

Federación Provincial de Asociaciones de Personas con Discapacidad Física y Orgánica de Sevilla





ÍNDICE

| PREÁMBULO | 2 |
|--|----|
| I. CUENTA DE RESULTADOS. EJERCICIO 2017/2018 | 3 |
| II. BALANCE DE SITUACIÓN EJERCICIO 2017/2018. | 5 |
| III. MEMORIA | 6 |
| 1. ACTIVIDAD DE LA ORGANIZACIÓN | 6 |
| 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES | 7 |
| 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 10 |
| 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN | 11 |
| 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS | 17 |
| 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO | 21 |
| 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA | 21 |
| 8. ACTIVOS FINANCIEROS | 21 |
| 9. BENEFICIARIOS – ACREEDORES | 24 |
| 10. PASIVOS FINANCIEROS | 24 |
| 11. FONDOS PROPIOS | 27 |
| 12. SITUACIÓN FISCAL | 28 |
| 13. INGRESOS Y GASTOS | 29 |
| 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS | 32 |
| 15. ACTIVIDAD DE LA FEDERACIÓN. APLICACIÓN DE ELEMENTOS | 37 |
| PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | 37 |
| 16. APLICACIÓN DE ELMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS | 51 |
| 17. RETRIBUCIONES DINERARIAS O EN ESPECIE A LOS REPRESENTANTES DE LA JUNTA | |
| DIRECTIVA | |
| 18. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE | |
| 19. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS | |
| 20. OTRA INFORMACIÓN | _ |
| 21. INFORMACIÓN SOBRE DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO | 55 |
| 22. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. "DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JUNIO | 55 |
| 23. INFORMACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO 2018 | |
| ANEXO I: PRESUPUESTO EJERCICIO 2019 | 59 |
| ANEXO II: BALANCES Y CUENTA DE RESULTADOS DE AGRADIS SERVICIOS DE CAPACIDAD | |
| STU | 62 |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

PREÁMBULO

a información que a continuación se presenta es la formalizada según las disposiciones vigentes por la Junta Directiva de la Entidad para su aprobación por la Asamblea General Ordinaria.

Las Cuentas son un reflejo de lo acontecido durante el ejercicio 2018 en lo que respecta a la economía de la Federación, comparadas con el ejercicio precedente, y se aplican en su totalidad todos los principios establecidos en el marco del R. D. 1491/2011 de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, así como lo dispuesto por el Plan General de Contabilidad para las Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos, aprobado en el Real Decreto 1515/2007 Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y en la resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

Finalmente, hay que recordar que esta información está basada en los principios de contabilidad generalmente aceptados y está redactada para proporcionar, de una manera clara y precisa, la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

La Junta Directiva



I. CUENTA DE RESULTADOS. EJERCICIO 2017/2018.

Cuenta de resultados de FAMS-COCEMFE Sevilla correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018.

| Nº CUENTAS | | 11074 | DEBE | HABER |
|--|---|-------|---------------|---------------|
| | | NOTA | 2018 | 2017 |
| | A) Excedente del ejercicio | | 50.364,28€ | 50.257,65€ |
| | 1. Ingresos de la actividad propia | 4, 13 | 591.028,92 € | 509.160,23 € |
| 720 | a) Cuotas de asociados y afiliados | | 6.509,85€ | 9.090,00€ |
| 721 | b) Aportaciones de usuarios | | 196.024,69€ | 143.053,79 € |
| 722,723 | c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | | | 739,50€ |
| 740,747,748 | d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | 4, 14 | 388.494,38 € | 356.276,94 € |
| 728 | e) Reintegro de ayudas y asignaciones | | | |
| 700,701,702,703,704,705,(706),(7 08),(709) | 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil | 4, 13 | | 99.853,31 € |
| | 3. Gastos por ayudas y otros | | | - 2.922,62 € |
| (650) | a) Ayudas monetarias | | | |
| (651) | b) Ayudas no monetarias | | | |
| (653),(654) | c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno. | | | |
| (658) | d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | | | -2.922,62€ |
| (6930),71*,7930 | Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | | |
| 73 | 5. Trabajos realizados por la entidad para su activo | | | |
| (600),(601),(602),606,(607), 608,609,61*, | 6. Aprovisionamientos | | | |
| (6931),(6932),(6933),7931,7932,7 933 | | | | |
| 75 | 7. Otros ingresos de la actividad | 13 | | 29,00 € |
| (64) | 8. Gastos de personal | 4, 13 | -386.184,87 € | -280.851,33 € |
| (62),(631),(634),636,639,(655),(65 6),(659) | 9. Otros gastos de la actividad | 4, 13 | -158.018,79€ | -270.697,79 € |
| (694),(695),794,7954 | | | | |
| (68) | 10. Amortización del inmovilizado | 4, 5 | -5.595,75 € | -9.238,83 € |
| 745,746 | 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio. | 4, 13 | 2.938,97 € | 5.806,28 € |
| 7951,7952,7955 | 12. Exceso de provisiones | | | |
| (670),(671),(672),(690),(691),(692), | 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 4 | | 700,00 € |
| 770,771,772,790,791,792 | | | | |
| 678,778 | Otros resultados | 4 | 6.770,78 € | -819,19 € |
| | A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | | | |
| | (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | | 50.939,26€ | 51.019,06 € |
| 760,761,762,769 | 14. Ingresos financieros | | | |
| (660),(661),(662),(665),(669) | 15. Gastos financieros | | - 574,98 € | - 761,41 € |
| (663),763 | 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | | | |
| (668),768 | 17. Diferencias de cambio | | | |
| (666),(667),(673),(675),(696),(697),(698), | 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | | | |
| (699),766,773,775,796,797,798,7 | | | | <u> </u> |
| 99 | A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+14+15+16+18) | | - 574,98 € | - 761,41 € |
| | A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | | 50.364,28 € | 50.257,65 € |
| (6300)*,6301*,(633),638 | 19. Impuestos sobre beneficios | | | |
| (, , /(//3 | A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el | | E0 364 30 G | E0 357 65 6 |
| | excedente del ejercicio (A.3+19) | | 50.364,28 € | 50.257,65€ |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| NO CHENTAC | | NOTA | DEBE | HABER |
|------------|--|------|-------------|-------------|
| Nº CUENTAS | | NOTA | 2018 | 2017 |
| | B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | | | |
| | 1. Subvenciones recibidas | | | |
| | 2. Donaciones y legados recibidos | | | |
| | 3, Otros ingresos y gastos | | | |
| | 4. Efecto impositivo | | | |
| | B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4) | | | |
| | C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio | | | |
| | 1. Subvenciones recibidas | | | |
| | 2. Donaciones y legados recibidos | | -2.938,97€ | -5.806,28€ |
| | 3. Otros ingresos y gastos | | | |
| | 4. Efecto impositivo | | | |
| | C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4) | | | |
| | D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1) | | | |
| | E) Ajustes por cambios de criterio | | | |
| | F) Ajustes por errores | | | |
| | G) Variaciones en la dotación fundacional | | | |
| | H) Otras variaciones | | | |
| | I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H) | | 47.425,31 € | 44.451,37 € |



II. BALANCE DE SITUACIÓN EJERCICIO 2017/2018.

| Nº CUENTAS | ACTIVO | NOTA | 2018 | 2017 |
|---|--|----------|----------------|--------------|
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 117.455,09 € | 122.600,84 € |
| 20,(280), (2830),(290) | I. Inmovilizado intangible | | 0€ | 0€ |
| 24,(299) | II. Bienes del Patrimonio Histórico | | | |
| 21,(281),(2831),(291),23 | III. Inmovilizado material | 4, 5 | 114.405,09 | 119.550,84 € |
| 22,(282),(2832),(292) | IV. Inversiones inmobiliarias | | | |
| 2503,2504,2513,2514,2523,2524,(2593), | V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | | | |
| (2594),(2933),(2934),(2943),(2944),(2953),(2954) | | | | |
| 2505,2515,2525,(2595),260,261,262,263,264,265 | VI. Inversiones financieras a largo plazo | 8.1 | 3.050,00 € | 3.050,00€ |
| 268,(269),27,(2935),(2945),(2955),(296),(297),(298) | | | | |
| 474 | VII. Activos por impuesto diferido | | | |
| | B) ACTIVO CORRIENTE | | 1.224.580,37 € | 671.270,94 € |
| 30,31,32,33,34,35,36,(39),407 | I. Existencias | | | |
| 447,448,(495) | II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia | 4, 7, 8 | 26.517,91 € | 17.363,73€ |
| 430,431,432,433,434,435,436,(437),(490), | III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 4, 8, 12 | 793.081,58€ | 248.386,39€ |
| (493),440,441,446,449,460,464,470,471, | | | | |
| 472,544,558 | | | | |
| 5303,5304,5313,5314,5323,5324,5333,5334, | IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo | 4, 18 | 200.373,07 € | 131.710,25 € |
| 5343,5344,5353,5354,(5393),(5394),5523, | · | | | |
| 5524,(5933),(5934),(5943),(5944),(5953),(5954) | | | | |
| 5305,5315,5325,5335,5345,5355,(5395),540, | V. Inversiones financieras a corto plazo | 8, 18 | 134,95 € | 0€ |
| 541,542,543,545,546,547,548,(549),551, | - | | | |
| 5525,5590,565,566,(5935),(5945),(5955), | | | | |
| (596),(597),(598) | | | | |
| 480,567 | VI. Periodificaciones a corto plazo | | 4.208,84 € | 4.254,67€ |
| 57 | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 4, 8 | 200.264,02 € | 269.555,90€ |
| | TOTAL ACTIVO (A + B) | | 1.342.035,46 € | 793.871,78 € |

| Nº CUENTAS | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | NOTA | 2018 | 2017 |
|---|---|------------|----------------|--------------|
| | A) PATRIMONIO NETO | | 370.627,39 € | 320.916,12 € |
| | A-1) Fondos propios | 4, 11 | 367.610,72 € | 317.246,44 € |
| | I. Dotación fundacional | 4, 11 | 16.171,27 € | 16.171,27 € |
| 100 | 1. Dotación fundacional | | 16.171,27 € | 16.171,27€ |
| (103) | 2. (Dotación fundacional no exigida) | | | |
| 11 | II. Reservas | 4, 11 | | |
| 120,(121) | III. Excedentes de ejercicios anteriores | | 301.075,17 € | 250.817,52€ |
| 129 | IV. Excedente del ejercicio | 3, 4, 11 | 50.364,28 € | 50.257,65 € |
| 130,131,132 | A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 4, 14 | 90.312,80 € | 3.669,68€ |
| | B) PASIVO NO CORRIENTE | | 267.468,17 € | 21.204,62 € |
| 14 | I. Provisiones a largo plazo | | | |
| | | | | |
| | II. Deudas a largo plazo | | 267.468,17 € | 21.204,62 € |
| 1605,170 | 1. Deudas con entidades de crédito | 4, 10 | 17.549,55 € | 21.204,62 € |
| 1625,174 | 2. Acreedores por arrendamiento financiero | | | |
| 1615,1635,171,172,173,175,176,177,179, | 3. Otras deudas a largo plazo | 10, 14 | 249.918,62€ | |
| 180,185 | | | | |
| 1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634 | III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a | | | |
| 1005,1004,1015,1014,1025,1024,1055,1054 | largo plazo | | | |
| 479 | IV. Pasivos por impuesto diferido | | | |
| 181 | V. Periodificaciones a largo plazo | | | |
| | C) PASIVO CORRIENTE | | 703.939,90 € | 451.751,04 € |
| 499,529 | I. Provisiones a corto plazo | | | |
| | II. Deudas a corto plazo | | 451.927,86 € | 408.722,93 € |
| 5105,520,527 | 1. Deudas con entidades de crédito | 10 | 3.952,00€ | 4.164,96 € |
| 5125,524 | 2. Acreedores por arrendamiento financiero | | 0,00€ | 0,00€ |
| 50,5115,5135,5145,521,522, | 3. Otras deudas a corto plazo | 10, 14, 19 | 447.975,86 € | 404.557,97 € |
| 523,525,528,551,5525,555,5565, | | | | |
| 5566,5595,5598,560,561 | | | | |
| 5103,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,5143, | III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a | | | |
| 5144,5523,5524,5563,5564 | corto plazo | | | |
| 412 | IV. Beneficiarios-Acreedores | 9 | 236.723,00 € | |
| | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | | 15.289,04 € | 43.028,11 € |
| 400,401,403,404,405,(406) | 1. Proveedores | 10 | 72,04 € | 3.776,81 € |
| 410,411,419,438,465,475,476,477 | 2. Otros acreedores | 10, 12 | 15.217,00 € | 39.251,30€ |
| 485,568 | VI. Periodificaciones a corto plazo | | | |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | | 1.342.035,46 € | 793.871,78 € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

