

**Informe de Auditoría Independiente**

**ASOCIACIÓN TALISMÁN  
Cuentas Anuales Abreviadas  
correspondientes al ejercicio anual terminado  
el 31 de diciembre de 2016**

## INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

A la Asamblea General de ASOCIACIÓN TALISMÁN  
por encargo de la Presidenta:

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de ASOCIACIÓN TALISMÁN, que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de resultados abreviada y la memoria simplificada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

### *Responsabilidad de los miembros de la Junta Directiva de la Entidad en relación con las cuentas anuales abreviadas*

Los miembros de la Junta Directiva de la Entidad son los 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 ASOCIACIÓN TALISMÁN de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2.2 de la memoria adjunta y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

### *Responsabilidad del auditor*

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales abreviadas adjuntas, basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales abreviadas. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales abreviadas, con el fin de diseñar los 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. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales abreviadas tomadas en su conjunto.

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

*Opinión*

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de ASOCIACIÓN TALISMÁN a 31 de diciembre de 2016, 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 y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

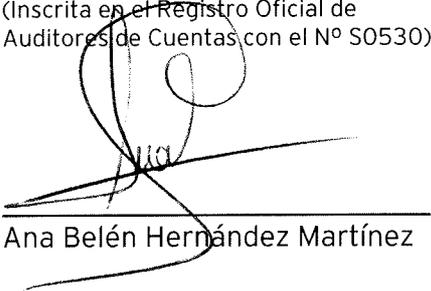
**AUDITORES**  
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS  
DE CUENTAS DE ESPAÑA

ERNST & YOUNG, S.L.

2017      01/17/20146  
Año      Nº      96,00 EUR  
SELLO CORPORATIVO:

.....  
Informe de auditoría de cuentas sujeto  
a la normativa de auditoría de cuentas  
española o internacional  
.....

ERNST & YOUNG, S.L.  
(Inscrita en el Registro Oficial de  
Auditores de Cuentas con el Nº S0530)



\_\_\_\_\_  
Ana Belén Hernández Martínez

15 de junio de 2017

---

# Talismán

## **Cuentas Anuales Abreviadas** **Asociación Talismán** **Año 2016**

## **Balance Abreviado**

## **Cuenta de Resultados Abreviada**

## ASOCIACIÓN TALISMÁN

### BALANCE ABREVIADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

		Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
<b>ACTIVO</b>			
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5.649,95</b>	<b>6.661,60</b>
I. Inmovilizado intangible.		0,00	0,00
II. Bienes del Patrimonio Histórico.		0,00	0,00
III. Inmovilizado material.	5	5.649,95	6.661,60
IV. Inversiones inmobiliarias.		0,00	0,00
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo.		0,00	0,00
VII. Activos por impuesto diferido.		0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>135.278,14</b>	<b>128.887,88</b>
I. Existencias.		0,00	0,00
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	7	37.529,13	27.300,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	7	688,13	1.424,03
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo.		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	7	1.974,39	1.971,18
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	6	95.086,49	98.192,67
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>140.928,09</b>	<b>135.549,48</b>

		Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>			
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>134.551,86</b>	<b>128.589,42</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>		<b>96.122,73</b>	<b>106.069,42</b>
I. Fondo Social.		0,00	0,00
1. Fondo Social.		0,00	0,00
2. Fondo Social no exigido		0,00	0,00
II. Reservas.		0,00	0,00
III. Excedentes de ejercicios anteriores	8	106.069,42	93.772,23
IV. Excedente del ejercicio	8	(9.946,69)	12.297,19
<b>A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>		<b>38.429,13</b>	<b>22.520,00</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Provisiones a largo plazo.		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo.		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo.		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo.		0,00	0,00
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>6.376,23</b>	<b>6.960,06</b>
I. Provisiones a corto plazo.		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo.		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito.		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo.		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		0,00	0,00
IV. Beneficiarios-Acreedores	9	2.540,72	1.966,22
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		3.835,51	4.993,84
1. Proveedores.	10	2.340,21	3.871,04
2. Otros acreedores.	11	1.495,30	1.122,80
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>140.928,09</b>	<b>135.549,48</b>

## ASOCIACIÓN TALISMÁN

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	NOTAS	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
<b>A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
<b>1. Ingresos de la entidad por la actividad propia</b>	<b>17</b>	<b>75.237,78</b>	<b>65.308,49</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados	12	4.460,00	3.920,00
b) Aportaciones de usuarios	12	4.770,00	4.305,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	12 y 13	4.500,00	3.000,00
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	12 y 14	61.507,78	54.083,49
e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
<b>2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Gastos por ayudas y otros</b>		<b>(4.000,00)</b>	<b>(3.000,00)</b>
a) Ayudas monetarias	12	(4.000,00)	(3.000,00)
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Aprovisionamientos</b>	<b>12</b>	<b>(23.784,08)</b>	<b>(24.960,67)</b>
<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>	<b>12</b>	<b>24.455,07</b>	<b>29.852,14</b>
<b>8. Gastos de personal</b>	<b>12</b>	<b>(41.391,21)</b>	<b>(42.042,90)</b>
<b>9. Otros gastos de la actividad</b>	<b>12</b>	<b>(39.324,44)</b>	<b>(11.617,14)</b>
<b>10. Amortización del inmovilizado</b>	<b>12</b>	<b>(1.011,65)</b>	<b>(1.211,65)</b>
<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio</b>	<b>12</b>	<b>620,00</b>	<b>620,00</b>
<b>12. Excesos de provisiones</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		<b>(9.198,53)</b>	<b>12.948,27</b>
<b>14. Ingresos financieros</b>	<b>12</b>	<b>0,24</b>	<b>0,00</b>
<b>15. Gastos financieros</b>	<b>12</b>	<b>(748,40)</b>	<b>(651,08)</b>
<b>16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17. Diferencias de cambio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)</b>		<b>(748,16)</b>	<b>(651,08)</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>		<b>(9.946,69)</b>	<b>12.297,19</b>
<b>19. Impuestos sobre beneficios</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)</b>	<b>3</b>	<b>(9.946,69)</b>	<b>12.297,19</b>
<b>B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
<b>1. Subvenciones recibidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Donaciones y legados recibidos</b>	<b>8 y 14</b>	<b>40.842,92</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Otros ingresos y gastos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Efecto impositivo</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)</b>		<b>40.842,92</b>	<b>0,00</b>
<b>C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
<b>1. Subvenciones recibidas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Donaciones y legados recibidos</b>	<b>8 y 14</b>	<b>(24.933,79)</b>	<b>(620,00)</b>
<b>3. Otros ingresos y gastos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Efecto impositivo</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)</b>		<b>(24.933,79)</b>	<b>(620,00)</b>
<b>D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)</b>		<b>15.909,13</b>	<b>(620,00)</b>
<b>E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F) AJUSTES POR ERRORES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H) OTRAS VARIACIONES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		<b>5.962,44</b>	<b>11.677,19</b>

## Memoria Simplificada

## **1.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**

### **1.1 Datos de la Entidad**

La **ASOCIACION TALISMAN** (en lo sucesivo la Entidad o Talismán), con NIF G85739423 fue inscrita en el Registro Nacional de Asociaciones con el número 592822 con fecha 10 de junio de 2009.

Entidad declarada de Utilidad con fecha 12 de diciembre de 2013 por Orden INT2429/2013.

Entidad acreditada por Fundación Lealtad en noviembre de 2015.

Su domicilio social se encuentra en la Plaza Teodoro Bravo, 12 – 28680 San Martín de Valdeiglesias (Madrid).

De acuerdo con la Resolución de 26 de marzo 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin fines lucrativos, Talismán es considerada una Micro Entidad Privada sin fines lucrativos, por cumplir al cierre de los dos últimos ejercicios con los siguientes requisitos:

- Volumen de activos inferior a 150.000€.
- Cifra de ingresos de la actividad inferior a 150.000€.
- Número medio de trabajadores empleados inferior a 5.

Es por ello que la Entidad aplica lo dispuesto en la Norma tercera de la Resolución de 26 de marzo 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría, relativa a criterios específicos aplicables por Micro Entidades sin fines lucrativos. Asimismo, la Entidad elabora balance abreviado y cuenta de resultados abreviada, y memoria simplificada, acogándose a lo indicado en la Norma tercera de elaboración de cuentas anuales.

Las cifras incluidas en las cuentas anuales abreviadas están expresadas en euros, salvo que se indique lo contrario.

### **1.2 Actividad de la Entidad**

#### **Orígenes de la entidad**

Creada en el año 2009 por un grupo de padres de chicos y chicas con discapacidad intelectual residentes en la comarca rural, comprendida en la conjunción de las provincias de Avila, Madrid y Toledo.

## **Finalidad social de la Entidad**

Promover y defender los derechos y la mejora de la calidad de vida de las personas con discapacidad intelectual, abriendo un espacio de apoyo para los jóvenes discapacitados de la comarca y sus familias, donde se desarrollen sus potenciales y se ayude a la inserción socio-laboral.

## **Ambito de actuación**

San Martín de Valdeiglesias (Madrid) y pueblos limítrofes de las provincias de Ávila, Madrid y Toledo, en la zona denominada Sierra Oeste.

## **Perfil de los beneficiarios**

Jóvenes con edades comprendidas entre los 18 y 40 años con discapacidad intelectual y síndrome de Down.

## **2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS**

### **2.1 Imagen fiel**

Las cuentas anuales abreviadas se han preparado a partir de los registros auxiliares de contabilidad de la Entidad, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con la finalidad de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

### **2.2 Marco contable**

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2016 han sido obtenidas de los registros contables de la Entidad y se han preparado de acuerdo con el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre, modificado posteriormente a través del Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre, las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, la Resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin fines lucrativos, así como el resto de la legislación mercantil vigente aplicable.

Estas cuentas anuales abreviadas se someterán a la aprobación de la Asamblea General de la Entidad, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

## 2.3 Requisitos de la Información

La información que se presenta en estas cuentas anuales abreviadas se redacta conforme a las disposiciones legales, siendo la misma:

- *Clara*, ya que los usuarios pueden, tras un análisis de las mismas, formarse juicios y opiniones que les faciliten la toma de decisiones.
- *Comprensible*, pues a través de las mismas se puede entender la situación de la Entidad y su evolución, partiendo de un conocimiento razonable de la Entidad, del papel del voluntariado y de los proyectos y programas.
- *Útil*, al ser un soporte que facilita la toma de decisiones teniendo en cuenta el criterio de coste-beneficio a la hora de juzgar el nivel de detalle de los datos de los que se informa.
- *Relevante y significativa* para la toma de decisiones, ayudando a evaluar pasados, presentes o futuros, o confirmando o corrigiendo actividades o evaluaciones realizadas previamente.
- *Fiable*, estando libre de errores materiales y sesgos, y no omitiendo ninguna información significativa.
- *Comparable*, presentando con cada una de las partidas del balance abreviado y de la cuenta de resultados abreviada las cifras relativas al ejercicio 2015.

