo				
	Derivados de cobertura				
	TOTAL	0,00	0,00	50.885,37	50.885,37
Ó efectivo e outros activos equivalentes non se inclúen neste cadro					

Vencemento dos instrumentos financeiros de activo ao peche do exercicio 2016							
	Vencemento en anos						TOTAL
	1	2	3	4	5	Máis de 5	
Inversións en empresas do grupo e asociadas							
Créditos a empresas							
Valores representativos de débeda							
Derivados							
Outros activos financeiros							
Outras inversións							
Inversións financeiras							
Créditos a terceiros							
Valores representativos de débeda							
Derivados							
Outros activos financeiros							
Outras inversións							
Débedas comerciais non correntes							
Anticiposa provedores							
Debedores comerciais e outras contas a cobrar	60.000,00						60.000,00
Clientes por vendas e prest.de servizos	60.000,00						
Clientes, empresas del grupo e asociadas							
Debedores varios							
Persoal							
Accionistas (socios) por desembolsos esixidos							
TOTAL	60.000,00						60.000,00

EMPRESAS DO GRUPO, MULTIGRUPO E ASOCIADAS

Non se ten participación nin directa nin indirecta noutras asociacións, sociedades o empresas.

9. PASIVOS FINANCIEROS

Os pasivos financeiros clasifícanse segundo a súa natureza e segundo a función que cumpren na Sociedade.

Non se posúen pasivos financeiros a longo prazo

A Curto Prazo son os seguintes:

Pasivos financeiros a curto prazo.					
CATEGORÍAS		CLASES			TOTAL
		Debedas con entidades de crédito	Obrigacions e outros valores negociables	Derivados e outros	
		Exercicio 2016			
	Débitos e partidas a pagar	0,00		1.626,31	1.626,31
	Pasivos a valor razoable con cambios en pérdidas e ganancias, dos cales:				0,00
	— Mantidos para negociar				0,00
	— Outros				0,00
	Derivados de cobertura				0,00
	TOTAL	0,00	0,00	1.626,31	1.626,31

Pasivos financeiros a curto prazo.					
CLASES					
	Débedas con entidades de crédito	Obrigacións e outros valores negociables	Derivados e outros	TOTAL	
Exercicio 2015					
CATEGORÍAS	Débitos e partidas a pagar	36.168,76		2.834,54	39.003,30
	Pasivos a valor razoable con cambios en perdas e ganancias, dos cales:				0,00
	— Mantidos para negociar				0,00
	— Outros				0,00
	Derivados de cobertura				0,00
	TOTAL	36.168,76	0,00	2.834,54	39.003,30

Vencemento dos instrumentos financeiros de pasivo ó peche do exercicio 2015							
Vencemento en anos							
	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Débedas	0,00						0,00
Obrigacións e outros valores negociables							
Débedas con entidades de crédito	0,00						
Acredores por arrendamento financeiro							
Derivados							
Outros pasivos financeiros							
Débedas con emp.grupo e asociadas							
Acredores comerciais no correntes							
Acredores comerciais e outras contas a pagar	1.626,31						1.626,31
Provedores							
Provedores, empresas del grupo e asociadas							
Acredores varios	1.626,31						
Persoal							
Anticipos de clientes							
Débeda con características especiais							
TOTAL	1.626,31						1.626,31

Líñas de desconto e pólizas de crédito ao peche do exercicio 2016			
Entidades de crédito	Límite concedido	Disposto	Disponible
Total pólizas de crédito	50.000,00	0,00	50.000,00
BSCH	50.000,00	0,00	50.000,00

11. FONDOS PROPIOS

O patrimonio fundacional, tal e como se desprende do artigo 31 dos estatutos e de CERO euros.

A asociación utilizará para o cumprimento dos seus fins os seguintes recursos económicos:

- As cotas obrigatorios dos seus socios.
- As doazóns voluntarias
- Os donativos e subvencións oficiais ou particulares.
- As doazóns, herdanzas ou legados que sexan aceptados.
- Os ingresos obtidos polas actividades sociais referidas aos obxectivos estatutarios e sen fin de lucro.

12. SITUACIÓN FISCAL

12.1. Imposto sobre beneficios

O réxime fiscal aplicable á entidade e de sociedade parcialmente exenta.

Estará exenta de tributar no imposto de sociedades polos beneficios dos ingresos obtidos das actividades para as que a asociación foi constituída, e que aparecen reflectidas nos estatutos.