III. MEMORIA

Es un estado contable que complementa lo recogido en el balance de situación y en la cuenta de pérdidas y ganancias o resultados. En ella se detallan los logros, resultados, hechos y objetivos de profundo interés para los usuarios de la información contable. Junto el balance de situación es obligatorio presentarlo al finalizar cada ejercicio económico. La información que suministra ha de ser relevante y comprende datos cuantitativos y cualitativos. Debido a la complejidad de ciertas operaciones y el entorno en que se halla inmersa la entidad, a veces, resulta insuficientes los datos suministrados por el balance y la cuenta de resultados, de ahí la necesidad que la memoria amplie y detalle el contenido de aquellos.

1. ACTIVIDAD DE LA ORGANIZACIÓN

La Federación Provincial de Asociaciones de Personas con Discapacidad Física y Orgánica de Sevilla (**FAMS-COCEMFE Sevilla**) es una entidad sin ánimo de lucro constituida en septiembre de 1985; declarada de Utilidad Pública por Orden del Ministerio del Interior de 10 de diciembre de 2010, publicado en el BOE nº 317 de 30 de diciembre de 2010.

Esta Federación se propone llevar a cabo los siguientes fines:

- a) Difundir la problemática general de las personas con discapacidad física y orgánica en orden a la promoción y defensa de los derechos del colectivo.
- b) Coordinar las Asociaciones que la integren en las actividades generales provinciales, así como orientar e impulsar la actuación de las mismas.
- c) Fomentar el asociacionismo y la unidad entre los afectados para una mejor defensa de las condiciones de vida de las personas con discapacidad física y orgánica.
- d) Promover y alentar la participación de la Federación en todos aquellos organismos públicos o privados, de ámbito provincial, autonómico estatal e internacional, ya existentes o de una nueva creación, que de modo directo o indirecto puedan contribuir a la realización de los fines de la Federación o redundar en beneficio de las personas con discapacidad físicas y orgánicas y de su plena integración social.

Para el cumplimiento de los fines expuestos, la Federación podrá:

- 1. Participar en la elaboración, control y seguimiento de los planes provinciales de las personas con discapacidad física y orgánica o que afecten al colectivo.
- 2. Organizar los servicios técnicos, de estudios, gestión, promoción, etc., que los acontecimientos aconsejen o se consideren necesarios.
- 3. Coadyuvar con cuantas iniciativas que, de modo estructural o coyuntural, tanto particulares como públicas, puedan contribuir a la realización de los fines descritos.
- 4. Ser interlocutor válido ante los organismos públicos y privados, tanto de carácter provincial, regional, nacional o internacional, en los asuntos de interés común que afecten a sus Asociaciones miembros y a las personas con discapacidad física y orgánica. También podrá proponer a los organismos mencionados la adopción de protocolos y convenios relacionados con el fin que le es propio a FAMS-COCEMFE SEVILLA.

La entidad FAMS posee el 100% de las participaciones de AGRADIS SERVICIOS DE CAPACIDAD, S.L.U., por tanto, se establece una relación de grupo de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en las Normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1514/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A) IMAGEN FIEL

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Federación y se presentan de acuerdo con lo establecido en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del ICAC, de forma que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. La memoria que a continuación se presenta, ha sido preparada conforme al conjunto de normas que regulan el régimen jurídico de las entidades declaradas de Utilidad Pública. Así, la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo reguladora del Derecho de Asociación, en su artículo 34 establece las Obligaciones de las asociaciones de Utilidad Pública, recogiendo el deber de rendir cuentas anuales del ejercicio anterior en el plazo de 6 meses siguientes a su finalización. La información que la memoria económica debe contener viene establecida en el artículo 5 del Real Decreto 1740/2003, de 19 de diciembre que establece el desarrollo reglamentario de la norma anterior, siendo formalizada conforme a lo establecido en la resolución del 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin ánimo de lucro. Asimismo, la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, por la que se aprueba el régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y su Reglamento, regulado en el R.D. 1270/2003, de 10 de octubre, reenvían y convergen en el Real Decreto 776/1998, de 30 de abril, la obligación de las entidades declaradas de utilidad pública de elaborar anualmente la memoria económica. Para la elaboración de las cuentas anuales se ha seguido lo establecido en el Real Decreto 1515/2007 Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y en la resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas entidades sin fines lucrativos, en aquellos aspectos que no contradigan lo establecido por el Plan General de Contabilidad. La presentación de las cuentas se realizará en el formato establecido en el Plan General de Contabilidad para Pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos siempre y cuando se cumplan los dos de los tres requisitos exigidos durante dos ejercicios consecutivos, estos son:

- Que el total de las partidas del Activo no supere 2.850.000€. A estos efectos, se entenderá
 por Activo el total que figure en el modelo de Balance.
- Que el importe neto de su cifra anual de ingresos no supere los 5.700.000€. A estos efectos se entenderá por importe neto del volumen anual de ingresos la suma de las partidas 1. "Ingresos de la entidad por la actividad propia" y 2. "Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil" que figuran en el Haber de la Cuenta de Resultados.
- Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a 50.

Las cuentas anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Asamblea General, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

Las cuentas anuales del ejercicio anterior fueron aprobadas, por la Asamblea General Ordinaria, el 17 de marzo de 2018.

La entidad no tiene obligación de consolidar sus cuentas con las del grupo a la que pertenece, pues según el RD 1159/2010, de 17 de septiembre, por el que se aprueban las Normas para la Formulación de Cuentas Anuales Consolidadas y se modifica el Plan General de Contabilidad aprobado por RD 1514/2007, de 16 de noviembre y el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas aprobado por RD 1515/2007, de 16 de noviembre, en su capítulo II, Sección 1ª. "Obligación de consolidar y excepciones", en su artículo 8 "Dispensa de la obligación de consolidar por razón del tamaño", en su apartado 1 y 2 dice:

- 1. Una sociedad no estará obligada a formular cuentas anuales consolidadas cuando, durante dos ejercicios consecutivos en la fecha de cierre de su ejercicio, el conjunto de las sociedades del grupo no sobrepase dos de los límites relativos al total de las partidas del activo del balance, al importe neto de la cifra anual de negocios y al número medio de trabajadores, señalados en el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital para la formulación de cuenta de pérdidas y ganancias abreviada. Cuando un grupo en la fecha de cierre del ejercicio de la sociedad obligada a consolidar pase a cumplir dos de las circunstancias antes indicadas o bien cese de cumplirlas, tal situación únicamente producirá efectos si se repite durante dos ejercicios consecutivos. En los dos primeros ejercicios sociales desde la constitución de un grupo, una sociedad estará dispensada de la obligación de formular cuentas anuales consolidadas cuando en la fecha de cierre de su primer ejercicio, el conjunto de las sociedades del grupo no sobrepase dos de los límites señalados en el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital para la formulación de cuenta de pérdidas y ganancias abreviada".
- 2. A los efectos del cómputo de los límites previstos en el apartado anterior deberán agregarse los datos de la sociedad dominante y los correspondientes al resto de sociedades del grupo y tenerse en cuenta los ajustes y eliminaciones que procedería realizar, de efectuarse la consolidación, de acuerdo con lo establecido en el capítulo III de estas normas.

B) PRINCIPIOS CONTABLES

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del ICAC. Dándose especial importancia a los principios de prudencia y correlación de gastos e ingresos, ya que solo se ha contabilizado la parte proporcional de los ingresos que financian los gastos ocasionados en el ejercicio. Así mismo los riesgos o perdidas eventuales con origen en el ejercicio o en otro anterior, han sido contabilizados tanto pronto como fueran conocidos.

C) ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

No existe ningún riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente, no realizándose cambio en la estimación contable que sean significativos y que afecten al ejercicio actual o que se espera que afecten a los futuros ejercicios.

No existen incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente, elaborándose por ello las cuentas anuales bajo el principio de empresa en funcionamiento.

D) COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en esta Memoria, referida al ejercicio 2018 se presenta, a efectos comparativos, con la información del ejercicio 2017.

La entidad no está obligada a auditar las cuentas anuales de los ejercicios 2017 y 2018 de acuerdo a la legislación aplicable a la entidad.

La entidad tiene auditada las cuentas del ejercicio 2017, con fecha 02/10/2018.

E) CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

Durante el ejercicio 2018 no se ha producido ningún cambio en los criterios contables con respecto al ejercicio 2017.

F) CORRECCIÓN DE ERRORES

No se han identificados circunstancias significativas que hayan supuesto la corrección de los importes incluidos en las cuentas anuales formuladas a fecha del 31 de diciembre de 2018 ni respecto al ejercicio anterior.

G) ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No existen partidas significativas que hayan sido agrupadas en los balances o en las cuentas de pérdidas y ganancias en los ejercicios anteriores.

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente del ejercicio es el resultado del ejercicio, el cual puede originar un ahorro o superávit o un desahorro o déficit. Esta cuenta refleja la mayor o menor capacidad de la entidad para cumplir sus fines con una gestión más o menos adecuada, según sea el resultado obtenido por ésta.