## 2.4 Principios contables

La Entidad ha aplicado los principios contables que se indican a continuación:

- *Entidad en funcionamiento*. Talismán redacta sus cuentas anuales abreviadas bajo la hipótesis de que la actividad de la Entidad tendrá continuidad en un futuro previsible.
- *Devengo*. Los efectos de las transacciones o hechos económicos se registran cuando ocurren, imputándose al ejercicio al que las cuentas anuales abreviadas se refieran los gastos y los ingresos que afecten al mismo, con independencia de la fecha de su pago o de su cobro.
- *Uniformidad*. Adoptado un criterio dentro de las alternativas que, en su caso, se permitan, el mismo se mantiene en el tiempo y se aplica de manera uniforme para transacciones que sean similares. En caso de modificarse un criterio de valoración adoptado en su día, se hará constar tal circunstancia en la memoria simplificada y se indicará la incidencia cuantitativa y cualitativa de la variación sobre las cuentas anuales abreviadas.
- *Prudencia*. Con objeto de mostrar una imagen fiel y sin perjuicio del criterio del valor razonable, únicamente se contabilizan los ingresos obtenidos hasta la fecha del ejercicio. Por el contrario se tendrán en cuenta todos los riesgos, con origen en el ejercicio o en otro anterior, tan pronto sean conocidos, dándose cumplida información en la memoria simplificada.

- *No compensación.* No se compensan partidas del activo con partidas del pasivo o las de gastos o ingresos, valorándose de forma separada los elementos integrantes de las cuentas anuales abreviadas.
- *Importancia relativa.* Se admite la no aplicación estricta de alguno de los principios o criterios contables cuando la importancia relativa en términos cuantitativos o cualitativos de la variación que tal hecho produzca sea escasamente significativa y, en consecuencia no altere la expresión de la imagen fiel. Las partidas o importes cuya importancia relativa sea escasamente significativa podrán aparecer agrupadas con otras de similar naturaleza o función.

## 2.5 Comparación de la información

La estructura del balance abreviado y de la cuenta de resultados abreviada del presente ejercicio se presentan adaptados a los modelos establecidos en Resolución de 9 de abril de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin fines lucrativos.

## 3.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO

A continuación detallamos la propuesta de aplicación contable del excedente del ejercicio.

Base del Reparto	Importe
<b>Excedente del ejercicio</b>	(9.946,69 €)
<b>Excedentes de ejercicios anteriores</b>	106.069,42 €
<b>Total</b>	<b>96.122,73 €</b>
Aplicación	Importe
<b>A Excedentes de ejercicios anteriores</b>	96.122,73 €
<b>Total</b>	<b>96.122,73 €</b>

## 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las normas de registro y valoración aplicados se corresponden con las normas de contabilidad generalmente aceptadas para las entidades no lucrativas.

### 4.1 Inmovilizado material

Los bienes incluidos en el inmovilizado material e inversiones inmobiliarias se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción incluyendo los impuestos indirectos que no sean directamente recuperables de la Hacienda Pública y minorados por la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro de valor.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se calcula linealmente sobre el valor de coste del activo menos el valor residual, en función de la vida útil de cada uno de los bienes. A continuación se detallan los coeficientes utilizados por grupo de elemento:

Grupo de elementos	Coefficiente de amortización
Instalaciones técnicas	10%
Mobiliario	10%
Equipos informáticos	25%

La Entidad evalúa anualmente si existe algún deterioro de algún elemento. Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión, se registran como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados abreviada, en la partida "Deterioros y pérdidas" dentro del epígrafe "Deterioros y resultado por enajenaciones de inmovilizado".

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes de inmovilizado son incorporados al activo como mayor valor del bien en la medida en que supongan un incremento de la capacidad de servicio del citado activo, debiéndose dar de baja el valor contable de los elementos que se hayan sustituido.

### 4.2 Instrumentos financieros

#### ACTIVOS FINANCIEROS

Se califican como activos financieros aquellos que corresponden a dinero en efectivo, instrumentos de patrimonio de una empresa, o supongan un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, o cualquier intercambio de instrumentos financieros en condiciones favorables.

Los activos financieros se clasifican en:

## Préstamos y partidas a cobrar

Se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales y no comerciales.

Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de resultados abreviada, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

En el caso de créditos por operaciones comerciales y otras partidas como anticipos, créditos al personal, o dividendos a cobrar, con vencimiento no superior a un año sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo, tanto en el reconocimiento inicial como en la valoración posterior, salvo que exista deterioro.

Las correcciones valorativas por deterioro, y en su caso su reversión, se realizan al cierre del ejercicio reconociendo un gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados abreviada.

## Baja de activos financieros

Los activos financieros se dan de baja cuando han expirado los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o cuando se transfieren.

Cuando un activo financiero se da de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo financiero, más cualquier importe acumulado reconocido directamente en patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida producida y forma parte del excedente del ejercicio.

## **PASIVOS FINANCIEROS**

Se registran como pasivos financieros aquellos instrumentos emitidos, incurridos o asumidos, que suponen para la Entidad una obligación contractual directa o indirecta atendiendo a su realidad económica, de entregar efectivo u otro activo financiero o intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones desfavorables.

Los pasivos financieros se clasifican en:

### Débitos y partidas a pagar

Corresponden a débitos por operaciones comerciales y no comerciales.

Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable (precio de la transacción), se valoran por su coste amortizado, y los intereses se registran en la cuenta de resultados abreviada, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

En el caso de los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y sin un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, tanto la valoración inicial como posterior se realiza por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

## Baja de pasivos financieros

Los pasivos financieros se dan de baja cuando se ha extinguido la obligación inherente a los mismos.

Si se produce un intercambio de instrumentos de deuda que tienen condiciones sustancialmente diferentes, se registra la baja del pasivo original y se reconoce el nuevo pasivo.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se ha dado de baja y la contraprestación pagada incluidos los costes de transacción atribuibles, y en la que se recoge cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconoce en la cuenta de resultados abreviada en el ejercicio en que tiene lugar.

En caso de producirse un intercambio de instrumentos de deuda que no tienen condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo original no se da de baja del balance abreviado registrando las comisiones pagadas como un ajuste de su valor contable.

### **4.3 Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**

El efectivo está integrado por la caja y los depósitos bancarios a la vista, y los equivalentes de efectivo corresponden a aquellas inversiones a corto plazo de elevada liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios de valor.

### **4.4 Créditos y débitos de la actividad propia**

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Cuando el vencimiento supera el citado plazo, se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados abreviada.

Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizan por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial como un gasto en la cuenta de resultados abreviada de acuerdo con su naturaleza. Tras su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados abreviada.

Al menos al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias, siempre que exista evidencia objetiva de que el valor de estos activos se ha deteriorado. Las correcciones valorativas por deterioro, y en su caso su reversión, se realizan al cierre del ejercicio reconociendo un gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados abreviada.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la Entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal.

Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual y la diferencia entre éste y el valor nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados abreviada.

## **4.5 Impuesto sobre beneficios**

Conforme a lo dispuesto en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, la Entidad cumple los requisitos formales para acogerse al régimen especial de tributación por el Impuesto sobre Sociedades.

No existe carga fiscal imputable al ejercicio por Impuesto sobre Beneficios, ni activos o pasivos por impuestos diferidos.

## **4.6 Ingresos y gastos**

Ambos conceptos han sido contabilizados en función de los importes efectivamente devengados, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

Los gastos realizados por la Entidad se contabilizan en la cuenta de resultados abreviada del ejercicio en que se incurren, en particular las ayudas otorgadas por la Entidad se reconocen en el momento en que se aprueba su concesión.

Cuando la corriente financiera se produce antes que la corriente real, la operación da lugar a un activo que se reconoce como un gasto cuando se perfecciona el hecho que determina dicha corriente real.

Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado; las cuotas de usuarios y afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden; y los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

## **4.7 Gastos de personal**

Los gastos de personal se contabilizan, siguiendo el principio del devengo en función de los servicios prestados por los empleados.

## **4.8 Subvenciones y donaciones**

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario o en especie por el valor razonable del bien recibido, referenciados ambos valores al momento de su reconocimiento.

Se consideran como no reintegrables aquellas en las que existe un acuerdo de concesión a favor de la Entidad, que se han cumplido las condiciones establecidas y no existen dudas sobre la recepción de las mismas. Se registran inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio y se reconocen en la cuenta de resultados

abreviada como ingresos de forma sistemática correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado. En caso de no tener una finalidad asignada la subvención, donación o legado se reconoce directamente como excedente del ejercicio.

#### **4.9 Clasificación entre corrientes y no corrientes**

Los activos y pasivos se presentan en el balance abreviado clasificados entre corrientes y no corrientes. A estos efectos, los activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando están vinculados al ciclo normal de explotación de la Entidad y se esperan vender, consumir, realizar o liquidar en el transcurso de mismo; y su vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el plazo máximo de un año; se mantienen con fines de negociación o se trata de efectivo y otros activos líquidos equivalentes cuya utilización no está restringida por un periodo superior a un año.

#### **4.10 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental**

La Entidad no mantiene ninguna partida de naturaleza medioambiental que pudiera ser significativa e incluida bajo mención específica en las presentes cuentas anuales abreviadas.

## 5.- INMOVILIZADO

### 5.1 Inmovilizado material

En los cuadros siguientes se detallan los movimientos de este epígrafe producidos en los dos últimos ejercicios.

Ejercicio 2016:

<b>Elemento Coste Histórico</b>	<b>Saldo 01/01/2016</b>	<b>Altas</b>	<b>Bajas</b>	<b>Saldo 31/12/2016</b>
Caseta Aula	<b>5.916,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.916,55</b>
Mobiliario	<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200,00</b>
Equipos	<b>1.534,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534,00</b>
<b>Ordenadores</b>	800,00	0,00	0,00	800,00
<b>Proyector</b>	250,00	0,00	0,00	250,00
<b>TPV</b>	484,00	0,00	0,00	484,00
Aire Acondicionado	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Total</b>	<b>12.150,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.150,55</b>
<b>Amortización acumulada</b>	<b>Saldo 01/01/2016</b>	<b>Altas</b>	<b>Bajas</b>	<b>Saldo 31/12/2016</b>
Caseta Aula	<b>1.774,95</b>	<b>591,65</b>	<b>0,00</b>	<b>2.366,60</b>
Mobiliario	<b>1.680,00</b>	<b>420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.100,00</b>
Equipos	<b>1.534,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534,00</b>
<b>Ordenadores</b>	800,00	0,00	0,00	800,00
<b>Proyector</b>	250,00	0,00	0,00	250,00
<b>TPV</b>	484,00	0,00	0,00	484,00
Aire Acondicionado	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Total</b>	<b>5.488,95</b>	<b>1.011,65</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,60</b>

## Ejercicio 2015:

<b>Elemento Coste Histórico</b>	<b>Saldo 01/01/2015</b>	<b>Altas</b>	<b>Bajas</b>	<b>Saldo 31/12/2015</b>
Caseta Aula	<b>5.916,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.916,55</b>
Mobiliario	<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200,00</b>
Equipos	<b>1.534,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534,00</b>
<b>Ordenadores</b>	800,00	0,00	0,00	800,00
<b>Proyector</b>	250,00	0,00	0,00	250,00
<b>TPV</b>	484,00	0,00	0,00	484,00
Aire Acondicionado	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Total</b>	<b>12.150,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.150,55</b>
<b>Amortización acumulada</b>	<b>Saldo 01/01/2015</b>	<b>Altas</b>	<b>Bajas</b>	<b>Saldo 31/12/2015</b>
Caseta Aula	<b>1.183,30</b>	<b>591,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1.774,95</b>
Mobiliario	<b>1.260,00</b>	<b>420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.680,00</b>
Equipos	<b>1.334,00</b>	<b>684,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534,00</b>
<b>Ordenadores</b>	600,00	200,00	0,00	800,00
<b>Proyector</b>	250,00	0,00	0,00	250,00
<b>TPV</b>	484,00	0,00	0,00	484,00
Aire Acondicionado	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
<b>Total</b>	<b>4.277,30</b>	<b>1.695,65</b>	<b>0,00</b>	<b>5.488,95</b>

Existen activos por importe de 2.034,00 € totalmente amortizados a 31 de diciembre de 2016. El importe por este concepto a 31 de diciembre de 2015 era de 2.034,00 €.