12.2. Outros tributos

O detalle dos saldos coas administración públicas son os seguintes:

	2016	2015
H.P. Debedora	60.000,00	50.885,37
H.P. Debedora por subvencións (Xunta G.	60.000,00	50.885,37
H.P. Debedora por IVE		
H.P. Debedora por ISS		
H.P. Acredora	10.738,83	10.919,70
H.P. Acredora por IVE		
H.P. Acredora por IRPF	4.834,59	4.663,24
H.P. Acredora por ISS		
Segur. Social Acredora	5.904,24	6.256,46

13. INGRESOS E GASTOS

Desagregación da partida 2.a) da conta de resultados "Axudas monetarias", distinguindo por actividades e incluíndo os reintegros:

Non hai información que facilitar neste apartado

Desagregación da partida 2.b) da conta de resultados "Gastos de Colaboracións", distinguindo por actividades e incluíndo os reintegros:

Non hai información que facilitar neste apartado

Desagregación da partida 2.c) da conta de resultados "Reintegro de Axudas", distinguindo por actividades e incluíndo os reintegros: *Non hai información que facilitar neste apartado*

Detalle da partida 6 da conta de resultados “Aprovisionamentos”: Neste apartado aparecen os importes pagados pola contratación dun profesional durante 3 meses por unha suplir unha baixa por enfermidade. Os importe dos tres meses foi de 4.150,80 euros

Detalle da partida 7 da conta de resultados “Gastos de persoal”:

	Importe	
	2016	2015
Soldos e salarios	188.241,05	171.302,85
S.S. a cargo da empresa	53.723,76	53.777,75
Dotacións para pensiones		
Indemnizacións		
Outras cargas sociais	1.682,67	
TOTAL	243.647,48	225.080,60

Detalle da partida 8 da conta de resultados “Outros gastos de explotación”.

	Importe	
	2015	2014
MATERIAL	9.042,73	13.103,75
Material de Oficina	1.184,11	7.055,46
Material funxible específico	7.858,62	6.048,29
Fotocopias e Reprografía		
Gastos Xerais	13.030,25	15.645,34
Suministros e Limpeza	10.794,28	8.190,06
Material Funxible Xeral	2.235,97	7.455,28
Outros Gastos	30.330,77	31.201,30
Gastos Varios	21.221,47	18.295,58
Organización Cursos e Xornadas	5.748,30	9.623,03
Gastos propios da Xunta Directiva	3.361,00	3.282,69
TOTAL	52.403,75	59.950,39

14. SUBVENCIÓNS, DONACIÓNS E LEGADOS

A asociación no recibiu no exercicio 2016 nin 2015 subvención de capital de ningún organismo. Para os exercicios 2016 e 2015, firmouse un convenio de colaboración coa Xunta de Galicia (concretamente coa Consellería de Traballo e Benestar e Social) para Contribuír ao financiamento dun Servizo Social Comunitario específico de Atención Temprá a nenos e nenas de 0 a 6 anos con trastornos do desenvolvemento ou en risco de Padecelo e as súas Familias. O orzamento para cada un dos anos foi de 300.000 euros para 2016 e 275.000 euros para 2015, dos cales se xustificaron e aceptaron 300.000,00 euros e 270.885,37 euros respectivamente.

15. ACTIVIDADE DA ENTIDADE. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIAIS A FINS PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

15.1. Actividade da entidade

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1

A) Identificación. Prestación de servizos nas UDIAFS (Unidades de Desenvolvemento Infantil e Apoio Familiar)

Denominación da actividade	UDIAF
Tipo de actividade	Actividade PROPIA, establecida nos estatutos sociais.
Identificación de la actividade por sectores	Tres unidades (Salnés, Deza e Bergantiños)
Lugar desenvolvemento da actividade	Vilagarcía de Arousa, Lalín e Carballo

Descrición detallada da actividade realizada.

Atención Temperá a nenos e nenas de 0 a 6 anos con trastornos do desenvolvemento ou en risco de padecelo e ás súas familias

B) Recursos humanos empregados na actividade

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Persoal asalariado	12	12
Persoal con contrato de servizos	0	1
Persoal voluntario	0	0

C) Beneficiarios ou usuarios da actividade.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Persoas físicas	320	381
Persoas xurídicas	100	368
Proxectos sen cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empregados na actividade.