Base de reparto

| BASE DE REPARTO | EJERCICIO 2018 | EJERCICIO 2017 |
|--|----------------|----------------|
| SALDO DE LA CUENTA DE RESULTADOS (129) | 50.364,28€ | 50.257,65 € |
| REMANENTE | | |
| RESERVAS VOLUNTARIAS | | |
| OTRAS RESERVAS DE LIBRE DISPOSICIÓN | | |
| TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN | 50.364,28 € | 50.257,65 € |

Propuesta de reparto del excedente (aplicación)

| APLICACIÓN | EJERCICIO 2018 | EJERCICIO 2017 |
|--|----------------|----------------|
| RESERVA LEGAL | | |
| RESERVAS ESPECIALES | | |
| RESERVAS VOLUNTARIAS | | |
| DIVIDENDOS | | |
| REMANENTE Y OTRAS APLICACIONES | 50.364,28 € | 50.257,65 € |
| COMPENSACIÓN DE PERDIDAS DE EJERCICIOS | | |
| ANTERIORES | | |
| TOTAL APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO | 50.364,28 € | 50.257,65 € |

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Federación en la elaboración de estas cuentas anuales, de acuerdo con lo establecido en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del ICAC, han sido las siguientes:

A. INMOVILIZADO INTANGIBLE

Se valora por su coste de producciones o precio de adquisición, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas. Aquellos inmovilizados intangibles que se le supongan una vida útil indefinida no se amortizan y, al menos anualmente, están sujetos a evaluación de su posible deterioro. Los elementos del inmovilizado inmaterial con los que cuenta la entidad son Aplicaciones Informáticas, que han sido contabilizadas por su precio de adquisición y han sido amortizadas según establecen las tablas aprobadas por el Ministerio de Economía, siendo el porcentaje del 15% de su valor, igual que en años anteriores.

| INMOVILIZADO | AÑOS DE VIDA ÚTIL | % AMORTIZACIÓN |
|---------------------------|-------------------|----------------|
| Aplicaciones Informáticas | 7 años | 15% |

B. INMOVILIZADO MATERIAL

Se deben valorar según su precio de adquisición o coste de producción. Todos los bienes contabilizados en el Inmovilizado material han sido valorados según el principio del precio de adquisición, siendo amortizados según las tablas aprobadas por el Ministerio de Economía y aplicándose coeficientes distintos en función de la naturaleza del bien amortizado, siguiendo un método de amortización lineal, es decir, se disminuye el valor de los activos cada año de forma proporcional según su estimación de vida útil estimada para los distintos elementos del inmovilizado material:

| INMOVILIZADO | AÑOS DE VIDA ÚTIL | % AMORTIZACIÓN |
|----------------------------|-------------------|----------------|
| Mobiliario | 10 años | 10% |
| E.P.I. | 4 años | 25% |
| Elementos de Transporte | 5 años y 5 meses | 16% |
| Otro Inmovilizado Material | 4 años y 8 años | 10% y 25% |
| Instalaciones Técnicas | 8 años y 3 meses | 12% |
| Maquinaría | 8 años y 3 meses | 12% |
| Construcciones | 100 años | 2% |

Durante el año 2018 no se han producido deterioros por el inmovilizado material.

C. ARRENDAMIENTOS

Los contratos se califican como arrendamientos financieros cuando de sus condiciones económicas se deducen que se transfieren al arrendamiento sustancialmente todos los riesgos y beneficios

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. En caso contrario, los contratos se clasifican como arrendamientos operativos.

Los adquiridos mediante arrendamiento financiero se registran de acuerdo con su naturaleza, por el menor entre el valor razonable del activo y el valor actual al inicio del arrendamiento financiero de los pagos mínimos acordados, contabilizándose un pasivo financiero por el importe de los mismos. Los pagos por el arrendamiento se distribuyen entre los gastos financieros y la reducción del pasivo. A los activos se les aplican los mismos criterios de amortización, deterioro y baja que al resto de activos de su naturaleza.

Los pagos por arrendamientos operativos se registran como gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devenguen.

D. ACTIVOS FINANCIEROS

1. Préstamos y Partidas por cobrar

En esta categoría se registran los créditos por operaciones comerciales y no comerciales que incluyen los activos financieros cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que no se negocian en un mercado activo y para los que se estima recuperar todo el desembolso realizado por la entidad salvo, en su caso, por razones imputables a la solvencia del deudor.

Estos activos se registran en el balance, por su valor razonable que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. Tras su reconocimiento inicial se valoran a su coste amortizado.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran inicialmente por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivos no sea significativo.

2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

E. PASIVOS FINANCIEROS

1. Débitos y partidas a pagar

Su reconocimiento inicial en el balance, se registra por su valor razonable, salvo evidencia en contra, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Se valorarán por su coste amortizado. Los intereses se contabilizan en la cuenta de resultados, aplicando el método de tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento inferior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valorarán por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo sea insignificante.

F. CRÉDITOS Y DÉBITOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA

1. Créditos por la Actividad Propia

Son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, correspondientes a patrocinadores, afiliados u otros deudores, se valorarán inicialmente, si el vencimiento es a corto plazo, por su valor nominal, y si el vencimiento es a largo plazo, se valorará por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registrará como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

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

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos.

2. Débitos por la actividad propia

Son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, se valorarán inicialmente, si el vencimiento es a corto plazo, por su valor nominal, y si el vencimiento es a largo plazo, se valorará por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabilizará como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registrará por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplicará este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

G. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

La entidad se acoge al Real Decreto Legislativo 4/2004, de 5 marzo por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades, en su título III, articulo 9, apartado 3 "Estarán parcialmente exentas del Impuesto en los términos previsto en el capítulo XV del Título VII de esta ley".

Todas las rentas obtenidas por FAMS-COCEMFE SEVILLA, en el ejercicio 2018 están exentas de tributación.

H. INGRESOS Y GASTOS

Se imputan en función del principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

En cuanto a los gastos se ha considerado también como mayor importe de adquisición el IVA soportado no deducible ni susceptible de devolución por parte de la Agencia Tributaria.

a) Criterio general de reconocimiento:

Los gastos realizados por la entidad se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se produce su concesión.

b) Reglas de imputación temporal:

Reglas de imputación temporal. En ocasiones, el reconocimiento de estos gastos se difiere en espera de que se completen alguna circunstancia necesaria para su devengo, que permita su consideración definitiva en la cuenta de resultados, que son aplicables en los siguientes supuestos:

- Cuando la corriente financiera se produzca antes que la corriente real, la operación en cuestión dará lugar a un activo, que será reconocido como un gasto cuando se perfeccione el hecho que determina dicha corriente real.
- Cuando la corriente real se extienda por períodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los períodos debe reconocer el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables, sin perjuicio de lo indicado para los gastos de carácter plurianual.
- c) Gastos de carácter plurianual:

Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en que se apruebe su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso asumido.

d) Criterios particulares aplicables a los desembolsos incurridos para la organización de eventos futuros:

De acuerdo con lo dispuesto en el apartado a) anterior, los desembolsos relacionados con la organización de eventos futuros (exposiciones, congresos, conferencias, etcétera) se reconocerán en la cuenta de resultados de la entidad como un gasto en la fecha en la que se incurran, salvo que estuvieran relacionados con la adquisición de bienes del inmovilizado, derechos para organizar el citado evento o cualquier otro concepto que cumpla la definición de activo.

- e) En la contabilización de bienes y servicios se tienen en cuenta las siguientes reglas:
- Los gastos de las compras, incluidos los transportes y los impuestos que recaigan sobre las adquisiciones, se cargarán en la respectiva cuenta del subgrupo 60 y 62.
- Los descuentos y similares posteriores a la recepción de la factura originados por defectos de calidad, incumplimiento de los plazos de entrega u otras causas análogas se contabilizarán en la cuenta 608.
- En la contabilización de las pérdidas por enajenación o baja de inventario del inmovilizado o de inversiones financieras temporales se incluirán como mayor importe de las mismas los gastos inherentes a la operación.

Ventas y otros ingresos:

- a) En la contabilización de los ingresos por venta y servicios se tienen en cuenta las siguientes reglas:
 - Se contabilizarán en cuentas del grupo 72 tanto las cuotas de usuarios y afiliados, las promociones para captación de recursos, los ingresos de patrocinadores y colaboradores, así como los legados y donaciones afectos a la actividad propia de la entidad imputados al resultado del ejercicio.
 - Las subvenciones de explotación se contabilizarán en cuentas del grupo 74.
- b) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocerán como ingresos en el período al que correspondan.
- c) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocerán cuando las campañas y actos se produzcan.
- d) En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

I. CLASIFICACIÓN DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS ENTRE CORRIENTES Y NO CORRIENTES

Los activos y pasivos se presentan en el balance clasificados entre corrientes y no corrientes. Se diferencian en que los corrientes están vinculados al ciclo normal de explotación de la entidad y se esperan consumir, realizar o liquidar en el transcurso del mismo, tienen una vigencia inferior a doce meses.

J. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Dentro de las ayudas recibidas por la entidad distinguimos aquellas destinadas a realizar la actividad ordinaria de la entidad de aquellas otras cuya finalidad es la financiación del inmovilizado.

Las subvenciones, donaciones y legados a la Actividad Propia tienen sus normas específicas de registro y valoración en la resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, por lo que su forma de contabilizarlas no varía.

En cuanto a las subvenciones, donaciones y legados a la Actividad Mercantil, se contabilizarán según se establece en el PGC 2007.

Todas las subvenciones registradas en el Patrimonio Neto, se encuentran afectas a la actividad propia, tienen el carácter de no reintegrables, por haberse cumplido los requisitos para su concesión.

Las subvenciones de explotación se traspasan a resultados en función de la ejecución real del proyecto que financian.

En cambio, las subvenciones de capital se traspasan a resultados en función de la amortización experimentada por los bienes subvencionados, según las normas de contabilidad.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registrarán como pasivos de la empresa hasta que adquieran la condición de no reintegrables.

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

K. CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

- A efectos de la presentación de las cuentas anuales, serán entidades vinculadas, las que cumplan las condiciones establecidas en la norma de elaboración 21 contenida en el Plan General de Contabilidad para ser definidas, a estos efectos, como empresas del grupo o asociadas.
- En el supuesto de existir, las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que correspondan.
- Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración de cuentas anuales 13ª del Plan General de Contabilidad. En este sentido:
 - A) Se entenderá que una entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las entidades estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.
 - B) Se entenderá que una entidad es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo en el sentido señalado, la empresa o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa entidad asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de elaboración de cuentas anuales 13ª.
 - C) Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la Norma de elaboración de cuentas anuales 15ª.
 - Se consideran partes vinculadas a la Entidad, adicionalmente a las entidades del grupo, asociadas y multigrupo, a las personas físicas que posean directa o indirectamente alguna participación en los derechos de voto de la Entidad, o en su dominante, de manera que les permita ejercer sobre una u otra una influencia significativa, así como a sus familiares próximos, al personal clave de la Entidad o de su dominante (personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la empresa, ya sea directa o indirectamente), entre la que se incluyen los Directivos, junto a sus familiares próximos, así como a las entidades sobre las que las personas mencionadas anteriormente puedan ejercer una influencia significativa. Asimismo, tienen la consideración de parte vinculadas las empresas que compartan algún consejero o directivo con la Entidad, salvo cuando éste no ejerza una influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

1. INMOVILIZADO INMATERIAL

Inmovilizado inmaterial. Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valorarán a su precio de adquisición, en caso de compra, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia entidad, y por su valor venal en caso de ser adquiridos a título gratuito.

| | DETALLE MOVIMIENTO DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE AÑO 2018 | | | | | | | | | | | | |
|---------|---|----------------------|-------------------|-------|-------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|--|--|--|--|--|
| Cta. | Concepto | Valor adquisición | Fecha comienzo | Subv. | % amortización | Dotación amortización | Amortización acumulada | Saldo neto contable | | | | | |
| 207 | Página web | 2.748,96€ | 18/08/2008 | FAMS | 15% | | 2.748,96€ | | | | | | |
| 206 | Licencia antivirus | 782,61€ | 31/07/2009 | FAMS | 15% | | 782,61€ | | | | | | |
| 206 | Licencia Windows XP y paquete Office | 1019,87€ | 31/08/2009 | FAMS | 15% | | 1.018,87€ | | | | | | |
| Totales | | 4.551,44€ | | | | | 4.551,44€ | | | | | | |

Durante el ejercicio 2018 no hubo ni altas ni bajas en el inmovilizado inmaterial ni se han sufrido deterioros del mismo.

2. INMOVILIZADO MATERIAL

Los bienes de inmovilizado material también han sido valorados a precio de adquisición. Al igual que el intangible, se amortiza el método de amortización lineal, es decir, se disminuye el valor de los activos cada año de forma inversamente proporcional a su vida útil. La cuantificación de la amortización refleja la depreciación estimada de los activos, y por tanto es diferente según el tipo de activo que se trate. Los terreros no se amortizan, y tienen un valor de 22.791,55 €.