Dentro del inmovilizado material figuran bienes (mobiliario y ordenadores con un total de 5.000,00 € de coste) que fueron recibidos a título gratuito y se reconocieron por su valor razonable, no incorporándose a los resultados del ejercicio en que fueron recibidos, sino directamente al patrimonio neto de la Entidad, traspasándose como ingreso al excedente del ejercicio conforme se produce su amortización o deterioro contable.

A la Entidad le fue concedido por el Ayuntamiento de San Martín de Valdeiglesias en el ejercicio 2012 el derecho de uso de una parcela, situada en la Calle Amapola nº 19, calificado como bien patrimonial, propiedad del Ayuntamiento, para destinarla al uso concreto del Proyecto Vivero descrito en el detalle de actividades de la Entidad. Esta cesión de uso estará vigente por diez años, no siendo susceptible de prórroga.

Durante el ejercicio 2015, la Asociación recibió por parte del Ayuntamiento de San Martín de Valdeiglesias la cesión de unas oficinas, situadas en Plaza Teodoro Bravo, 12, propiedad del Ayuntamiento, para el establecimiento en las mismas de la sede social de la Entidad. No se ha establecido por parte del Ayuntamiento un límite al uso de las mismas.

Puesto que estos derechos de uso incumplen el criterio de identificabilidad para el reconocimiento de inmovilizados intangibles al no ser separables (por estar vinculada su cesión al uso específico tanto de la parcela al Proyecto Vivero como de las oficinas a la Sede Social), no figuran registrados en el balance abreviado de la Entidad.

## 6.- EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es la siguiente:

(Euros)	2016	2015
Cuentas Corrientes a la vista	94.736,49	98.042,67
Caja, euros	350,00	150,00
<b>Total</b>	<b>95.086,49</b>	<b>98.192,67</b>

## 7.- ACTIVOS CORRIENTES

- *Usuarios y otros deudores de la actividad propia*

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre de 2016 y 2015 y su movimiento durante el ejercicio 2016 es el siguiente:

(Euros)	2015	Aumentos	Disminuciones (2)	2016
Subvenciones Concedidas	27.300,00	37.529,13	(27.300,00)	37.529,13
Pendientes Cobro (1)				
<b>Total</b>	<b>27.300,00</b>	<b>37.529,13</b>	<b>(27.300,00)</b>	<b>37.529,13</b>

(1) El saldo a 31 de diciembre a 2016 está compuesto por:

- 100% de la subvención concedida por Obra Social La Caixa en su convocatoria de ayudas de 2016 pendiente de cobro Importe: 31.200,00 €.
- Programa Juntos Somos capaces de Fundación Mapfre, que se desglosa de la siguiente manera:
  - a) Prácticas laborales con jardineros del ayuntamiento correspondiente al último cuatrimestre del año por importe de 1.000,00 €. El saldo existente a 31 de diciembre de 2015 por este concepto ha sido cobrado en 2016.
  - b) Prácticas laborales en empresas por importe de 500,00 €. No existían saldos por este concepto a 31 de diciembre de 2015.  
Ambos importes se recibirán en 2017.
- 50% de la subvención concedida por Fundación Universia en su convocatoria de ayudas 2016 y que será cobrada a lo largo de 2017. Importe: 2.500,00 €
- Subvención pendiente de cobro de la Fundación Antoni Serra Santamans por importe de 2.329,13 € correspondientes a la instalación de riego en el vivero. Estas obras y el cobro de la subvención ha sido realizado en el primer trimestre de 2017.

(2) El saldo a 31 de diciembre a 2015 estaba compuesto por:

- 20% de la subvención concedida por Obra Social La Caixa en su convocatoria de ayudas de 2014 y que ha sido cobrada en febrero de 2016. Importe: 4.800,00 €
- Importe de 1.000,00 € del Programa Juntos Somos capaces de Fundación Mapfre correspondiente al último cuatrimestre del año y que ha sido recibido en 2016.
- Importe de 1.500,00 € por la subvención concedida por la Fundación Caja Rural Castilla la Mancha y que ha sido recibida en 2016.
- Reconocimiento de subvención concedida por la Fundación Antoni Serra Santamans por importe de 20.000,00 € para las obras del bancal V y que se han realizado en el primer trimestre de 2016.

- **Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar**

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es la siguiente:

(Euros)	2015	Aumentos	Disminuciones	2016
Cientes	1.424,03	688,13	1.424,03	688,13
<b>Total</b>	<b>1.424,03</b>	<b>688,13</b>	<b>1.424,03</b>	<b>688,13</b>

Los importes a 31 de diciembre de 2016 y 2015 corresponden a facturas emitidas a clientes por venta de plantas y pendientes de cobro al cierre del ejercicio.

- **Periodificaciones a corto plazo**

El saldo existente de 1.974,39 € por este concepto a 31 de diciembre de 2016 recoge pagos e ingresos realizados en este ejercicio por servicios que se devengarán en el siguiente, cuyo importe se corresponde con el gasto de primas de seguros.

El saldo existente por este concepto al cierre del ejercicio 2015 ascendía a 1.971,18 €.

## 8.- PATRIMONIO NETO

El detalle del movimiento de este epígrafe del balance abreviado durante el ejercicio 2016 es el siguiente:

	<b>Excedente ejercicios anteriores</b>	<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>Subvenciones Donaciones y Legados</b>	<b>Total</b>
Saldo Inicial	93.772,23	12.297,19	22.520,00	128.589,42
Distribución Excedente	12.297,19	(12.297,19)	0,00	0,00
Subvenciones Concedidas (1)	0,00	0,00	40.842,92	40.842,92
Excedente 2016 (Déficit)	0,00	(9.946,69)	0,00	(9.946,69)
Aplicación de Subvenciones a Resultados (2)	0,00	0,00	(24.933,79)	(24.933,79)
<b>Saldo Final</b>	<b>106.069,42</b>	<b>(9.946,69)</b>	<b>38.429,13</b>	<b>134.551,86</b>

### (1) Desglose Subvenciones Concedidas

Se corresponde con el reconocimiento de la totalidad de las subvenciones concedidas al cierre del ejercicio 2016:

<b>Entidad</b>	<b>Importe</b>
Obra Social La Caixa	31.200,00 €
Fundación Universia	5.000,00 €
F. Antoni Serra Santamans	4.142,92 €
JSC Cope Pinares	250,00 €
JSC La Coracera	250,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>40.842,92 €</b>

### (2) Desglose de Aplicación de Subvenciones a Resultados

Se corresponde con la aplicación de subvenciones a resultados al cierre del ejercicio 2016:

<b>Entidad</b>	<b>Importe</b>
F. Antoni Serra Santamans	(20.000,00 €)
Fundación Universia	(2.500,00 €)
F. Antoni Serra Santamans	(1.813,79 €)
Donación del inmovilizado material	(620,00 €)
<b>TOTAL</b>	<b>(24.933,79 €)</b>

El movimiento correspondiente en el ejercicio 2015 fue el siguiente:

	<b>Excedente ejercicios anteriores</b>	<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>Subvenciones Donaciones y Legados</b>	<b>Total</b>
Saldo Inicial	63.257,51	30.514,72	3.140,00	96.912,23
Distribución Excedente	30.514,72	(30.514,72)	0,00	0,00
Subvenciones Concedidas	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Excedente 2015 (Superavit)	0,00	12.297,19	0,00	12.297,19
Aplicación de Subvenciones a Resultados	0,00	0,00	(620,00)	(620,00)
<b>Saldo Final</b>	<b>93.772,23</b>	<b>12.297,19</b>	<b>22.520,00</b>	<b>128.589,42</b>

## 9.- BENEFICIARIOS – ACREEDORES

La composición de los beneficiarios-acreedores a 31 de diciembre de 2016 y 2015 y su movimiento durante el ejercicio 2016 es el siguiente:

	<b>2015</b>	<b>Aumentos</b>	<b>Disminuciones</b>	<b>2016</b>
Beneficiarios, acreedores	1.966,22	1.129,00	(554,50)	2.540,72
<b>Beneficiarios actividad propia de la Entidad</b>	<b>1.966,22</b>	<b>1.129,00</b>	<b>(554,50)</b>	<b>2.540,72</b>

Dentro de este epígrafe se recoge el fondo existente a favor de los usuarios al cierre del ejercicio por la beca de formación recibida a través del Programa “Juntos Somos Capaces” de Fundación Mapfre y que no ha sido utilizada por los mismos a 31 de diciembre. Este fondo es utilizado para actividades culturales comunes a los usuarios de este programa como a los que no pueden participar debido a su discapacidad.

## 10.- PASIVOS FINANCIEROS

La composición de los pasivos financieros al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es la siguiente:

- ***Pasivos Financieros no corrientes***

No existen pasivos de esta categoría al cierre del ejercicio 2016 y 2015.

- ***Pasivos Financieros corrientes***

<b>Acreeedores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Proveedores (1)	2.340,21	2.890,94
Acreeedores por prestación de servicios (2)	0,00	980,10
<b>Total</b>	<b>2.340,21</b>	<b>3.871,04</b>

(1) Corresponde a facturas por compra de plantas pendiente de pago a 31 de diciembre, la factura de vino solidario y la factura de electricidad del mes de diciembre, de ambos ejercicios.

(2) Corresponde a la factura de la gestoría por los trabajos de contabilidad y pendientes de pago a 31 de diciembre de 2015. No existen saldos por este concepto al cierre de 2016.

Dentro de este apartado no se incluyen los saldos a pagar a las Administraciones Públicas (ver nota 11), puesto que no tienen la consideración de pasivos financieros.

## 11.- SITUACION FISCAL

La Entidad tributa en el régimen especial de Entidades sin fines lucrativos regulado en el Título II de la Ley 49/2002 y de aplicación al Impuesto sobre Sociedades.

De acuerdo con dicha normativa, en la Base Imponible del Impuesto sobre Sociedades, la Entidad solo incluye las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

La Entidad no registra las bases imponibles negativas al no considerarse recuperables.