Gastos / Inversións	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por axudas e outros		
a) Axudas monetarias		
b) Axudas non monetarias		
c) Gastos por colaboracións e órganos de goberno		
Variación de existencias de produtos terminados e en curso de fabricación		
Aprovisionamentos		
Gastos de persoal	186.806,64	188.240,93
Outros gastos da actividade	58.516,92	53.723,09
Amortización del inmovilizado		
Deterioro e resultado por enaxenación de inmovilizado		
Gastos financeiros	2.955,00	4.207,21
Subtotal gastos	248.278,56	246.171,23
Adquisicións de inmovilizado (excepto Bens Patrimonio Histórico)		
Adquisicións Bens Patrimonio Histórico		
Subtotal inversións	0,00	0,00
TOTAL	248.278,56	246.171,23

ACTIVIDAD 2

A) Identificación. Formación e actualización profesional

Denominación da actividade	Formación e actualización profesional
Tipo de actividade	Actividade PROPIA, establecida nos estatutos sociais.
Identificación de la actividade por sectores	Curso de formación en psicomotricidade; VI Xornadas da Federación Estatal de Atención Temperá
Lugar desenrolo da actividade	Santiago

Descrición detallada de la actividade realizada.

- a) Curso de Técnicas Relacionais para a práctica de Psicomotricidade (V Edición, Maio de 2016)
- b) Encontro de profesionais e servizos de Atención Temperá (Setembro de 2016)
- c) Curso O Neonato e a humanización da súa contorna (Novembro de 2016)
- d) Xornada Cambio Social e Crisis na cultura de confianza (Novembro 2016) organizada xunto coa fundación PAIDEIA (deste Curso no se incluen nin asistentes nin ponentes nos cuadros)

B) Recursos humanos empregados na actividade

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personal asalariado	3	3
Personal con contrato de servizos	0	0
Personal voluntario	1	1

C) Beneficiarios ou usuarios de la actividade. (ser refiere a los cursos impartidos)

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Persoas físicas	100	97
Persoas xurídicas		
Proxectos sin cuantificar beneficiarios		

III. Recursos Económicos totais obtidos pola entidade

Ingresos obtidos pola entidade

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rendas e outros ingresos derivados do patrimonio		
Cotas de Socios e Asociados	2.980,00	2.690,00
Vendas e prestacións de servizos das actividades propias		
Vendas e outros ingresos das actividades mercantís		
Subvencións do sector público	300.000,00	300.000,00
Patrocinios		
Aportacións privadas		
Outros tipos de ingresos		
TOTAL INGRESOS OBTIDOS	302.500,00	302.500,00

IV. Convenios de colaboración con outras entidades privadas.

Non se firmaron convenios de colaboración con outras asociacións, fundacións ou empresas privadas.

15.2. Aplicación de elementos patrimoniais a fins propios.

Non hai información que facilitar en este apartado.

16. OPERACIÓNS CON PARTES VINCULADAS

1. Persoal de alta dirección e da Xunta Directiva:

Non existe persoal de alta dirección o pertencente á Xunta Directiva que teña un salario polo seu cargo.

No exercicio en curso a lo menos un dos membros da Xunta Directiva, formaba parte do persoal asalariado da asociación, cobrando en función do traballo prestado e en función da categoría profesional á que pertence, desenvolvendo traballos relacionados cos servizos prestados nas UDIAFs.

Non hai obrigacións contraídas en materia de pensións ou de pago de primas de seguros de vida con persoal de alta dirección ou da xunta directiva:

17. OUTRA INFORMACIÓN

Non se ten información que facilitar neste apartado.

18. INVENTARIO

	Total	Común	Salnés	Deza	Bergantiños
APLICACIÓN INFORMÁTICAS	10.381,74	10.381,74	0,00	0,00	0,00
TOTAL INMOBILIZADO INTANXIBLE	10.381,74	10.381,74	0,00	0,00	0,00
MOBILIARIO	17.622,93		5.686,53	10.559,35	1.377,05
Utilaxe Oficina	226,04		39,38	116,78	69,88
EQUIPOS INFORMÁTICOS	17.411,10	999,00	6.029,00	6.650,37	3.732,73
MATERIAL DE PSICOMOTRICIDADE/ESTIMULACIÓN- CONTOS	1.223,74		240,19	651,61	331,94
MATERIAL DE PSICOMOTRICIDADE/ESTIMULACIÓN	11.510,30		2.901,37	4.561,69	4.047,24
MATERIAL DE EVALUACIÓN - PROBAS	8.261,95		2.072,22	3.737,96	2.451,77
OUTRO INMOBILIZADO	1.201,24			754,00	447,24
TOTAL INMOBILIZADO MATERIAL	57.457,30	21.762,48	16.968,69	27.031,76	12.457,85

19. ELEMENTOS PATRIMONIAIS AFECTOS A ACTIVIDADES MERCANTÍS

Non se desenvolven actividades mercantís na actualidade, e polo tanto, non se posúen elementos patrimoniais afectos a actividades mercantís.