OTRA INFORMACIÓN INMOVILIZADO MATERIAL

Se ha recibido donación de equipos informáticos de segunda mano que se ha incorporado al inmovilizado.

En el ejercicio 2018 no se ha dado de baja ningún inmovilizado.

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| | DI | TALLE MOVIMI | ENTO DEL | INMOVILIZ | ZADO MA | TERIAL AÍ | ŇO 2017 | | |
|------------------|---|----------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|---------------------|----------------------------|------------------------|
| CUENTA | CONCEPTO | VALOR ADQUISICIÓN | FECHA ADQ. | SUBV. | % AMORTIZA CIÓN | BAJAS | DOTACIÓN AMORT. | AMORTIZACIÓN ACUMULADA | SALDO NETO CONTABLE |
| 212.1 | Equipamiento muebles, red y ordenadores IASS | 18.030,36 € | 27/02/2001 | IASS | 20% | | | 18.030,36 € | - € |
| 212.2 | Reforma local y ordenadores Fund. Once | 42.070,85 € | 31/10/2001 | ONCE | 20% | | | 42.070,85 € | - € |
| 212.3 | Reforma local Patricio Sáenz | 10.000,00 € | 30/05/2005 | CAIXA | 20% | | | 10.000,00€ | - € |
| 212.4 | Centralita | 3.845,26 € | 30/06/2006 | FAMS | 12% | | | 3.845,26 € | - € |
| 212 | Alarma Patricio Saenz | | 26/02/2007 | FAMS | 20% | | | 509,24 € | - € |
| 217 | Equipos Informaticos | | 11/09/2009 | FAMS | 25% | | | 858,20 € | - € |
| 217.1 | Equipos Informaticos ADTECH Equipos Informaticos | 5.915,28 € | 23/02/2011 05/11/2015 | FAMS FAMS | 25% 25% | | 503,66 € | 5.915,28 € 1.084,27 € | - € |
| 217.3 | HP/INTERCORE Tablets (10) | 529,90 € | 29/01/2016 | FAMS | 25% | | 132,48 € | 254,79 € | 930,38 € 275,11 € |
| 217.3 | Tablets (7) | 553,00 € | 06/06/2016 | FAMS | 25% | | 138,25 € | 217,03 € | 335,97 € |
| 217.5 | Tablets (7) | 78,46 € | 21/06/2016 | FAMS | 25% | | 19,62 € | 29,99 € | 48,47 € |
| 217.6 | Equipos Informáticos Optiplex | 1.600,00 € | 02/01/2017 | Nutreco | 25% | | 400,00 € | 400,00 € | 1.200,00 € |
| 217.7 | Equipos Informáticos HP compagd530cmt | 700,00 € | 02/01/2017 | | 25% | 350,00€ | 87,50 € | 87,50 € | 262,50€ |
| 217.8 | Equipos Informáticos Inves Sierra-mt2800e | 320,00 € | 02/01/2017 | SAE | 25% | 320,00€ | - € | | - € |
| 217.9 | Equipo Informáticos Foxconn 3gts-005 | 80,00 € | 02/01/2017 | SAE | 25% | 80,00€ | - € | | - € |
| 217.10 | Equipos Informáticos PC DELL 740 | 1.260,00 € | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | 1.080,00 € | 27,99 € | 27,99 € | 152,01 € |
| 217.11 | Equipos Informáticos OTIPLEX 740MLK | 1.100,00 € | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | 800,00€ | 46,64 € | 46,64 € | 253,36 € |
| 217.12 | Equipos Informáticos DELL OPTIPLEX 780 DT | 1.080,00€ | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | 540,00€ | 83,96 € | 83,96 € | 456,04 € |
| 217.13 | Portatiles HP 2560P Notebook | 900,00€ | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | | 139,93 € | 139,93 € | 760,07€ |
| 218.1 | Furgoneta Ford Transit 6214 CBL | 12.020,24 € | | ONCE | 16% | | | 12.020,24 € | - € |
| 218.1 | Furgoneta Ford Transit 6214 CBL Furgoneta Ford Transit 7447 DXK | | 26/11/2002 01/09/2009 | FAMS DONACION | 16% 16% | | | 10.904,65 € 10.952,68 € | - € |
| 218.3 | Furgoneta Ford Transit 1419 FMR | 17 000 00 £ | 28/11/2008 | AGRADIS FAMS | 16% | | | 17.000,00 € | - € |
| 218.4 | Furgoneta Ford Transit 8543 FMN | | 28/11/2008 | FAMS | 16% | | | 18.000,00 € | - € |
| 218.6 | Furgoneta Ford Transit 9 Vehiculos | 251.513,43 € | | LEASING | 16% | 27.945,94 € | | 223.567,49 € | - € |
| 218.7 | Furgoneta Ford Transit 0196 GSW | 32.368,43 € | 05/01/2010 | LEASING | 16% | | | 32.368,43 € | - € |
| 218.8 | Furgoneta Ford Transit 9475 FYC | 15.604,04 € | 20/07/2010 | LEASING | 16% | | | 15.604,04 € | - € |
| 218.9 | Furgoneta Ford Transit 5190 FZZ | | 20/07/2010 | LEASING | 16% | | | 13.468,56 € | - € |
| 218.1 | Furgoneta Ford Transit 3686 GBX | | 20/07/2010 | LEASING | 16% | | | 18.378,12 € | - € |
| 218.11 | Furgoneta Ford Transit 4583 FWT | | 20/07/2010 | LEASING | 16% | 40 520 25 6 | | 10.096,09 € | - € |
| 218.12 | Furgoneta Ford Transit 1461 FPG | 10.529,25 € | 20/07/2010 21/09/2010 | LEASING | 16% | 10.529,25 € | 41.04.6 | - € | - € |
| 218.13 218.15 | Furgoneta Ford Transit 7283 GYW Furgoneta Ford Transit 0940 GZM | | 09/11/2010 | LEASING FAMS | 16% 16% | | 41,84 € 752,13 € | 32.989,53 € 33.211,10 € | 0,00€ |
| 218.16 | Furgoneta Mercedes 5449 FTF | | 22/03/2011 | | 16% | | 1.751,76 € | 23.200,01 € | 0,00 € |
| 218.17 | Furgoneta Mercedes 0735 FTF | | 22/03/2011 | | 16% | | 1.751,76 € | 23.200,01 € | 0,00 € |
| 218.18 | Furgoneta Wolkswagen 5297 GSS | | 02/05/2016 | | 16% | | 1.280,00 € | 2.346,66 € | 5.653,34 € |
| 219 | Paralelas 3m | 75,00 € | 23/08/2017 | FAMS | 100% | | 75,00 € | 75,00 € | - € |
| 219 | Scooter invacare | 600,00 € | 05/10/2017 | Donación Particular | 10% | | 14,30 € | 14,30 € | 585,70€ |
| 219 | COCINA CURSOS FPO | | 04/03/2002 | FAMS | 12% | | | 461,84 € | - € |
| 219 | Televisor cursos FPO | | 16/05/2002 | FAMS | 12% | | | 279,00 € | - € |
| 219 | Mesa TV FPO | | 24/05/2002 | FAMS | 12% | | | 115,96 € | - € |
| 219 | Microondas cursos FPO | | 27/05/2002 | FAMS | 12% | | | 53,99 € | - € |
| 219 219 | Instalación Teléfonos Aire Acondicionado | | 17/11/2006 | FAMS FAMS | 25% 25% | | | 117,07 € 2.717,50 € | - € |
| 219 | Manuel Villalobos Microondas Patricio Saenz | 10 00 £ | 31/05/2007 | FAMS | 12% | | | 49,90 € | - € |
| 219 | Mobiliario Vilaser | | 19/07/2016 | | 10% | | 272,25 € | 49,90 € 366,98 € | 2.355,52 € |
| 211 | Construcciones | | 26/08/2016 | ELINDACIÓN | 1 | | 1.719,76 € | 2.497,19 € | 83.490,90 € |
| 210 | Terrenos | 22.791,55 € | 26/08/2016 | FUNDACIÓN ONCE | | | | | 22.791,55 € |
| | | 748.853,74€ | | | | | 9.238,83 € | 587.657,63€ | 119.550,92 € |
| | | | | | | | | التسخيين | |