El detalle de los saldos relativos a pasivos correspondientes a deudas con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es el siguiente:

## a) Impuesto sobre la renta de las sociedades

Para el cálculo de la Base Imponible del impuesto de los ejercicios 2016 y 2015, se tienen en cuenta los ingresos y gastos correspondientes a las actividades recaudatorias por ser las susceptibles de esta tributación (ver nota 16.6.3).

Ejercicio 2016		Ejercicio 2015	
Ingresos actividades económicas	24.455,07	Ingresos actividades económicas	29.852,14
Gastos deducibles	37.943,98	Gastos deducibles	33.937,51
Base imponible	(13.488,91)	Base imponible	(4.085,37)
Base Imponible	<b>Negativa</b>	Base Imponible	<b>Negativa</b>

## b) Otros impuestos y seguridad social

Administración Pública (Otros acreedores)	2016	2015
Organismos de la Seguridad Social (1)	991,03	880,83
Agencia Tributaria IRPF (2)	504,27	241,97
<b>Total</b>	<b>1.495,30</b>	<b>1.122,80</b>

(1) Corresponde a la liquidación de los seguros sociales de los trabajadores del mes de diciembre de ambos ejercicios.

(2) Corresponde a la liquidación del IRPF de los sueldos de las monitoras relativo al cuarto trimestre de los ejercicios económicos 2016 y 2015.

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción, actualmente establecido en cuatro años.



## 12.- INGRESOS Y GASTOS

### 12.1 Ingresos de la actividad propia

La distribución de los ingresos de la Entidad por las actividades propias de los ejercicios 2016 y 2015 y por tipo de ingreso es la siguiente:

Ingresos	2016	2015
Cuotas de afiliados y Aportaciones de usuarios	9.230,00	8.225,00
Colaboración empresarial	4.500,00	3.000,00
Subvenciones actividades	50.177,10	35.011,37
Donaciones y legados	11.330,68	19.072,12
Otros ingresos de la actividad	24.455,07	29.852,14
Subv.traspasadas rtdo.ejercicio	620,00	620,00
Ingresos financieros	0,24	0,00
<b>Total</b>	<b>100.313,09</b>	<b>95.780,63</b>

### 12.2 Gastos de la actividad propia

Gastos	2016	2015
Compras Proyectos y Actividades y otros aprovisionamientos	23.784,08	24.960,67
Gastos de personal	41.391,21	42.042,90
Ayudas monetarias	4.000,00	3.000,00
Otros gastos de la actividad	39.324,44	11.617,14
Amortización del inmovilizado	1.011,65	1.211,65
Gastos financieros	748,40	651,08
<b>Total</b>	<b>110.259,78</b>	<b>83.483,44</b>

#### 12.2.1 Compras proyecto y actividades

Corresponde a los gastos en compras de plantas, sustratos, pequeñas herramientas y material diverso necesario explotación del Vivero, así como las compras de material para la realización de manualidades de nuestros Mercadillos Solidarios. Ambas actividades son explicadas con más detalle en la Memoria de Actividades dentro del apartado de "Actividades Recaudatorias o de Explotación Económica".

Dentro de este concepto también se incluyen otros gastos de aprovisionamientos correspondientes a las actividades promocionales, que comprende los gastos realizados en las diferentes campañas promocionales de la Entidad, así como los costes incurridos en el ejercicio 2016 de diferentes jornadas de voluntariado.

Las campañas promocionales realizadas en el ejercicio 2016 han sido:

- Espectáculo de Magia en las Fiestas Patronales
- Colaboración en Concurso de Pintura Infantil de las Fiestas Patronales
- Marcha Solidaria
- Chocolatada Día de San Martín
- Campaña de Navidad

Concepto	2016	2015
Campañas promocionales	3.248,85	3.615,32
Campañas voluntariado	433,37	645,90
<b>Total</b>	<b>3.682,22</b>	<b>4.261,22</b>

### 12.2.2 Gastos de personal

La Entidad cuenta con dos monitoras titulares, a tiempo completo, que llevan a cabo la formación y desarrollo de los proyectos, así como el mantenimiento diario de las Explotaciones Económicas del Proyecto Vivero y del Proyecto Mercadillos Solidarios.

Una monitora es Licenciada en Psicología y Máster Universitario en Psicogerontología y responsable del área psico-social y gestora de proyectos y actividades.

La otra monitora es Licenciada en Ciencias Ambientales y Máster en Ciencia, Gestión y Tecnología del agua y es la responsable de la formación en auxiliar de jardinería, auxiliar administrativo y atención de eventos y de actividades, prácticas y proyectos dentro de su área de responsabilidad.

Concepto	2016	2015
Salario Monitor - Área Psicosocial	17.499,96	14.012,96
Salario Monitor - Área Vivero	14.000,04	19.153,91
Seguridad Social a cargo de la Entidad	9.891,21	8.876,03
<b>Total</b>	<b>41.391,21</b>	<b>42.042,90</b>

### 12.2.3 Ayudas monetarias

Corresponden a becas entregadas en concepto de ayuda de formación a los chicos integrantes del Proyecto Vivero a través del Programa Juntos Somos Capaces. Los chicos perciben una parte de la ayuda recibida de Fundación Mapfre por este programa, creando un "fondo común" con la parte no distribuida con el fin de compartirlo con el resto de los usuarios en actividades comunes culturales y de ocio. Este fondo común figura en pasivo del balance abreviado bajo el epígrafe "Beneficiarios Acreedores".

### 12.2.4 Otros gastos de la actividad

El desglose de estos gastos es el siguiente:

Concepto	2016	2015
Servicios exteriores	39.324,44	11.598,40
Tributos	0,00	18,74
<b>Total</b>	<b>39.324,44</b>	<b>11.617,14</b>

Los gastos por servicios exteriores se corresponden con gastos de las actividades incurridos por la Entidad, cuyo detalle es el siguiente:

<b>Servicios exteriores</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Reparaciones y conservación	0,00	1.008,07
Gestoría	2.250,60	1.270,50
Primas de seguros	2.347,03	2.132,75
Fundación Lealtad	0,00	500,00
Electricidad	556,89	592,13
Gastos de instalación	28.853,89	719,77
Publicidad	665,50	80,82
Transportes	411,89	947,32
Auditoría	3.895,47	3.885,76
Otros gastos	343,17	461,28
<b>Total</b>	<b>39.324,44</b>	<b>11.598,40</b>

El gasto por Reparaciones y Conservación se corresponde con pequeñas reparaciones llevadas a cabo en el vivero en el año 2015.

El gasto por Primas de Seguros se corresponde con los seguros que la Entidad tiene contratado con una entidad aseguradora con la finalidad de cubrir los posibles riesgos en que pueda incurrir en el desarrollo de sus actividades.

Su desglose es el siguiente:

<b>Concepto</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Seguro de Accidentes y R.Civil	2.204,34	1.969,12
Seguro Aula y Sede Social	142,69	163,63
<b>Total</b>	<b>2.347,03</b>	<b>2.132,75</b>

Los gastos de instalación se corresponden con todos los gastos de construcción de las infraestructuras del vivero que tiene la Entidad para el desarrollo de su actividad 1 de formación para la inserción laboral y explotación económica del vivero puesta en marcha el 1 de enero de 2014.

El importe de 28.853,89 € recogido en la cuenta de resultados abreviada del ejercicio 2016 corresponde a gastos de instalación de riego automático y obras de instalación del bancal V. En el ejercicio 2015 el importe de 719,77 correspondía a gastos de instalación de riego automático.

El importe recogido en el epígrafe "Otros Gastos" se corresponden con pequeños gastos en material de oficina, correos, etc.

## **12.2.5 Otros gastos financieros**

Se corresponden con los gastos de domiciliación de recibos de cuotas y costes de devolución. El importe ascendió a 748,40 € en el ejercicio 2016 y a 651,08 € en el ejercicio 2015.

## **12.2.6 Amortizaciones**

Corresponden a la dotación en amortización del inmovilizado material con la finalidad de dotar a la Entidad de un fondo suficiente para la adquisición futura de estos bienes cuando termine su vida útil. Los importes destinados a este concepto fueron 1.011,65 € en el ejercicio 2016 y 1.211,65 € en el ejercicio 2015.

## **13.- COLABORACIONES EMPRESARIALES**

En este epígrafe se recogen los Convenios de Colaboración Empresarial firmados con Fundación Mapfre por la participación en sus programas, en el año 2016 y 2015.

- Programa “Juntos Somos Capaces”

### **a) Prácticas Laborales con el Ayuntamiento de San Martín de Valdeiglesias**

Programa firmado entre el Ayuntamiento de San Martín de Valdeiglesias, Fundación Mapfre y la Entidad para la realización de prácticas laborales con fecha inicial Octubre 2013. El programa tiene una duración anual y fue renovado en tres ocasiones:

- 1ª renovación: Octubre 2014 - Septiembre 2015
- 2ª renovación: Octubre 2015 – Septiembre 2016
- 3ª renovación: Octubre 2016 – Septiembre 2017

Las ayudas recibidas por este programa por importe de 3.000 € en los ejercicios 2016 y 2015, se recogen en el epígrafe Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones de la cuenta de resultados abreviada.

### **b) Prácticas Laborales con empresas locales**

Programas firmados con empresas locales y Fundación Mapfre para la realización de prácticas laborales tuteladas con duración bimensual. Los programas firmados durante el año 2016 fueron:

- Construcciones Sánchez
- Bazar San Martín
- Bodegas Las Moradas de San Martín
- Hostal El Pilar
- Cope Pinares
- Restaurante Hacienda La Coracera

Las ayudas recibidas por este programa por importe de 1.500 € en el ejercicio 2016 se recogen en el epígrafe Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones de la cuenta de resultados abreviada. No existían saldos por este concepto al cierre de 2015.

## 14.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

### a) Subvenciones en cuenta de resultados abreviada

Se detalla el estado de subvenciones y donaciones recibidas en los años 2016 y 2015:

- **Ejercicio 2016**

Subvenciones	Importe	Destino
Fundación Antoni Serra Santamnas	21.813,79	Obras Vivero
CNP Partners (1)	4.500,00	Formación - Salarios
Santa Lucia Seguros (GIH)	4.500,00	Formación - Salarios
Fundación EY	3.219,40	Auditoría de Cuentas
Fundación Pelayo	3.000,00	Formación - Salarios
Mutua Pelayo	3.000,00	Formación - Salarios
Fundación Universia	2.500,00	Formación - Salarios
Obra Social IberCaja	2.000,00	Formación - Salarios
CNP Partners	1.963,23	Uniformes
Ayuntamiento SMV	1.005,23	Cobertura de Gastos
Villafañe y Asociados	1.000,00	Cobertura de Gastos
UPS	865,45	Cobertura de Gastos
XL Catlin	500,00	Cobertura de Gastos
Fundación Mapfre	310,00	Cobertura de Gastos
<b>Total Subvenciones</b>	<b>50.177,10</b>	

(1) Corresponde al importe recibido de la empresa CNP Partners por la concesión de uno de los **Premios Solidarios del Seguro 2016**.

Adicionalmente, en el ejercicio 2016 se han recibido donaciones tanto de empresas como de particulares por importe de 11.330,68 €.

- **Ejercicio 2015**

Subvenciones	Importe	Destino
Santa Lucia Seguros (Asnorte)	11.000,00	Formación - Salarios
CNP Partners (1)	4.500,00	Formación - Salarios
Fundación EY	3.211,37	Auditoría de Cuentas
Obra Social IberCaja	3.000,00	Formación - Salarios
Fundación Pelayo	3.000,00	Formación - Salarios
Mutua Pelayo	3.000,00	Formación - Salarios
Fundació Agrupació	2.000,00	Formación - Salarios
Villafañe y Asociados	1.500,00	Cobertura de Gastos
F.Caja Rural Castilla La Mancha	1.500,00	Formación - Salarios
IBM	900,00	Cobertura de Gastos
KPMG Auditores	800,00	Cobertura de Gastos
Fundación Ransdtad	600,00	Cobertura de Gastos
<b>Total Subvenciones</b>	<b>35.011,37</b>	

(1) Corresponde al importe recibido de la empresa CNP Partners por la concesión de uno de los **Premios Solidarios del Seguro 2015**.

Adicionalmente, en el ejercicio 2015 se han recibido donaciones tanto de empresas como de particulares por importe de 19.072,12 €.

## b) Subvenciones en balance abreviado

En el siguiente cuadro se refleja el movimiento producido en el epígrafe de patrimonio "Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros".

	2015	Aumentos	Disminuciones	2016
Donación de inmovilizado material	2.520,00	0,00	(620,00)	1.900,00
Subvenciones	20.000,00	40.842,92	(24.313,79)	36.529,13
<b>Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros</b>	<b>22.520,00</b>	<b>40.842,92</b>	<b>(24.933,79)</b>	<b>38.429,13</b>

La disminución observada se debe a la imputación a excedente del ejercicio de un ingreso de 620,00 €, equivalente a la amortización del ejercicio de este inmovilizado (ver nota 8), así como de la subvención reconocida a cierre de 2015 de 20.000,00 € por la Fundación Antoni Serra Santamans para obras de acondicionamiento del vivero que han sido realizadas durante 2016.

El saldo se corresponde con el reconocimiento de subvenciones concedidas al cierre del ejercicio pero cuyos gastos que tienen destinados a cubrir aún no han sido realizados.

A 31 de diciembre de 2016, las deudas por este concepto a favor de la Entidad son las siguientes:

Entidad	Importe
Obra Social La Caixa	31.200,00 €
Fundación Universia	2.500,00 €
F. Antoni Serra Santamans	2.329,13 €
JSC Cope Pinares	250,00 €
JSC La Coracera	250,00 €
Donación inmovilizado material	1.900,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>38.429,13 €</b>

## 15.- REMUNERACIONES DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO

Los miembros de la Junta Directiva no han devengado sueldos, dietas ni remuneraciones de ninguna clase durante el ejercicio 2016 y 2015 por parte de la Entidad ni tampoco han recibido anticipos ni se les ha concedido crédito alguno.

## 16.- MEMORIA DE ACTIVIDADES

### • Beneficiarios o usuarios de las actividades

Los beneficiarios de los proyectos y actividades desarrolladas por la Entidad son jóvenes con edades comprendidas entre los 18 y 40 años con discapacidad intelectual, parálisis cerebral y síndrome de Down.

La participación en los proyectos y actividades depende de las características de cada uno de los beneficiarios y de sus circunstancias particulares, así algunos son beneficiarios y/o usuarios de todos y cada uno de los proyectos y actividades, y otros solo lo son de las actividades de ocio y culturales.

Usuarios	Taller Viverismo	Taller Psicológico	Taller Manualidades	Taller Comunicación	Culturales Ocio
18	10	18	10	12	18

A la fecha de presentación de esta memoria simplificada el número de Usuarios es de 18.

Tipo Socios	2016	2015
Protegidos	18	16
Número	18	16
Colaboradores	79	75

A la fecha de presentación de esta memoria simplificada los Socios Colaboradores de la Entidad ascienden a 84.

### 16.1 Programa de ocio y tiempo libre formativo

A lo largo del año 2016 se han llevado a cabo diferentes actividades de ocio con todos los chicos de la Entidad. Estas actividades no persiguen sólo la diversión, sino que a través de ellas se estimula el desarrollo de diferentes habilidades o destrezas, especialmente las relativas a las relaciones sociales y comportamientos individuales dentro del grupo así como las de la autonomía.

Dentro de este programa en el que han participado todos los chicos de la Entidad junto con diferentes voluntarios de la Entidad, las actividades realizadas han sido:

- Visita al Circo Mundial en Navidad (Fundación Pelayo)
- Semana con motivo del Día de la Mujer Trabajadora.
  - Clase de Pilates
  - Clase de Aquagym
  - Participación en el tradicional cocido de la Asociación de Mujeres Culmanarre
  - Teatro "Aquí hay mujeres de armas tomar"

- Jornadas de repoblación de pinos con motivo del "Día del Árbol". Esta jornada ha sido realizada en los colegios de la localidad C.P. San Martín de Tours y C.P. Virgen de la Nueva en colaboración con los Agentes Forestales de la Comarca.
- Día contra el cáncer, formando parte de "la marea rosa"
- Semana contra la violencia de género
- Participación en las Fiestas Patronales
  - Espectáculo Infantil de Magia
  - Concurso de Pintura Infantil
  - Pregón de Fiestas
- Participación en el VI Open Nacional de Kuoshu como componentes del desfile inaugural portando los carteles de las diferentes escuelas de artes marciales participantes en el torneo y ayudando en la preparación de las instalaciones que albergaban el evento.
- Jornadas de dinamización con:
  - IES Claudio Sánchez Albornoz
  - CEIP Virgen de la Nueva
  - Colegio Highland School Los Fresnos
- Asistencia a charla sobre "inserción laboral" del Ayuntamiento de la localidad.
- Participación en los carnavales de Cebreros.
- Participación colaborando como voluntarios en los eventos organizados por el ayuntamiento de la localidad:
  - Holi Run
  - Valdeestrellas
- Presentación de nuestro Calendario Solidario 2017.
- Organización junto con el AMPA del C.P. Virgen de la Nueva del tradicional chocolate ofrecido a los vecinos con motivo del Día de San Martín.
- Organización junto con el Ayuntamiento de la localidad, el AMPA del C.P. Virgen de la Nueva, de las actividades ofrecidas con motivo del Día Internacional de la Discapacidad.
- Fiesta de la vendimia con el CEIP San Martín de Tours
- Visita al Museo Reina Sofia (AON Seguros)
- Visita al Parque de Bomberos de la localidad
- Visita al zoo de Madrid (KFC)
- Asistencia a obra de teatro en Madrid
- Cine en la localidad
- Participación en el festival escolar navideño.



## 16.2 Programa de dinamización y promoción del proyecto

Con objeto de dar a conocer nuestro proyecto, dinamizar el mismo y conseguir una mayor integración social, se han desarrollado durante el año 2016 las siguientes actividades:

### - Jornadas de voluntariado e integración

Fecha	Empresa	Actividad
13 marzo	Geslama	Puesta a punto de vallado y pintura
21 marzo	Con la Tierra	Jornada de integración y huerta ecológica
16 abril	Escuela Aprende Taichi	Sembrado de aromáticas y puesta a punto de la huerta de verano
19 mayo	XL Catlin Seguros	Labores de huerta, tensado de invernadero y barnizado de madera
28 mayo	Santa Lucía Seguros	Limpieza de taludes, plantación jardín del oído, colocación de losetas. Visita al bosque encantado
4 junio	Pelayo Seguros CNP Partners	Plantación del jardín del tacto, preparación de la viña y pintado de escaleras
18 junio	UPS	Labores de huerta, arreglo de ombráculos y talud.
31 junio	UPS	Manualidades en la oficina de Madrid.
22 octubre	UPS	Manualidades con los niños de la Fundación Achalay,
9 noviembre	KFC	Trabajos de semillado para la huerta Plantación de árboles y trabajos en huerta de invierno

### - Jornadas de dinamización y difusión del proyecto

Fecha	Jornada	Organiza	Lugar
18 febrero	Almuerzo Empresarial Mapfre	Mapfre, Ayto y Talismán	SMV
7 – 13 marzo	Semana Mujer Trabajadora	Ayto SMV	SMV
17 marzo	Día del árbol	CEIP, Forestales, Ayto. y Talismán	SMV
8 abril	Día del árbol	CEIP, Forestales, Ayto. y Talismán	SMV
16 y 17 abril	Campeonato Nacional de Kuoshu	Ayto SMV, Shen Yi, Pelayo, Laoshan, Wadan, Instituto Bienestar y Salud, Gimnasio Feijoo, Fuji, Schweppes y Talismán	SMV
27 abril	Visita teatralizada	Ayto, AMPA Vigen de la Nueva y Talismán	SMV
27 mayo	Jornada de dinamización	IES Claudio Sánchez Albornoz y Talismán	SMV
6, 8 y 10 junio	Jornada de dinamización	CEIP Virgen de la Nueva y Talismán	SMV
6 agosto	Valdestrellas	Ayto SMV	SMV
27 agosto	Holi Run	Ayto SMV	SMV
29 agosto	Fiesta de la Vendimia	AMPA, CEIP San Martín de Tours y Talismán	SMV

## 16.3 Programa de Formación para la Inserción Laboral

A lo largo del año se realizaron diferentes actividades con la finalidad de enriquecer de manera práctica nuestro Programa de Formación en Auxiliares de Jardinería para la inserción laboral dentro de nuestro Proyecto Vivero.

### ACTIVIDAD 1

#### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

***Programa de Formación en Auxiliares de Jardinería y Viverismo***

Tipo de actividad: Propia

#### b) Descripción

Desarrollo del Plan de Formación teórico y práctico de “Auxiliar de Jardinería y Viverismo” con la finalidad de formar a los socios protegidos de la Entidad para conseguir su integración laboral en el futuro y mejorar sus habilidades sociales y de relaciones con su entorno.

Este programa enseña a ejecutar operaciones auxiliares para la implantación y mantenimiento de jardines, parques y zonas verdes, así como para la producción y mantenimiento de plantas en viveros y centros de jardinería, siguiendo instrucciones de superiores o plan de trabajo, cumpliendo con las medidas de prevención de riesgos laborales, calidad y protección del medio ambiente

La formación consta de una parte práctica, consistente en el cultivo y cuidado de las plantas (impartida en el propio Vivero) y una parte teórica según el programa que se desarrolla (impartida en el Aula)

#### c) Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
Personal asalariado	2	1.842,40
Personal voluntario	77	558,00
<b>Total</b>	<b>79</b>	<b>2.400,40</b>

#### d) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas Físicas	10

Los beneficiarios son los socios protegidos de la Entidad (jóvenes con discapacidad intelectual y síndrome de Down)

## e) Recursos económicos empleados en la actividad

<b>Gastos</b>		
<b>Gastos / Inversiones</b>	<b>Importe Previsto</b>	<b>Importe Realizado</b>
Gastos de instalación	4.000,00	23.083,11
Gastos de explotación	3.600,00	3.732,54
Gastos de personal	28.000,00	23.179,08
Formación de personal	0,00	0,00
Becas de formación	4.000,00	4.000,00
<b>Total Gastos/Inversiones</b>	<b>39.600,00</b>	<b>53.994,73</b>

<b>Ingresos</b>		
<b>Ingresos</b>	<b>Importe Previsto</b>	<b>Importe Realizado</b>
Subvenciones/Donaciones	52.500,00	50.177,10
<b>Total Ingresos</b>	<b>52.500,00</b>	<b>50.177,10</b>

## f) Objetivos e indicadores de realización de la actividad

<b>Objetivo</b>	<b>Indicador</b>	<b>Cumplimiento</b>
Programa Formación 2016	Ejecución Programa Valoración usuarios	Realizado 100%

Los usuarios han sido valorados de manera interna utilizando las herramientas de la propia Entidad.