| CUENTA | VALOR FECHA % DOTACIÓN AMORTIZACIÓN SALDO NETO | | | | | | | | | |
|------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------|-------------|----------------------|-----------------------------|------------------------|--|
| | CONCEPTO | ADQUISICIÓN | ADQ. | SUBV. | AMORTIZA CIÓN | BAJAS | AMORT. | ACUMULADA | CONTABLE | |
| 212.1 | Equipamiento muebles, red y ordenadores IASS | 18.030,36 € | 27/02/2001 | IASS | 20% | | | 18.030,36 € | - ! | |
| 212.2 | Reforma local y ordenadores Fund. Once | 42.070,85 € | 31/10/2001 | ONCE | 20% | | | 42.070,85 € | - : | |
| 212.3 | Reforma local Patricio Sáenz | 10.000,00 € | 30/05/2005 | CAIXA | 20% | | | 10.000,00 € | - | |
| 212.4 | Centralita | | 30/06/2006 | FAMS | 12% | | | 3.845,26 € | - | |
| 212 | Alarma Patricio Saenz | , | 26/02/2007 | FAMS | 20% | | | 509,24 € | - | |
| 217 | Equipos Informaticos | | 11/09/2009 | FAMS | 25% | | | 858,20 € | - | |
| 217.1 | Equipos Informaticos ADTECH Equipos Informaticos | 5.915,28 € | 23/02/2011 05/11/2015 | FAMS FAMS | 25% 25% | | 930,38 € | 5.915,28 € 2.014,65 € | - | |
| 247.2 | HP/INTERCORE | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | | FANAC | 250/ | | | · · | 142.62 | |
| 217.3 217.4 | Tablets (10) Tablets (7) | 529,90 € 553,00 € | | FAMS FAMS | 25% 25% | | 132,48 € 138,25 € | 387,27 € 355,51 € | 142,63 197,49 | |
| 217.5 | Tablets (2) | 78,46 € | | FAMS | 25% | | 19,62 € | 49,61 € | 28,85 | |
| 217.6 | Equipos Informáticos Optiplex | 1.600,00 € | | Nutreco | 25% | | 400,00 € | 800,00 € | 800,00 | |
| 217.7 | Equipos Informáticos HP compagd530cmt | 700,00 € | | SAE | 25% | 350,00 € | 87,50 € | 175,00 € | 175,00 | |
| 217.8 | Equipos Informáticos Inves Sierra-mt2800e | 320,00 € | 02/01/2017 | SAE | 25% | 320,00 € | - € | | - | |
| 217.9 | Equipo Informáticos Foxconn 3gts-005 | 80,00€ | 02/01/2017 | SAE | 25% | 80,00€ | - € | | - | |
| 217.10 | Equipos Informáticos PC DELL 740 | 1.260,00 € | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | 1.080,00 € | 45,00 € | 72,99€ | 107,01 | |
| 217.11 | Equipos Informáticos OTIPLEX 740MLK | 1.100,00€ | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | 800,00 € | 75,00 € | 121,64 € | 178,36 | |
| 217.12 | Equipos Informáticos DELL OPTIPLEX 780 DT | 1.080,00€ | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | 540,00 € | 135,00€ | 218,96 € | 321,04 | |
| 217.13 | Portatiles HP 2560P Notebook | 900,00€ | 18/05/2017 | Comisión Europea | 25% | | 225,00€ | 364,93 € | 535,07 | |
| 217.14 | Equipos Informáticos DELL OPTIPLEX 790 | 450,00€ | 30/04/2018 | Nutreco | 25% | | 75,51€ | 75,51 € | 374,49 | |
| 218.1 | Furgoneta Ford Transit 6214 CBL | | 26/11/2002 | ONCE | 16% | | | 12.020,24 € | - | |
| 218.1 | Furgoneta Ford Transit 6214 CBL | 10.904,65 € | 26/11/2002 | FAMS | 16% | | | 10.904,65 € | - | |
| 218.2 | Furgoneta Ford Transit 7447 DXK | | 01/09/2009 | DONACION AGRADIS | 16% | | | 10.952,68 € | <u>-</u> | |
| 218.3 | Furgoneta Ford Transit 1419 FMR | 17.000,00 € | | FAMS | 16% | | | 17.000,00 € | - | |
| 218.4 | Furgoneta Ford Transit 8543 FMN | 18.000,00 € | | FAMS | 16% | 27.045.04.6 | | 18.000,00 € | - | |
| 218.6 218.7 | Furgoneta Ford Transit 9 Vehiculos Furgoneta Ford Transit 0196 GSW | 251.513,43 € | 05/01/2010 | LEASING LEASING | 16% 16% | 27.945,94 € | | 223.567,49 € 32.368,43 € | - | |
| 218.8 | Furgoneta Ford Transit 9475 FYC | 15.604,04 € | | LEASING | 16% | | | 15.604,04 € | - | |
| 218.9 | Furgoneta Ford Transit 5475 FZ | | 20/07/2010 | LEASING | 16% | | | 13.468,56 € | - | |
| 218.1 | Furgoneta Ford Transit 3686 GBX | 18.378,12 € | | LEASING | 16% | | | 18.378,12 € | - | |
| 218.11 | Furgoneta Ford Transit 4583 FWT | 10.096,09 € | 20/07/2010 | LEASING | 16% | | | 10.096,09 € | - | |
| 218.13 | Furgoneta Ford Transit 7283 GYW | | 21/09/2010 | LEASING | 16% | | | 32.989,53 € | - | |
| 218.15 | Furgoneta Ford Transit 0940 GZM | | 09/11/2010 | FAMS | 16% | | | 33.211,10 € | 0,00 | |
| 218.16 | Furgoneta Mercedes 5449 FTF | 23.200,01 € | | FAMS | 16% | | | 23.200,01 € | 0,00 | |
| 218.17 218.18 | Furgoneta Mercedes 0735 FTF | | 22/03/2011 02/05/2016 | FAMS FAMS | 16% 16% | | 1.280,00 € | 23.200,01 € 3.626,66 € | 0,00 | |
| 218.18 | Furgoneta Wolkswagen 5297 GSS Paralelas 3m | | 23/08/2017 | FAMS | 100% | | 1.280,00 € | 75,00 € | 4.373,34 | |
| 219 | Scooter invacare | 600,00€ | | Donación Particular | 100% | | 60,00€ | 74,30 € | 525,70 | |
| 219 | COCINA CURSOS FPO | 461,84 € | 04/03/2002 | FAMS | 12% | | | 461,84 € | - | |
| 219 | Televisor cursos FPO | | 16/05/2002 | FAMS | 12% | | | 279,00 € | | |
| 219 | Mesa TV FPO | | 24/05/2002 | FAMS | 12% | | | 115,96 € | | |
| 219 | Microondas cursos FPO | | 27/05/2002 | FAMS | 12% | | | 53,99€ | - | |
| 219 219 | Instalación Teléfonos Aire Acondicionado | | 17/11/2006 | FAMS FAMS | 25% 25% | | | 117,07 € 2.717,50 € | | |
| | Manuel Villalobos | | | | | | | | | |
| 219 | Microondas Patricio Saenz | | 31/05/2007 | FAMS | 12% | | | 49,90 € | - | |
| | Mobiliario Vilaser | 2.722,50 € | 19/07/2016 | FAMS FUNDACIÓN | 10% | | 272,25 € | 639,23 € | 2.083,27 | |
| 215 211 | Construcciones | 85.988,09 € | 26/08/2016 | | 2% | | 1.719,76 € | 4.216,95 € | | |
| 215 | Construcciones Terrenos | • | 26/08/2016 26/08/2016 | ONCE FUNDACIÓN ONCE | 2% | | 1.719,76 € | 4.216,95 € | 81.771,14 22.791,55 | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

3. ARNENDAMIENTO FINANCIERO

En el ejercicio 2017 y 2018 no existe arrendamiento financiero.



6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La entidad no posee bienes y derechos que formen parte del patrimonio histórico.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Dentro de este grupo aparecen los derechos de cobro que mantiene FAMS-COCEMFE Sevilla con las distintas entidades con las que desarrolla sus programas, para lo cual se ha distinguido entre usuarios y deudores privados de los públicos:

| CONCEPTO | EJERCICIO 2018 | EJERCICIO 2017 |
|--|----------------|----------------|
| 447. USUARIOS DEUDORES | 8.270,00€ | 5.465,67 € |
| 448. PATROCINADORES, AFILIADOS Y OTROS DEUDORES | 18.247,91 € | 11.898,06 € |
| TOTAL | 26.517,91 € | 17.363,73 € |

Todos son privados.

<u>Usuarios Deudores:</u> Se recoge el derecho de crédito que se mantiene con los socios colaboradores en la prestación de servicios de transporte adaptado.

<u>Patrocinadores y Afiliados:</u> Se recoge el derecho de crédito que la Federación mantiene con sus Entidades Miembros, con las que desarrolla varios programas, las cuotas anuales, y el sostenimiento del local de Manuel Villalobos.

8. ACTIVOS FINANCIEROS

a) Valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros (salvo inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas) recogidas en la norma de registro y valoración novena a 31 de diciembre de 2018 son:

| CONCEPTO | INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIV OS DE DEUDA | | CRÉDITOS DE OTR | | TOTAL | |
|-----------------------------------|----------------------------|------|---|------|--------------------|-------------|--------------|--------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| ACTIVOS FINANCIEROS A L/P | | | | | | | | |
| Activos disponibles para la venta | | | | | | | | |
| Valorados al coste | | | | | | | | |
| TOTAL A L/P | | | | | | | | |
| ACTIVOS FINANCIEROS A C/P | | | | | | | | |
| Préstamos y partidas a cobrar | | | | | 301.588,99 € | 349.981,21€ | 301.588,99 € | 349.981,21 € |
| Activos disponibles para la venta | | | | | | | | |
| Valorados a valor razonable | | | | | | | | |
| Valorados al coste | | | | | | | | |
| Derivados de Cobertura | | | | | | | | |
| TOTAL CORTO PLAZO | | | | | 301.588,99 € | 349.981,21€ | 301.588,99€ | 349.981,21 € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

Estos importes se desglosan en el balance de la siguiente forma:

| CONCEPTO | INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA | | | ERIVADOS Y ROS | TOTAL | | |
|---|----------------------------|------|--|------|--------------|-------------------|--------------|--------------|--|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | |
| ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | | | | | | | | |
| Inversiones Financieras a l/p | | | | | | | | | |
| TOTAL A LARGO PLAZO | | | | | | | | | |
| ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | | | | | | | | | |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar | | | | | 101.190,02€ | 80.425,31 € | 101.190,02 € | 80.425,31 € | |
| Inversiones en Empresas del Grupo y Asociadas | | | | | | | | | |
| Inversiones financieras a c/p | | | | | 134,95 € | | 134,95€ | | |
| Periodificaciones | | | | | | | | | |
| Efectivos y otros Líquidos Equivalentes | | | | | 200.264,02 € | 269.555,90€ | 200.264,02 € | 269.555,90€ | |
| TOTAL A CORTO PLAZO | | | | | 301.588,99 € | 349.981,21 € | 301.588,99 € | 349.981,21 € | |

ANOTACIÓN 1: "Cabe mencionar que según la consulta publicada en el BOICAC número 87 sobre la presentación en la memoria de los saldos con Administraciones Públicas, los créditos y débitos con la Hacienda Pública no se reflejarán en los apartados de la memoria relacionados con los instrumentos financieros. Su explicación se basa en que según el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, en la norma de registro y valoración (NRV) 9ª define un instrumento financiero como un contrato que da lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio en otra empresa. Asimismo, en dicha norma se indica que un activo financiero es cualquier activo que sea: dinero en efectivo, un instrumento de patrimonio de otra empresa, o suponga un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, o a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables. Por el contrario, un pasivo financiero supone para la empresa una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente desfavorables.

Las cuentas con las Administraciones Públicas, que figuran como tal en el subgrupo 47 del PGC, recogen una serie de derechos y obligaciones para la empresa derivados bien de subvenciones concedidas, créditos ó débitos con Organismos de la Seguridad Social, o activos y pasivos fiscales tanto corrientes como no corrientes. Si bien, dichos elementos suponen un derecho de cobro o una obligación de pago, no derivan de una relación contractual, sino que tienen su origen en un requerimiento legal o en actividades de fomento por parte de las Administraciones Públicas, por lo que no se consideran activos o pasivos financieros ".

Ver anotación 2 del apartado Operaciones Vinculadas

Empresas del Grupo, Multigrupo y Asociadas

A efectos de las cuentas anuales de una sociedad se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo la dirección única por acuerdos o clausulas estatutarias.

La información sobre empresas del grupo cuando estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga al citado artículo anterior se detalla a continuación:

| NIF | DENOMINACIÓN | DOMICILIO | FORMA JURÍDICA | ACTIVIDADES | % CAI | PITAL | % DERECHOS DE VOTO | |
|-----------|--|--|-------------------|-------------|---------|-----------|--------------------|-----------|
| MIF | DENOMINACION | DOMICILIO | | CNAE | DIRECTO | INDIRECTO | DIRECTO | INDIRECTO |
| B91363978 | AGRADIS SERVICIOS DE CAPACIDAD, S.L.U | POLÍGONO CALONGE EDIF. RAMCAB VILASER C/AVIACIÓN, № 31, 1º planta, Mód. 25 41007 SEVILLA | MERCANTIL | SERVICIOS | 100% | | 100% | |

1. INMOVILIZACIONES FINANCIERAS

La Federación Provincial de Asociaciones de personas con Discapacidad Física y Orgánica de Sevilla (FAMS-COCEMFE Sevilla), es titular al 100% de las participaciones del Centro Especial de Empleo, AGRADIS Servicios de Capacidad, S.L.

| | EJERCICIO 2017 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|--|-----------------|-------------------------|--|--|-------------------------|--|--|
| | Otras partid: | | Otras partidas | | | | Valor en | | | Cotiza | | | |
| NIF | Capital | Reservas | del patrimonio neto | Resultado del ejercicio | Resultado de explotación | Resultado operaciones interumpidas | libros de la | Dividendos recibidos | Cotización media último trimestre | Cotización al cierre del ejercicio | Nº acciones poseidas | | |
| B91363978 | 3.500,00€ | 610,00€ | - 135.885,42€ | 19.295,70€ | 19.329,88€ | | 3.050,00€ | | | | 100% | | |

| | EJERCICIO 2018 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------|---|----------------------------|-----------------------------|--|-----------|-------------------------|--|--|-------------------------|--|--|
| NIF | Capital | Reservas | Otras partidas del patrimonio neto | Resultado del ejercicio | Resultado de explotación | Resultado operaciones interumpidas | de la | Dividendos recibidos | Cotización media último trimestre | Cotiza Cotización al cierre del ejercicio | Nº acciones poseidas | | |
| B91363978 | 3.500,00€ | 610,00€ | - 116.589,72 € | -110.134,05€ | -110.134,05€ | | 3.050,00€ | | | | 100% | | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

9. BENEFICIARIOS – ACREEDORES

Recoge los saldos pendientes de ejecutar de las entidades colaboradoras en el Proyecto Erasmus Plus "Ready Women", de la convocatoria 2018.

| Concepto | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|--------------|-------|
| 412. BENEFICIARIOS – ACREEDORES | 236.723,00€ | 0,00€ |
| TOTAL | 236.723,00 € | 0,00€ |

10. PASIVOS FINANCIEROS

A) PASIVO NO CORRIENTE

Deudas con entidades de crédito

Recoge la deuda a largo plazo con BBVA derivado del préstamo que la Federación solicitó en el ejercicio 2016 para la adquisición y adecuación de la nueva sede (30.000,00 €), ubicada en el Polígono Calonge. La deuda a largo plazo a finales del ejercicio 2017 asciende a 21.204,62 €.