El Programa de formación correspondiente al año 2015 fue valorado por el Programa Inserta de Fundación ONCE con resultados altamente satisfactorios. Se solicitará esta nueva valoración durante el ejercicio 2017.

## g) Prácticas laborales de carácter formativo

Los usuarios del Programa de Formación en Auxiliares de Jardinería han realizado las siguientes prácticas formativas durante 2016:

Práctica	Promotor	Ubicación
Poda de granado y trepadora	Propietario particular	Jardín particular
Colocación de riego automático y siembra de césped natural	Propietario particular	Jardín particular (4 prácticas)
Puesta a punto de jardín	Propietario particular	Jardín particular
Suministro de plantas ornamentales para decoración de zona de piscina	Propietario particular	Jardín particular
Suministro de plantas para jardín y presupuesto.	Propietario particular	Jardín particular
Abonado profesional	Propietario particular	Jardín particular
Decoración altar Iglesia Los Jerónimos	Propietario particular	Madrid
Taller de hortoterapia	Asociación Talismán	Residencia Reina Sofia S.M.Valdeiglesias
Huerto Escolar	C.P. San Martín de Tours	S.M. Valdeiglesias
Mantenimiento de jardines	C.P. San Martín de Tours	S.M. Valdeiglesias
Prácticas laborales (1)	Fundación Mapfre	S.M. Valdeiglesias
Prácticas laborales (2)	Fundación Mapfre	S.M. Valdeiglesias

(1) Programa firmado entre la Entidad, el **Ayuntamiento de San Martín de Valdeiglesias** y la **Fundación MAPFRE** para la realización de prácticas laborales a través del **Programa “Juntos Somos Capaces”** Este convenio fue iniciado en Octubre 2013. El programa tiene una duración anual y fue renovado en tres ocasiones:

- 1ª renovación: Octubre 2014 – Septiembre 2015
- 2ª renovación: Octubre 2015 – Septiembre 2016
- 3ª renovación: Octubre 2016 – Septiembre 2017

Estas prácticas se desarrollan en los jardines de la localidad trabajando mano a mano con las cuadrillas de jardineros municipales. Las prácticas se llevan a cabo de lunes a viernes durante 2 horas diarias.

(2) Programas firmados con empresas locales y Fundación Mapfre para la realización de prácticas laborales tuteladas con duración bimensual. Los programas firmados durante el año 2016 fueron:

- Construcciones Sánchez
- Bazar San Martín
- Bodegas Las Moradas de San Martín
- Hostal El Pilar
- Cope Pinares
- Restaurante Hacienda La Coracera

## **h) Prácticas laborales desarrolladas dentro del propio Vivero**

Una parte importante del Programa de Formación se desarrolla de forma práctica para facilitar la comprensión y aprendizaje a nuestros usuarios. Ejemplos de estas prácticas son:

- Poda de diferentes plantas
- Multiplicación de bulbos.
- Poda de arbustos.
- Cosecha de romero y recorte de cleyera.
- Fijación del invernadero.
- Siembra desde semilla de diferentes especies.
- Repicado, esquejado y trasplante de plantas.
- Realización de alcorques y riego de asentamiento de forestales.
- Abonado orgánico de terreno.
- Aplicación de fitosanitarios de uso doméstico.
- Limpieza de mantillo.
- Preparación de huerta, siembra, cuidados y recolección.
- Extracción de semilla de tomate autóctono.
- Elaboración de tomate ecológico.
- Trasplante y marcado de plantas.
- Limpieza y mantenimiento del vivero.



## ACTIVIDAD 2

### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

**Taller Psicológico**

Tipo de actividad: Propia

### b) Descripción

De manera continua a través del trabajo diario y dentro de nuestros programas formativos está integrado el Taller Psicológico desarrollado por nuestra monitora responsable del Área Psico-social.

No se imputan gastos específicos a esta actividad al estar integrada de manera interna.

### c) Objetivos e indicadores de realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cumplimiento
Orientación laboral	Dinámicas de grupo	Realizado 100%
Habilidades sociales	Dinámicas de grupo	Realizado 100%
Autocontrol	Dinámicas individuales y de grupo	Realizado 100%
Superación personal	Dinámicas individuales	Realizado 100%
Trabajo en equipo	Dinámicas de grupo	Realizado 100%
Resolución de conflictos	Dinámicas individuales y de grupo	Realizado 100%

### d) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas Físicas	18

Los beneficiarios son los socios protegidos de la Entidad (jóvenes con discapacidad intelectual y síndrome de Down)

## ACTIVIDAD 3

### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

***Mercadillos Solidarios – Taller de Manualidades***

Tipo de actividad: Propia

### b) Descripción

Dos veces por semana, y en el aula del propio vivero, se desarrolla un taller de manualidades cuyos principales objetivos son los siguientes:

- Desarrollo de habilidades manuales y psicomotoras específicas al tener contacto con diferentes tipos de materiales.
- Desarrollo de la creatividad y potencia de la autoexpresión.
- Desarrollo de la autonomía al asignarles roles adecuados según sus posibilidades, presentes y futuras, dentro de un clima de seguridad y confianza.
- Realización de tareas en grupo desarrollando la cooperación e interacción.

Paralelamente se realizan de forma periódica talleres con voluntarios que enseñan manualidades que les ayuda a mejorar sus habilidades a la vez que interactúan con otros colectivos y aprenden el valor de la solidaridad.

Estos talleres se incluyen en la memoria simplificada dentro del apartado de actividades recaudatorias ya que los productos elaborados son posteriormente ofrecidos en Mercadillos Solidarios, para la obtención de fondos para cubrir los gastos de las Actividades 1 y 2 de formación para la Inserción Laboral, finalidad de la Entidad.

### c) Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
Personal asalariado	2	197,40
Personal voluntario	25	378,00
<b>Total</b>	<b>27</b>	<b>575,40</b>

### d) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas Físicas	10

Los beneficiarios son los socios protegidos de la Entidad (jóvenes con discapacidad intelectual y síndrome de Down)

## e) Recursos económicos empleados en la actividad

<b>Gastos</b>		
<b>Gastos / Inversiones</b>	<b>Importe Previsto</b>	<b>Importe Realizado</b>
Gastos de personal	3.000,00	2.483,47
Gastos de explotación	0,00	0,00
<b>Total Gastos/Inversiones</b>	<b>3.000,00</b>	<b>2.483,47</b>

Los gastos de personal de esta actividad para el ejercicio 2016 se corresponderán con un porcentaje de los gastos de personal de la Actividad 1 ya que la misma es atendida por las monitoras del Programa de Formación objeto de la referida actividad, cubriéndose de igual manera y junto con ellos.

Los gastos de explotación se incluyen dentro de la Actividad 8 ya que el gasto realizado corresponde a la compra de materiales para la realización de manualidades que posteriormente se ponen a la venta.

## f) Objetivos e indicadores de realización de la actividad

<b>Objetivo</b>	<b>Indicador</b>	<b>Cumplimiento</b>
Habilidades manuales	Productos elaborados individualmente	Realizado 100%
Trabajo en equipo	Productos elaborados en grupo	Realizado 100%
Creatividad y Autoexpresión	Ideas aportadas para mejora de productos	Realizado 100%
Reciclado	Aprovechamiento de materiales de uso diario	Realizado 100%



## ACTIVIDAD 4

### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

***Programa de Comunicación y Expresión Corporal***

Tipo de actividad: Propia

### b) Descripción

Desde finales de 2014 y, con la finalidad de mejorar las habilidades de comunicación nuestros usuarios, así como su capacidad de escucha y comprensión del lenguaje verbal, escrito y corporal, se puso en marcha nuestro Proyecto de “Comunicación y Expresión Corporal”. Este proyecto desarrolla dos actividades claramente diferenciadas pero que se complementan entre sí:

- Entrevistas radiofónicas: *Las Entrevistas de Talismán*  
*La Radio en tu Municipio*
- Preparación y puesta en marcha de musical: *Talismán es un Musical*.

### c) Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
Personal asalariado	2	329,00
Personal voluntario	5	124,00
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>453,00</b>

Los gastos son cubiertos con los mismos fondos que han sido empleados en la Actividad 1 ya que forma parte de nuestras actividades formativas, dentro de nuestro programa general de formación para el empleo.

### d) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas Físicas	12

Los beneficiarios son los socios protegidos de la Entidad (jóvenes con discapacidad intelectual y síndrome de Down)

## e) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos		
Gastos / Inversiones	Importe Previsto	Importe Realizado
Gastos de personal	5.000,00	4.139,12
Gastos de explotación	150,00	113,71
<b>Total Gastos/Inversiones</b>	<b>5.150,00</b>	<b>4.252,83</b>

## f) Actividades del programa

- **Las Entrevistas de Talismán**

Las entrevistas realizadas dentro de este programa durante el ejercicio 2016 han sido:

ENERO 2016	José Luis Rivas, Alcalde de Ávila
FEBRERO 2016	José Manuel González Huesa, Director de Servimedia
MARZO 2016	Carlos Espinosa de los Monteros, Comisionado Marca España
ABRIL 2016	Pedro Piqueras, Informativos Tele 5
MAYO 2016	Ángel Expósito, La tarde de Cope
JUNIO 2016	Bieito Rubido, Director de ABC
JULIO 2016	Francisco Marhuenda, Director La Razón
OCTUBRE 2016	José Luis Martínez Olivares, Vicepresidente de Asepeyo
NOVIEMBRE 2016	Pedro Tomey, Vicepresidente Fundación AON
DICIEMBRE 2016	Victor Manuel Martín López, Director Gral. Caja Rural C.La Mancha

- **La Radio en tu Municipio**

Durante el año 2016 se realizaron entrevistas a empresarios locales. Estas han sido:

- Azahar Floristas
- Autoescuela Don Alvaro de Luna
- Geslama, Hotel Pantano de San Juan
- Agentes Forestales de la Comunidad de Madrid

- **Talismán es un Musical.**

Con la ayuda de voluntarios del AMPA del C.P. Virgen de la Nueva y jóvenes de la localidad se ha puesto en escena el musical "Grease" que fue representado en el IV Festival Solidario de Danza de la localidad.

Desde octubre de 2016 se está ensayando el musical/obra de teatro "El Mago de Oz".

Igualmente y en colaboración con el AMPA del Colegio San Martín de Tours se realizó la obra "Teatro con Historia" dentro del marco del Castillo de la Coracera.