A finales del ejercicio 2018 la deuda asciende a 17.549,55 €.

Acreedores por arrendamiento financiero

En 2018 la deuda por arrendamiento financiero es 0 €.

B) PASIVO CORRIENTE

Deudas con entidades de crédito a corto plazo

En el ejercicio 2018 se recoge la deuda a c/p mantenida con BBVA, que asciende a 3.952,00 €, siendo en el ejercicio de 2017, de importe 4.164,96 €

Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo

En 2018 la deuda por arrendamiento financiero es 0€.

C) OTRAS DEUDAS NO COMERCIALES

ENTIDADES PRIVADAS

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

Se recogen deudas pendientes con los proveedores y acreedores por compras o prestaciones de servicios derivados de la propia actividad.

| | EJERO | CICIOS |
|--|------------|-------------|
| ENTIDAD | 2018 | 2017 |
| PROVEEDORES EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS | 72,04€ | 3.776,81€ |
| ACREEDORES VARIOS | 1.165,19€ | 8.941,10 € |
| REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO | - 87,87 € | 18.492,86 € |
| TOTAL | 1.149,36 € | 31.210,77 € |

La composición de los Pasivos Financieros a 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

| CONCEPTO | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | OTROS VA | OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES | | DERIVADOS Y OTROS | | TOTALES | |
|--|------------------------------------|-------------|----------|--|--------------|-------------------|--------------|--------------|--|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | |
| DÉBITOS Y PARTIDAS POR PAGAR | 17.549,55 € | 21.204,62 € | | | 249.918,62 € | | 267.468,17 € | 21.204,62 € | |
| PASIVOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | | | | | | | | |
| OTROS | | | | | | | | | |
| TOTAL A LARGO PLAZO | 17.549,55€ | 21.204,62 € | | | 249.918,62 € | | 267.468,17 € | 21.204,62 € | |
| DÉBITOS Y PARTIDAS A COBRAR | 3.952,00€ | 4.164,96 € | | | 361.829,09 € | 435.768,74 € | 365.781,09 € | 439.933,70 € | |
| PASIVOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | | | | | | | | |
| OTROS | | | | | | | | | |
| TOTAL A CORTO PLAZO | 3.952,00 € | 4.164,96 € | | | 361.829,09 € | 435.768,74 € | 365.781,09 € | 439.933,70 € | |
| TOTALES | 21.501,55€ | 25.369,58 € | | | 611.747,71 € | 435.768,74 € | 633.249,26 | 461.138,32 € | |

Estos importes se desglosan en el balance de la siguiente forma:

| CONCEPTO | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | OTROS | OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES | | DERIVADOS Y OTROS | | ales |
|--|------------------------------------|-------------|-------|--|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| DEUDAS A LARGO PLAZO | 17.549,55€ | 21.204,62 € | | | 249.918,62 € | | 267.468,17 € | 21.204,62 € |
| TOTAL A LARGO PLAZO | 17.549,55 € | 21.204,62€ | | | 249.918,62 € | | 267.468,17 € | 21.204,62 € |
| DEUDAS A CORTO PLAZO | 3.952,00€ | 4.164,96 € | | | | | 3.952,00€ | 4.164,96 € |
| OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO | | | | | 360.679,73 € | 404.557,97 € | 360.679,73 € | 404.557,97 € |
| ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR | | | | | 1.149,36€ | 31.210,77 € | 1.149,36€ | 31.210,77 € |
| TOTAL A CORTO PLAZO | 3.952,00 € | 4.164,96 € | | | 361.829,09 € | 435.768,74 € | 365.781,09 € | 439.933,70 € |
| TOTALES | 21.501,55€ | 25.369,58€ | | | 611.747,71 € | 435.768,74 € | 633.249,26 | 461.138,32 € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

Ver la anotación 1 del apartado Activos Financieros y anotación 2 del apartado Operaciones Vinculadas.

En la partida de "débitos y partidas a pagar", tanto a corto como largo plazo, se incluye las subvenciones clasificadas como reintegrables pendientes de ejecutar.

En la nota 14 de esta memoria se incluye el detalle de las subvenciones reintegrables, tanto a largo como a corto plazo.

Clasificación por vencimiento del Pasivo Financiero:

| | | VENCIMIEN. | TOS EN AÑOS. E | JERCICIO 2017 | | | |
|---|--------------|------------|----------------|---------------|------------|------------|--------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | Más de 5 | Total |
| DEUDAS | 408.722,93 € | 3.655,07 € | 3.738,13 € | 3.823,12 € | 3.910,04 € | 6.078,26€ | 429.927,55€ |
| OBLIGACIONES Y OTROS VALORES | | | | | | | |
| Deudas con entidades de crédito | 4.164,96 € | 3.655,07€ | 3.738,13€ | 3.823,12 € | 3.910,04 € | 6.078,26€ | 25.369,58€ |
| Acreedores por arrendamiento financiero | | | | | | | |
| Derivados | | | | | | | |
| Otros pasivos financieros | 404.557,97 € | | | | | | 404.557,97 € |
| Deudas con empresas del grupo y asociadas | | | | | | | |
| Beneficiarios-Acreedores | | | | | | | |
| Acreedores comerciales y otras partidas por pagar | 31.210,77 € | | | | | | 31.210,77€ |
| Proveedores | | | | | | | |
| Proveedores, empresas del grupo y asociadas | 3.776,81€ | | | | | | 3.776,81€ |
| Acreedores Varios | 8.941,10€ | | | | | | 8.941,10€ |
| Personal | 18.492,86€ | | | | | | 18.492,86 € |
| Anticipos a Clientes | | | | | | | |
| Deudas con características especiales | | | | | | | |
| Total | 439.933,70 € | 3.655,07 € | 3.738,13 € | 3.823,12 € | 3.910,04€ | 6.078,26 € | 461.138,32 € |

| | | VENCIMIENTO | S EN AÑOS. EJE | RCICIO 2018 | | | |
|---|--------------|--------------|----------------|-------------|------------|------------|--------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | Más de 5 | Total |
| DEUDAS | 364.631,73 € | 232.883,59 € | 24.596,28€ | 3.910,04 € | 3.998,93 € | 2.373,54 € | 632.394,11 € |
| OBLIGACIONES Y OTROS VALORES | | | | | | | |
| Deudas con entidades de crédito | 3.952,00 € | 3.738,13€ | 3.823,12€ | 3.910,04 € | 3.998,93€ | 2.373,54€ | 21.795,76€ |
| Acreedores por arrendamiento financiero | | | | | | | |
| Derivados | | | | | | | |
| Otros pasivos financieros | 360.679,73 € | 229.145,46 € | 20.773,16€ | | | | 610.598,35 € |
| Deudas con empresas del grupo y asociadas | | | | | | | |
| Beneficiarios-Acreedores | 236.723,00€ | | | | | | 236.723,00€ |
| Acreedores comerciales y otras partidas por pagar | 1.149,36 € | | | | | | 1.149,36 € |
| Proveedores | | | | | | | |
| Proveedores, empresas del grupo y asociadas | 72,04€ | | | | | | 72,04 € |
| Acreedores Varios | 1.165,19€ | | | | | | 1.165,19€ |
| Personal | - 87,87 € | | | | | | - 87,87 € |
| Anticipos a Clientes | | | | | | | |
| Deudas con características especiales | | | | | | | |
| Total | 602.504,09 € | 232.883,59 € | 24.596,28€ | 3.910,04 € | 3.998,93 € | 2.373,54 € | 870.266,47 € |

11. FONDOS PROPIOS

No hay desembolsos pendientes de la dotación fundacional a la fecha de cierre del ejercicio 2018 ni en el 2017. Durante el ejercicio 2018 se ha producido un incremento de los fondos propios por importe de 50.761,64 € como consecuencia de los resultados positivos del ejercicio. Las cuentas de los fondos propios presentan al cierre del ejercicio un saldo positivo de 368.008,08 € tal y como se puede observar en el balance de situación. Se muestra a continuación el movimiento de los fondos propios:

| Ejercicio 2017 | Saldo Inicial | Aumentos | Disminuciones | Saldo final |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Dotación fundacional | 16.171,27€ | | | 16.171,27 € |
| Remanente | 140.066,82 € | 110.750,70€ | | 250.817,52 € |
| RDO. negativos de ejercicios anteriores | 0,00€ | | | 0,00€ |
| Excedente del ejercicio | 110.750,70€ | 50.257,65€ | 110.750,70€ | 50.257,65€ |
| TOTALES | 266.988,79 € | 161.008,35 € | 110.750,70 € | 317.246,44 € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| Ejercicio 2018 | Saldo Inicial | Aumentos | Disminuciones | Saldo final |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Dotación fundacional | 16.171,27€ | | | 16.171,27€ |
| Remanente | 250.817,52 € | 50.257,65 € | | 301.075,17 € |
| RDO. negativos de ejercicios anteriores | 0,00€ | | | 0,00€ |
| Excedente del ejercicio | 50.257,65€ | 50.364,28€ | 50.257,65€ | 50.364,28€ |
| TOTALES | 317.246,44 € | 100.621,93 € | 50.257,65€ | 367.610,72 € |

12. SITUACIÓN FISCAL

La entidad está exenta parcialmente del Impuesto de Sociedades debido a que sus rentas proceden de la realización de actividades que constituyen su objeto social como se indica en el art. 12º del RDL 4/2004, 5 de marzo del impuesto de Sociedades de Entidades parcialmente exentas. La federación tiene abiertos a inspección todos los ejercicios desde el año 2010 de los principales impuestos que le son aplicables.