## 16.4 Programa promocional y de captación de socios

### ACTIVIDAD 5

#### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

***Campaña de Navidad***

Tipo de actividad: Propia

#### b) Descripción

Elaboración de un calendario anual con la finalidad de dar a conocer nuestra Asociación, sus actividades y proyectos y facilitar así la captación de usuarios y nuevos socios colaboradores.

#### c) Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
Personal voluntario	30	300,00
<b>Total</b>	<b>30</b>	<b>300,00</b>

#### d) Recursos económicos empleados en la actividad

##### Gastos

Gastos / Inversiones	Importe Previsto	Importe Realizado
Gastos de explotación	3.000,00	3.121,80
<b>Total Gastos/Inversiones</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.121,80</b>

##### Ingresos

Ingresos	Importe Previsto	Importe Realizado
Donativos empresarios	4.500,00	4.170,00
Donativos particulares	5.000,00	4.280,00
<b>Total Ingresos</b>	<b>9.500,00</b>	<b>8.450,00</b>

Los ingresos obtenidos con esta campaña promocional corresponden a donativos realizados por pequeños empresarios de la zona así como particulares que desean colaborar con los fines de la Entidad al conocer los mismos a través de esta campaña.

## ACTIVIDAD 6

### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

***Marcha Solidaria y otras actividades promocionales***

Tipo de actividad: Propia

### b) Descripción

#### Marcha solidaria

Realización de una marcha de senderismo por los caminos de la localidad con la finalidad de promover la inserción social de nuestros asociados con otros jóvenes y vecinos de la localidad. Los participantes en esta marcha suelen realizar donaciones para colaborar en los fines de la Entidad.

#### Otras actividades promocionales

Se han realizado otras actividades promocionales a lo largo del año, estas han sido:

- Jornadas de Integración, Voluntariado y Difusión (ver nota 16.2).
- Marchas de Senderismo en la localidad y alrededores.
- Chocolatada del Día de San Martín.
- Espectáculo de Magia en las Fiestas Patronales.
- Colaboración en el Concurso de Pintura Infantil de las Fiestas Patronales.
- Jornadas de Captación de Socios.

### c) Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
Personal voluntario	27	95,00
<b>Total</b>	<b>27</b>	<b>95,00</b>

### d) Recursos económicos empleados en la actividad

#### Gastos

Gastos / Inversiones	Importe Previsto	Importe Realizado
Gastos de explotación marcha solidaria	500,00	0,00
Gastos de otras actividades promocionales	0,00	1.974,32
<b>Total Gastos/Inversiones</b>	<b>500,00</b>	<b>1.974,32</b>

Ingresos		
Ingresos	Importe Previsto	Importe Realizado
Donativos participantes marcha solidaria	700,00	740,00
Donativos otras actividades promocionales	0,00	0,00
<b>Total Ingresos</b>	<b>700,00</b>	<b>740,00</b>



## 16.5 Programa de Actividades Recaudatorias Explotación Económica

Con objeto de obtener fondos que nos proporcionen ingresos que garanticen el desarrollo de nuestros proyectos formativos para el empleo y, la continuidad de la Entidad, se desarrollan las siguientes explotaciones económicas:

### ACTIVIDAD 7

#### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

***Vivero de Planta Ornamental y Huerto Ecológico***

Tipo de actividad: Propia

Sección IAE: B01

#### b) Descripción

Desarrollo de la actividad de venta de plantas y productos de huerta con la finalidad de obtención de fondos.

Esta actividad también tiene un aspecto formativo ya que a través de la venta de nuestros productos en el vivero, nuestros chicos aprenden habilidades de gestión y mantenimiento de un vivero como punto de venta así como habilidades comerciales y sociales de atención al público.

#### c) Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
Personal asalariado	2	460,60
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>460,60</b>

#### d) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas Físicas	18

Los beneficiarios son todos los socios protegidos de la Entidad (jóvenes con discapacidad intelectual y síndrome de Down)

## e) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos		
Gastos / Inversiones	Importe Previsto	Importe Realizado
Gastos de instalación	1.000,00	5.770,78
Gastos de explotación	14.400,00	17.797,21
Gastos de personal	7.000,00	5.794,77
<b>Total Gastos/Inversiones</b>	<b>22.400,00</b>	<b>29.362,76</b>

Ingresos		
Ingresos	Importe Previsto	Importe Realizado
Venta de plantas y productos	15.000,00	9.881,12
<b>Total Ingresos</b>	<b>15.000,00</b>	<b>9.881,12</b>



## ACTIVIDAD 8

### a) Identificación

Denominación de la Actividad:

***Mercadillos Solidarios –Taller de Manualidades***

Tipo de actividad: Propia

### b) Descripción

Los productos obtenidos en nuestros Talleres de Manualidades, descritos en el epígrafe 16.3 Actividad 3 de esta memoria simplificada, son ofrecidos y puestos a la venta en diferentes Mercadillos realizados por las empresas, colegios o con motivo de variados acontecimientos. Esto nos permite obtener fondos para la financiación de nuestros proyectos.

En 2016 se realizaron 31 mercadillos a lo largo del año, siendo de estos 22 los realizados durante la Campaña de Navidad.

### c) Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipo	Número	Nº horas / año
Personal asalariado	2	460,60
Personal voluntario	16	275,00
<b>Total</b>	<b>18</b>	<b>735,60</b>

### d) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número
Personas Físicas	18

Los beneficiarios son todos los socios protegidos de la Entidad (jóvenes con discapacidad intelectual y síndrome de Down)

### e) Recursos económicos empleados en la actividad

#### Gastos

Gastos / Inversiones	Importe Previsto	Importe Realizado
Gastos de personal	7.000,00	5.794,77
Gastos de explotación	3.000,00	2.786,45
<b>Total Gastos/Inversiones</b>	<b>10.000,00</b>	<b>8.581,22</b>

Ingresos		
Ingresos	Importe Previsto	Importe Realizado
Venta de manualidades	15.000,00	14.573,95
<b>Total Ingresos</b>	<b>15.000,00</b>	<b>14.573,95</b>

## 16.6 Resumen de Actividades

### 16.6.1 Programa de Formación para la Inserción Laboral

Actividad	Donación	Gastos
Formación en Auxiliares de Jardinería	50.177,10	53.994,73
Taller Psicológico	0,00	0,00
Taller Manualidades	0,00	2.483,47
Entrevistas de Talismán	0,00	4.252,83
<b>Total</b>	<b>50.177,10</b>	<b>60.731,03</b>

Las actividades integrantes dentro del Programa Formativo para la Inserción Laboral no generan ingresos económicos, por lo que no son susceptibles de obtener un resultado en este sentido en términos de beneficio o pérdida. Los gastos son cubiertos a través de subvenciones privadas y fondos propios.

### 16.6.2 Programa Promocional y de Captación de Socios

Actividad	Donación	Gastos	Resultado
Campaña Navidad	8.450,00	3.121,80	5.328,20
Marcha Solidaria	740,00	0,00	740,00
Otras Campañas	0,00	1.974,32	(1.974,32)
<b>Total</b>	<b>9.190,00</b>	<b>5.096,12</b>	<b>4.093,88</b>

## 16.6.3 Programa de Actividades Recaudatorias

Actividad	Ingresos	Gastos	Resultado
Vivero de Planta Ornamental	9.881,12	29.362,76	(19.481,64)
Mercadillos Solidarios	14.573,95	8.581,22	5.992,73
<b>Total</b>	<b>24.455,07</b>	<b>37.943,98</b>	<b>(13.488,91)</b>

## Sistema de Imputación de Ingresos y Gastos a Programas y Actividades

- Los ingresos son imputados al 100% al programa y actividad al que corresponden.
- Los gastos de personal e instalación son repartidos atendiendo a la naturaleza del mismo conforme a la siguiente tabla:

Programa/Actividad	% s/Total	% Formación	%Explotación
Vivero Planta Ornamental	70%	80%	20%
Manualidades /Mercadillos	20%	30%	70%
Entrevistas Talismán	10%	100%	0%

- El resto de los gastos han sido imputados al 100% a la actividad que corresponden.



## 17.- RECURSOS DE LA ENTIDAD Y DISTRIBUCION

### I Recursos económicos totales empleados en las actividades

Gastos Inversiones	Act. 1	Act. 2	Act. 3	Act. 4	Act. 5	Act.6	Act.7	Act.8	Total actividades
<b>G. Instalación</b>	23.083,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.770,78	0,00	28.853,89
<b>G. Explotación</b>	3.732,54	0,00	0,00	113,71	3.121,80	1.974,32	17.797,21	2.786,45	29.526,03
<b>G. Personal</b>	23.179,08	0,00	2.483,47	4.139,12	0,00	0,00	5.794,77	5.794,77	41.391,21
<b>Formación P.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Beca Formación</b>	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
<b>Total</b>	<b>53.994,73</b>	<b>0,00</b>	<b>2.483,47</b>	<b>4.252,83</b>	<b>3.121,80</b>	<b>1.974,32</b>	<b>29.362,76</b>	<b>8.581,22</b>	<b>103.771,13</b>

El importe total de 103.771,13 € de recursos económicos empleados en la actividades debe ser incrementado en 6.488,65 € que corresponden a los gastos de administración propios de la Entidad. El importe total de 110.259,78 € se corresponde con la cifra final de los gastos de la cuenta de resultados abreviada.

### II Recursos económicos totales obtenidos

#### a) Ingresos Obtenidos por la Entidad

Ingresos	Previsto	Realizado
Aportaciones Privadas (1)	72.200,00	75.237,78
Ingresos Explotación Económica (2)	30.000,00	24.455,07
De Formación en el empleo	0,00	0,00
Subv.traspasadas rtdo.ejercicio	0,00	620,00
<b>Total</b>	<b>102.200,00</b>	<b>100.312,85</b>

(1) Se registran las subvenciones/donaciones de entidades privadas y particulares así como los ingresos obtenidos por cuotas de asociados.

(2) Recoge los ingresos obtenidos en las actividades de explotación económica.

#### b) Otros recursos económicos obtenidos por la Entidad

En el ejercicio 2016 la Entidad ha obtenido 0,24 € por los rendimientos de los saldos en las cuentas corrientes. Este importe sumado al total reflejado en el punto a) hace un total de 100.313,09 € que se corresponde con la cifra final de los ingresos de la cuenta de resultados abreviada.

### III Convenios de colaboración con otras entidades

Se han suscrito los siguientes convenios de colaboración:

Entidad	Programa	Duración	Importe
F.Mapfre	Juntos Somos Capaces	Oct 2016/Sept 2017	3.000,00
F.Mapfre	Juntos Somos Capaces	Bimensual Empresas	1.000,00

La descripción de este convenio se incluye en la descripción de la Actividad 1 (ver nota 16.3 Actividad 1 nota g).

### IV Desviaciones entre Plan de Actuación y Datos Realizados

- Para la presentación de la liquidación del plan de actuación se ha comparado el presupuesto efectuado al inicio del ejercicio con las cifras reales del cierre.
- Los ingresos han sido imputados a cada actividad.
- A cada actividad se le han imputado los gastos incurridos para su realización.
- Las desviaciones presupuestarias se deben generalmente a un mayor/menor importe de los ingresos/gastos con respecto a las cifras inicialmente presupuestadas, ya que todas las actividades programadas al inicio del ejercicio han sido realizadas.

### Cumplimiento del Plan de Actuación

#### Gastos Presupuestarios

Operaciones Funcionamiento	Presupuesto	Realización (1)	Desviaciones
Gastos de la actividad	95.500,00	103.771,13	(8.271,13)
<b>Total Gastos</b>	<b>95.500,00</b>	<b>103.771,13</b>	<b>(8.271,13)</b>

(1) El importe de realización de gastos no incluyen los gastos de administración propios de la Entidad de 6.488,65 €.

## Ingresos Presupuestarios

Operaciones Funcionamiento	Presupuesto	Realización (1)	Desviaciones
Ayudas monetarias	72.200,00	75.237,78	3.037,78
Explot. Económica	30.000,00	24.455,07	(5.544,93)
Formac. Empleo	0,00	0,00	0,00
<b>Total Ingresos</b>	<b>102.200,00</b>	<b>99.692,85</b>	<b>(2.507,15)</b>

(1) El importe de realización no incluye el importe de subvenciones traspasadas al resultado del ejercicio de 620,00 € ni los ingresos financieros que ascienden a 0,24 €. Ambas partidas se encuentran reflejadas en la cuenta de resultados abreviada de la Entidad.

## V Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS +INVERSIONES)
					Importe	%	
2012	2.931,60	0,00	60.994,10	63.925,70	44.747,99	70%	72.660,65
2013	32.532,72	0,00	108.675,64	141.208,36	98.845,85	70%	108.675,64
2014	30.514,72	(1.806,06)	75.525,98	104.234,64	72.964,25	70%	75.389,98
2015	12.297,19	0,00	82.271,79	94.568,98	66.198,29	70%	81.651,79
2016	(9.946,69)	0,00	110.259,78	100.313,09	70.219,16	70%	108.628,13
<b>TOTAL</b>	<b>68.329,54</b>	<b>(1.806,06)</b>	<b>437.727,29</b>	<b>504.250,77</b>	<b>352.975,54</b>	<b>70%</b>	<b>447.006,19</b>

Ejercicio	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTOS DE SUS FINES						IMPORTE PENDIENTE
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
2012		72.660,65					0,00
2013			108.675,64				0,00
2014				75.389,98			0,00
2015					81.651,79		0,00
2016						108.628,13	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>72.660,65</b>	<b>108.675,64</b>	<b>75.389,98</b>	<b>81.651,79</b>	<b>108.628,13</b>	<b>0,00</b>

## VI Recursos aplicados en el ejercicio

	IMPORTE		
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>	<b>109.248,13</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>	<b>0,00</b>	<b>(620,00)</b>	<b>0,00</b>
2.1. Realizadas en el ejercicio	0,00	0,00	0,00
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		0,00	0,00
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		(620,00)	
<b>TOTAL (1 + 2)</b>		<b>108.628,13</b>	

## 18.- OTRA INFORMACION

### Cambios en Órganos de Gobierno

En el ejercicio 2016 no hubo cambios entre los miembros de los Órganos de Gobierno.

En el ejercicio 2015 se produjo el cambio en la Secretaria de la Junta Directiva.

### Número Medio de personas empleadas

	2016	2015
Nº Medio Empleados	2	2
Categoría	Monitora	Monitora
Sexo	Femenino	Femenino

### Periodo medio de pago a proveedores

El periodo medio de pago a proveedores es de 30 días a 31 de diciembre de 2016 (30 días a 31 de diciembre de 2015).

## **Honorarios de Auditoría**

La Entidad no se encuentra obligada a auditar sus cuentas anuales abreviadas al no superar los límites legales establecidos a tal efecto. No obstante, en el ejercicio 2016 y 2015 la Entidad ha sometido a auditoría voluntaria sus cuentas anuales abreviadas.

La auditoría ha sido llevada a cabo por Ernst & Young, S.L. de forma pro-bono, ascendiendo los honorarios a 3.000,00 €.

## **Información sobre medioambiente**

La Entidad no ha incorporado en el ejercicio 2016 y 2015 sistemas, equipos o instalaciones, ni ha incurrido en gastos por importe significativo en la relación con la protección y mejora del medio ambiente, y la Junta Directiva de la Entidad considera que no existen al cierre del ejercicio obligaciones a liquidar en el futuro, surgidas por actuaciones de la Entidad para prevenir, reducir o reparar daños sobre el medio ambiente, y en caso de existir, éstas no serían significativas.

## Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Gastos de 2016

Presupuesto de Ingresos y Gastos 2016	PRESUPUESTO		LIQUIDADO	
Ingresos		102.200,00		100.313,09
<b>Cuotas y Donativos</b>	<b>22.700,00</b>		<b>20.560,68</b>	
Cuotas Socios		9.500,00		9.230,00
Campaña de Navidad Empresarios		4.500,00		4.170,00
Donativos Particulares		3.000,00		2.140,68
Campaña de Navidad Particulares		5.000,00		4.280,00
Marcha Solidaria y otros		700,00		740,00
<b>Actividades Recaudatorias</b>	<b>30.000,00</b>		<b>24.455,07</b>	
Mercadillos Solidarios		15.000,00		14.573,95
Ventas Vivero		15.000,00		9.881,12
<b>Subvenciones (Donaciones Convocatorias Empresas)</b>	<b>49.500,00</b>		<b>55.297,10</b>	
Convocatoria de Subvenciones Proyectos		25.000,00		28.363,31
Convocatoria de Subvenciones Instalaciones		20.000,00		21.813,79
Premio Solidario del Seguro		4.500,00		4.500,00
Donaciones traspasadas a rtodo ejercicio				620,00
<b>Otros Ingresos Financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,24</b>	<b>0,24</b>
<b>Gastos</b>		<b>95.500,00</b>		<b>110.259,78</b>
<b>Personal</b>	<b>50.000,00</b>		<b>41.391,21</b>	
Salarios Monitores (incluido coste Seguridad Social)		45.000,00		41.391,21
Salario Trabajador de Apoyo (incluido coste Seguridad Social)		5.000,00		0,00
<b>Actividad Recaudatoria Vivero</b>	<b>23.000,00</b>		<b>46.467,48</b>	
Compra de Plantas y Sustratos		15.000,00		9.411,24
Material Fungible y Otros Gastos		3.000,00		8.202,35
Gastos Mantenimiento Vivero		5.000,00		28.853,89
<b>Otras Actividades Recaudatorias</b>	<b>3.000,00</b>		<b>2.488,27</b>	
Marcadillos Solidarios		3.000,00		2.488,27
<b>Actividades Promocionales</b>	<b>6.500,00</b>		<b>3.682,22</b>	
Campaña de Navidad		3.500,00		3.121,80
Marcha Solidaria y otras		2.000,00		127,05
Campañas de Voluntariado		1.000,00		433,37
<b>Seguros</b>	<b>2.200,00</b>		<b>2.347,03</b>	
Combinado Sede Social y Aula		200,00		142,69
Responsabilidad Civil		1.300,00		1.476,77
Accidentes Personales		700,00		727,57
<b>Suministros y otros gastos</b>	<b>10.800,00</b>		<b>13.883,57</b>	
Imprenta		500,00		0,00
Gestoría		2.300,00		2.250,60
Auditoría Externa		3.900,00		3.895,47
Fundación Lealtad		500,00		0,00
FEAPS		500,00		0,00
Electricidad		600,00		556,89
Publicidad y Propaganda		100,00		665,50
Material de Oficina		150,00		74,82
Correos		500,00		268,35
Transportes		1.000,00		411,89
Gastos Bancarios		750,00		748,40
Beca de Formación				4.000,00
Amortización				1.011,65
<b>Resultado presupuestario a 31.12.2016</b>		<b>6.700,00</b>		<b>(9.946,69)</b>

## 19.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

### Obras Instalación Riego Automático y Aislamiento del Aula

Durante el primer trimestre del ejercicio 2017 se han terminado las obras del resto de instalación del riego automático en nuestro vivero con la subvención concedida por la Fundación Antoni Serra Santamans. El importe de las mismas ha ascendido a 4.899,29 €, cubriéndose en parte por dicha subvención (4.142,92 € pagándose 1.813,79 en el ejercicio 2016 y el resto de 3.085,50 € en enero de 2017). El resto por importe de 756,37 € hasta cubrir la totalidad ha sido cubierto con fondos propios.

### Subvenciones concedidas hasta la fecha

A la fecha de formulación de estas cuentas anuales abreviadas han sido concedidas las siguientes subvenciones:

Entidad	Proyecto	Importe Solicitado	Destino
Mutua Madrileña	Talismán, un Vivero diferente	17.667,00	Salario Monitoras
TELVA Premio Solidario	Talismán, un Vivero diferente	16.500,00	Salario Monitoras

### Subvenciones solicitadas hasta la fecha y pendientes de resolución

La Asociación ha presentado sus Proyectos a diferentes Convocatorias de Ayudas Sociales, quedando pendientes de resolver a la fecha de formulación de estas cuentas anuales abreviadas las que a continuación se detallan:

Entidad	Proyecto	Importe Solicitado	Destino
Fundación Randstad	Proyecto Comunicación	Premio	----
ABC	Talismán, un Vivero diferente	10.000,00	Salario Monitoras

### Jornadas de Voluntariado e Integración

Dentro de nuestro “Programa de Dinamización y Difusión del Proyecto” se realizan diferentes Jornadas de Voluntariado e Integración con diferentes empresas a través de sus programas de Responsabilidad Corporativa. Al cierre de la formulación de estas cuentas anuales abreviadas se tienen cerradas las que a continuación se detallan:

Empresa	Fecha
Obra Social La Caixa	11 Febrero
UPS	1 Abril

## Talismán en los medios informativos

Durante el año 2017, nuestra Entidad ha tenido la oportunidad de salir en diferentes medios de comunicación, donde cabe destacar:

<b>Medio</b>	<b>Fecha</b>	<b>Programa</b>	<b>Motivo</b>
TV2	Marzo	Crónicas	Integración Laboral
Revista TELVA	Abril	Reportaje	Premio Solidario
TV Tendencias	Abril	Tendencias de Vicky Martin Berrocal	Premio Solidario TELVA
RNE	Abril	Gente Despierta	Premio Solidario TELVA

## Formulación de las Cuentas Anuales Abreviadas

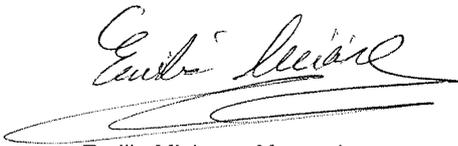
Las cuentas anuales abreviadas han sido formuladas por la Junta Directiva de la Asociación en su reunión del 1 de abril de 2017 y se someten a la aprobación de los socios en Asamblea General.

San Martín de Valdeiglesias, 1 de abril de 2017

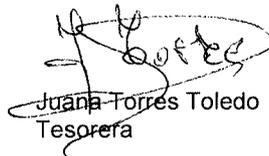


Rocío Raquel Martínez Santillán  
Presidenta

Antonio López Arnaiz  
Vicepresidente



Emilia Micieces Maqueda  
Secretaría



Juan Torres Toledo  
Tesorera



Mª Carmen Fdez Cebiro  
Vocal