La composición de los saldos con las Administraciones Públicas es:

| Cuanta | Community | S. De | udor | S. Acreedor | | |
|--------|--|--------------|--------------|-------------|-------------|--|
| Cuenta | Concepto | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | |
| 4707 | H.P., deudora por colaboración y entrega de subvenciones | | | | | |
| 4708 | H.P., deudora por subvenciones concedidas | 718.184,47 € | 184.510,24 € | | | |
| 4709 | H.P., deudora por devolución de impuestos | | | | | |
| 471 | Organismos de la seguridad social deudores | 225,00€ | 814,57 € | | | |
| 473 | H.P. Retenciones practicadas | | | | | |
| 4751 | H.P., Acreedora por retenciones practicadas | | | 5.503,27€ | 4.394,33€ | |
| 476 | Organismos de la Seguridad Social acreedores | | | 8.636,41 € | 7.423,01€ | |
| Total | | 718.409,47 € | 185.324,81 € | 14.139,68 € | 11.817,34 € | |

Dentro de este grupo aparecen las deudas que mantienen la Federación con las distintas entidades con las que desarrolla sus programas, para la cual se ha distinguido entre usuarios y deudores privados de los públicos:

| ENTIDADES PÚBLICAS | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--|--|--|--|
| ORGANISMO | 2018 | 2017 | | | | |
| CONSEJERÍA DE EMPLEO, EMPRESA Y COMERCIO (ORIENTA Y ACOMPAÑAMIENTO) | 478.168,22 € | 145.795,72€ | | | | |
| AYUNTAMIENTO DE SEVILLA | 14.855,12€ | 4.532,55€ | | | | |
| AGENCIA ANDALUZA DE EDUCACIÓN | 0,00€ | 7.200,39 € | | | | |
| DGT | 0,00€ | 26.596,06 € | | | | |
| CONSEJERÍA DE IGUALDAD Y POLITICAS SOCIALES | 385,53€ | 385,52€ | | | | |
| SEPIE | 198.273,60 € | 0,00€ | | | | |
| COMISIÓN EUROPEA | 22.538,00€ | 0,00€ | | | | |
| INSTITUTO DE LA JUVENTUD | 3.964,00 € | | | | | |
| TOTAL | 718.184,47 € | 184.510,24 € | | | | |

| ENTIDADES PRIVADAS | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|--|--|--|--|--|
| ORGANISMO | 2018 | 2017 | | | | | |
| FUNDACIÓN ONCE (REHABILITACIÓN) | 43.842,12€ | 22.333,00 € | | | | | |
| FUNDACIÓN ONCE (Ayuda a Domicilios) | 21.508,50€ | 31.228,16 € | | | | | |
| FUNDACIÓN ONCE (ADQUISICIÓN SEDE) | 9.179,80€ | 9.179,80 € | | | | | |
| TOTAL | 74.530,42 € | 62.740,96 € | | | | | |

13. INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS

Todas las rentas e ingresos obtenidos por FAMS-COCEMFE Sevilla, son destinados íntegramente al cumplimiento de los fines propios de la entidad.

Como se puede observar en la cuenta de resultados los ingresos del ejercicio 2018 con respecto a los ingresos de 2017, han disminuido en un 2,25%, es decir 13.868,92 € menos.

Las partidas más relevantes en los ingresos son:

1. La prestación de servicios. En el ejercicio 2017 recoge los importes por servicios prestados de las rutas escolares. En el ejercicio 2018, por un ajuste de la Auditoria, se ha metido dentro de la partida "Cuotas de Usuarios".

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

- **2.** Las Cuotas de Asociados y afiliados. Recoge la cuota que se les exige a las entidades miembros para sufragar los gastos ocasionados por la gestión de ayudas institucionales. Así mismo se recogen las cuotas por el mantenimiento de la sede del local Manuel Villalobos que se le tiene cedido a las entidades miembros.
- **3.** Las Cuotas de usuarios. Tienen su origen fundamentalmente en la prestación de servicio de transporte adaptado que se les presta a las unidades de día, servicios de rehabilitación y ayuda a domicilio. En el ejercicio 2018, en esta partida, se incluye también el transporte adaptado de las Rutas Escolares.
- **4. Subvenciones oficiales de la actividad**. Recoge la imputación a resultado de las subvenciones concedidas a la entidad.

El desglose de las cuentas de ingresos en el ejercicio es el siguiente:

| INGRESOS | | | | | | | |
|---|--------------|--------------|---------------|-------------------------|--|--|--|
| CONCEPTO | 2018 | 2017 | Diferencia | Aumento/ Disminución | | | |
| 705. Prestaciones de servicios | | 99.853,31 € | - 99.853,31 € | -100,00% | | | |
| 720. Cuotas de Afiliados | 6.509,85 € | 9.090,00€ | - 2.580,15 € | -28,38% | | | |
| 721.Cuotas de Usuarios (socios colaboradores) | 196.024,69 € | 143.053,79 € | 52.970,90 € | 37,03% | | | |
| 722. Promociones para prestación de servicios | | 739,50 € | - 739,50 € | 100,00% | | | |
| 723. Ingresos de Patrocinadores | | | | | | | |
| 728. Ingresos por Reintegro de ayudas y asignaciones | | | | | | | |
| 740. Subvenciones explotación | 385.037,88 € | 350.499,57 € | 34.538,31 € | 9,85% | | | |
| 746. Donaciones y legados de capital traspasadas al ejercicio | 2.938,97€ | 5.806,28 € | - 2.867,31 € | -49,38% | | | |
| 747. Donaciones y legados de la actividad propia | 3.456,50 € | 5.777,37 € | - 2.320,87 € | -40,17% | | | |
| 748. Otras subvenciones traspasadas al ejercicio | | | | | | | |
| 759. Ingresos por Servicios diversos | | 29,00 € | - 29,00€ | -100,00% | | | |
| 755. Otros ingresos de la actividad | | | | | | | |
| 769. Ingresos financieros | | | | -100,00% | | | |
| 770 Beneficio procedente del Inmovilizado Intangible | | | | | | | |
| 771 Beneficio procedente del Inmovilizado Material | | 700,00 € | - 700,00 € | 100,00% | | | |
| 778. Ingresos excepcionales | 8.094,11 € | 382,10 € | 7.712,01 € | 2018,32% | | | |
| TOTAL INGRESOS | 602.062,00 € | 615.930,92 € | - 13.868,92 € | -2,25% | | | |

GASTOS:

- **1.** Los gastos respecto al ejercicio anterior se han disminuido en un 2,47%, es decir 13.975,55€.
- **2.** Los gastos de personal recoge los gastos en concepto de sueldos y salarios correspondientes y de los seguros sociales.

3. Otros servicios recoge los gastos derivados de los distintos programas que se llevan a cabo por parte de la entidad, la mayor parte de ellos proceden de la ejecución del transporte adaptado a personas con discapacidad, del programa de ayuda a domicilio y el de rehabilitación.

Estos programas se realizan con la colaboración de AGRADIS, y es lo que hace que esta partida sea elevada.

| | GASTOS | | | |
|---|-------------|-------------|--------------|-------------------------|
| CONCEPTO | 2018 | 2017 | Diferencia | Aumento/ disminución |
| 621 Arrendamientos | 6.997,81€ | 484,00€ | 6.513,81€ | 1345,83% |
| 622 Reparaciones y conservación | 1.171,72€ | 6.418,21€ | -5.246,49€ | -81,74% |
| 623 Servicios de profesionales independientes | 6.843,99€ | 18.180,73€ | -11.336,74€ | -62,36% |
| 624 Transporte | | | | |
| 625 Primas de seguro | 15.362,58€ | 12.289,84€ | 3.072,74€ | 25,00% |
| 626 Servicios bancarios y similares | 1.170,49€ | 727,52€ | 442,97€ | 60,89% |
| 627 Publicidad, Propaganda y relaciones públicas. | | | | |
| 628 Suministros | 11.264,37€ | 11.946,31€ | -681,94€ | -5,71% |
| 629 Otros servicios | 110.749,14€ | 216.231,56€ | -105.482,42€ | -48,78% |
| 631 otros impuestos | 4.458,69€ | 4.419,62€ | 39,07€ | 0,88% |
| 640 Sueldos y Salarios | 293.853,01€ | 216.671,78€ | 77.181,23€ | 35,62% |
| 641 Indemnizaciones | | | | |
| 642 S.S. cgo. empresa | 92.331,86€ | 64.159,55€ | 28.172,31€ | 43,91% |
| 649 Otros gastos sociales | | 20,00€ | -20,00€ | -100,00% |
| 650 Pérdidas de créditos comerciales incobrables | | 0,00€ | 0,00€ | |
| 651 Ayudas monetarias a entidades miembros. | | | | |
| 653-Compensación de gastos por prestación de colaboración | | | | |
| 658 Reintegro de Subv. Donaciones y legados recibidos | | 2.922,62€ | -2.922,62€ | -100,00% |
| 659 Otras pérdidas de gestión corriente. | | | | |
| 6623 Intereses de deudas con entidades de crédito | 574,98€ | 714,53€ | -139,55€ | -19,53% |
| 665 Interés x descuento de efectos y operaciones de <i>confirming</i> | | | | |
| 669 Otros gastos financieros | | 46,88€ | -46,88€ | -100,00% |
| 6691 perdidas por deterioro de Créditos a c/P entidades asociadas. | | | | |
| 678 Gastos excepcionales. | 1.323,33€ | 1.201,29€ | 122,04€ | 10,16% |
| 680 A. Inmov. Intangible | | | | |
| 681 A. Inmov. Material | 5.595,75€ | 9.238,83€ | -3.643,08€ | -39,43% |
| 671 Deterioro y resultado por Enajenación del Inmovilizado | | | | |
| TOTAL | 551.697,72€ | 565.673,27€ | -13.975,55€ | -2,47% |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Todas las subvenciones, donaciones y legados recibidos se encuentran a la actividad propia de la entidad.

En la cuenta 522 se recogen todas las subvenciones concedidas y no ejecutadas a corto plazo al cierre del ejercicio. En la cuenta 172 se recogen todas las subvenciones concedidas y que tienen un periodo de ejecución superior a un año.

Las subvenciones, donaciones y legados que tienen carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieran la condición de no reintegrables.

SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN

| | EJERCICIO 2017 | | | | | | | |
|--|--|------------------|--------------------------|----------------------|---|----------------------------|------------------------------|--------------|
| ENTIDAD CONCEDENTE | ELEMENTO SUBVENCIONADO | AÑO CONCESIÓN | PERIODO DE APLICACIÓN | IMPORTE CONCEDIDO | IMPUTADO AL RDO. HASTA EL COMIENZO DEL EJERCICIO | IMPUTADO AL RDO DE 2017 | TOTAL IMPUTADO AL RDO. | PTE .IMPUTAR |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | Orientación Profesional y Acompañamiento a la inserción | 2016 | 2017-2018 | 197.200,00 € | | 73.550,87 € | 73.550,87 € | 123.649,13 € |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | Convocatoria Extraordinaria Orientación Profesional y Acompañamiento a la inserción | 2017 | 2018 | 62.250,00€ | | | | 62.250,00€ |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | Acciones Experimentales | 2017 | 2018 | 64.282,88 € | | | | 64.282,88 € |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Programa Intervención social | 2016 | 2017 | 21.738,31 € | | 21.738,31 € | 21.738,31 € | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Programa Intervención social | 2017 | 2018 | 10.472,35 € | | | | 10.472,35 € |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Programa Accesibilidad | 2016 | 2017 | 20.586,22 € | | 20.586,22 € | 20.586,22 € | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Programa Accesibilidad | 2017 | 2018 | 9.964,35 € | | | | 9.964,35 € |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Mantenimiento de Sede | 2017 | 2017 | 6.061,85 € | | 6.061,85 € | 6.061,85 € | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Transporte Adaptado hacia Centros de Trabajo | 2017 | 2017 | 6.501,77 € | | 6.501,77 € | 6.501,77 € | |
| Fundación LA CAIXA | Incorpora | 2017 | 2016-2017 | 40.000 € | | 40.000 € | 40.000 € | |
| FUNDACION ONCE | Ayuda a Domicilio | 2016 | 2016-2017 | 54.146,64 € | 8.198,38 € | 45.948,26 € | 54.146,64 € | |
| FUNDACION ONCE | Ayuda a Domicilio | 2017 | 2018 | 22.333,00 € | | | | 22.333,00€ |
| FUNDACION ONCE | Rehabilitación y transp. Adaptado | 2016 | 2016-2017 | 45.000 € | 10.510,60 € | 34.489,40 € | 45.000 € | |
| FUNDACION ONCE | Rehabilitación y transp. Adaptado | 2016 | 2016-2017 | 22.333,00 € | | | | 22.333,00 € |
| FUNDACION ONCE | Ocio, tiempo libre y voluntariado | 2016 | 2016-2017 | 15.000 € | 8.665,12 € | 6.334,88 € | 15.000 € | |
| COCEMFE | IRPF 2016 | 2016 | 2017 | 50.000 € | | 50.000 € | 50.000 € | |
| Ayunto. de Sevilla | La Accesibilidad va por Barrios | 2017 | 2017 | 6.590,75 € | | 6.590,75 € | 6.590,75 € | |
| Ayunto. de Sevilla | Campañas de sensib. en Centros Escolares sobre discapacidad | 2017 | 2017 | 6.000,00 € | | 6.000,00 € | 6.000,00 € | |
| Ayunto. De Sevilla | Naturaleza Inclusiva | 2017 | 2017 | 755,17 € | | 755,17 € | 755,17 € | |
| DGT | Atención Integral a Víctimas de Accidentes de Tráfico | 2017 | 2017 | 15.359,76 € | | 15.359,76 € | 15.359,76 € | |
| DGT | Prevención, Seguridad Vial y Deporte Inclusivo | 2017 | 2017 | 11.236,30 € | | 11.236,30 € | 11.236,30 € | |
| Hermandad del Cerro | Educación Inclusiva | 2017 | 2017 | 650 € | | 650 € | 650 € | |
| FUNDACIÓN MAPFRE | Programa "Accedemos" de Ayudas al Empleo | 2016 | 2016-2017 | 2.700 € | 1.500,00 € | 1.200,00 € | 2.700 € | |
| FORMACIÓN BONIFICADA | | 2017 | 2017 | 412,50 € | | 412,50 € | 412,50 € | |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | | 2013 | 2014 | 30.875,78 € | 23.156,84 € | 3.083,53 € | 3.083,53 € | |
| Total | | | | 722.450,63 € | 52.030,94 € | 350.499,57 € | 379.373,67 € | 315.284,71 € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| | PENDIENTE IMPUTAR A RESULTADO | | | | |
|---|--|--------------------|--|--|--|
| ENTIDAD CONCEDENTE | DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES | IMPORTE A DEVOLVER | | | |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | 250.182,01 € | | | | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | 20.436,70 € | | | | |
| FUNDACIÓN ONCE | 44.666,00 € | | | | |
| TOTAL | 315.284,71 € | | | | |

| | | | EJERCICIO | 2018 | | | | |
|--|--|------------------|--------------------------|----------------------|---|----------------------------|------------------------------|--------------|
| ENTIDAD CONCEDENTE | ELEMENTO SUBVENCIONADO | AÑO CONCESIÓN | PERIODO DE APLICACIÓN | IMPORTE CONCEDIDO | IMPUTADO AL RDO. HASTA EL COMIENZO DEL EJERCICIO | IMPUTADO AL RDO DE 2018 | TOTAL IMPUTADO AL RDO. | PTE.IMPUTAR |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | Orientación Profesional y Acompañamiento a la inserción | 2016 | 2017-2018 | 197.200,00 € | 73.550,87 € | 98.305,93 € | 171.856,80 € | 25.343,20 € |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | Convocatoria Extraordinaria Orientación Profesional y Acompañamiento a la inserción | 2017 | 2018 | 62.250,00€ | | 54.875,64 € | 54.875,64 € | 7.374,36 € |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | Acciones Experimentales | 2017 | 2018 | 64.282,88 € | | 19.736,00 € | 19.736,00 € | 44.546,88 € |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | Orientación Profesional y Acompañamiento a la inserción | 2018 | 2019-2020 | 397.235,00 € | | | | 397.235,00 € |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Programa Intervención social | 2017 | 2018 | 10.472,35 € | | 10.472,35 € | 10.472,35 € | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Programa Intervención social | 2018 | 2019 | 13.222,81 € | | 41,30 € | 41,30 € | 13.181,51 € |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Programa Accesibilidad | 2017 | 2018 | 9.964,35 € | | 9.964,35 € | 9.964,35 € | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Mantenimiento de Sede | 2018 | 2018 | 16.472,61 € | | 16.472,61 € | 16.472,61 € | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | Transporte Adaptado hacia Centros de Trabajo | 2018 | 2019 | 8.268,46 € | | | | 8.268,46 € |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | IRPF 2017 | 2017 | 2018 | 26.298,85 € | | 26.212,30€ | 26.212,30 € | |
| Fundación LA CAIXA | Incorpora | 2018 | 2018 | 40.000 € | | 40.000 € | 40.000,00 € | |
| FUNDACION ONCE | Ayuda a Domicilio | 2017 | 2018 | 22.333,00 € | | 22.333,00€ | 22.333,00 € | |
| FUNDACION ONCE | Ayuda a Domicilio | 2018 | 2018-2019 | 21.508,50 € | | 10.204,72 € | 10.204,72 € | 11.303,78 € |
| FUNDACION ONCE | Rehabilitación y transp. Adaptado | 2017 | 2017-2018 | 22.333,00 € | | 22.333,00€ | 22.333,00 € | |
| FUNDACION ONCE | Rehabilitación y transp. Adaptado | 2018 | 2018-2019 | 21.508,50 € | | 9.423,87 € | 9.423,87 € | 12.084,63 € |
| Ayunto. de Sevilla | Sevilla Solidaria | 2018 | 2018 | 3.421,00 € | | 3.421,00 € | 3.421,00 € | |
| Ayunto. de Sevilla | Transporte Adaptado hacia Centros de Trabajo | 2018 | 2018 | 12.000,00 € | | 12.000,00€ | 12.000,00 € | |
| Ayunto. de Sevilla | Servicio de Participación Ciudadana: La Accesibilidad va por Barrios | 2018 | 2018 | 8.000,00 € | | 8.000,00 € | 8.000,00 € | |
| Ayunto. de Sevilla | Servicio de Juventud. Taller de empoderamiento | 2018 | 2018 | 690,66 € | | 690,66 € | 690,66 € | |
| Ayunto. de Sevilla | Servicio de Juventud. Jornada Deporte Adaptado como Herramiento de Rehabilitación | 2018 | 2018 | 1.081,60 € | | 782,64 € | 782,64 € | 298,96 |
| Ayunto. de Sevilla | Servicio de Juventud. Campamento de la diversidad | 2018 | 2018 | 1.003,41 € | | 1.003,41 € | 1.003,41€ | |
| Diputación de Sevilla | Promoción de la Participación Social | 2017 | 2018 | 3.960,00 € | | 3.667,55 € | 3.667,55 € | 292,45 € |
| FUNDACIÓN ORDESA | Convenio de Cooperación para la Ayuda a la Infancia en Riesgo de exclusión Social | 2018 | 2018 | 5.000 € | | 5.000 € | 5.000 € | |
| FUNDACIÓN AYESA | Convocatoria Emprendis. Integración Laboral de Personas con Discapacidad | 2018 | 2018 | 5.000 € | | 5.000 € | 5.000 € | |
| SEPIE | Programa Erasmus Plus: Ready Women | 2018 | 2018-2021 | 50.740,00 € | | 3.457,68 € | 3.457,68 € | 47.282,32 € |
| Comisión Europea | Programa Erasmus Plus: Be Happy Life | 2018 | 2018-1020 | 22.538,00 € | | 1.414,87 € | 1.414,87 € | 21.123,13 € |
| Instituto de la Juventud | Programa Erasmus Plus: Empoderamiento de los Jóvenes con Discapacidad | 2018 | 2018-1021 | 19.820,00 € | | | | 19.820,00 € |
| FORMACIÓN | | 2018 | 2018 | 225,00 € | | 225,00 € | 225,00 € | |
| BONIFICADA | | | | | 72 FF0 07 C | - | | 609 154 69 6 |
| Total | | | | 1.066.829,98 € | 73.550,87 € | 385.037,88 € | 458.588,75 € | 608.154,68 € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| | PENDIENTE IMPUTAR A RESULTADO | | | | |
|---|--|--------------------|--|--|--|
| ENTIDAD CONCEDENTE | DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES | IMPORTE A DEVOLVER | | | |
| Consejería de Empleo, Empresa y Comercio | 474.499,44 € | | | | |
| Consejería de igualdad y políticas sociales | 21.449,84 € | | | | |
| FUNDACIÓN ONCE | 23.388,41 € | | | | |
| AYUNTAMIENTO DE SEVILLA | 298,96 € | | | | |
| DIPUTACIÓN DE SEVILLA | 292,45 € | | | | |
| SEPIE | 47.282,32 € | | | | |
| COMISIÓN EUROPEA | 21.123,13 € | | | | |
| INSTITUTO DE LA JUVENTUD | 19.820,00 € | | | | |
| TOTAL | 608.154,55 € | | | | |

SUBVENCIONES DE CAPITAL

| | Ejercicio 2017 | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------|------------------|----------------------|--|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Entidad concedente | Elemento subvencionado | Año concesión | Importe concedido | Imputado rdo. Hasta comienzo del ejercicio | Imputado al rdo. Ejercicio | Total imputado a RDO. | Pendiente a imputar. |
| Fundación Once | Módulos RAMCAB Vilaser | 2016 | 91.798,00 € | 829,95€ | 1.835,96 € | 2.665,91€ | 89.132,09 € |
| Nutreco | Equipos Informáticos | 2017 | 1.600,00€ | | 400,00€ | 400,00€ | 1.200,00 € |
| SAE | Equipos Informáticos | 2017 | 1.100,00€ | | 837,50€ | 837,50€ | 262,50€ |
| Comisión Europea | Equipos Informáticos | 2017 | 4.340,00€ | | 2.718,52 € | 2.718,52 € | 1.621,48 € |
| Particular | Scooter Adaptado | 2017 | 600,00€ | | 14,30€ | 14,30€ | 585,70€ |
| | Total | | 99.438,00€ | 829,95 € | 5.806,28 € | 6.636,23 € | 92.801,77€ |

| | • | | Ejercicio | 2018 | • | • | |
|-----------------------|---------------------------|---------------|--------------------------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Entidad concedente | Elemento subvencionado | Año concesión | Importe donado o subvencionado | Imputado rdo. Hasta comienzo del ejercicio | Imputado al rdo. Ejercicio | Total imputado a RDO. | Pendiente a imputar. |
| Fundación Once | Módulos RAMCAB Vilaser | 2016 | 91.798,00€ | 2.665,91€ | 1.835,96€ | 4.501,87€ | 87.296,13€ |
| Nutreco | Equipos Informáticos | 2017 | 1.600,00€ | 400,00€ | 400,00€ | 800,00€ | 800,00€ |
| SAE | Equipos Informáticos | 2017 | 1.100,00€ | 837,50€ | 87,50€ | 925,00€ | 175,00€ |
| Comisión Europea | Equipos Informáticos | 2017 | 4.340,00€ | 2.718,52€ | 480,00€ | 3.198,52€ | 1.141,48€ |
| Particular | Scooter Adaptado | 2017 | 600,00€ | 14,30€ | 60,00€ | 74,30€ | 525,70€ |
| Nutreco | Equipos Informáticos | 2018 | 450,00€ | | 75,51€ | 75,51€ | 374,49€ |
| | Total | | 99.888,00€ | 6.636,23€ | 2.938,97€ | 9.575,20€ | 90.312,80€ |

La entidad registró, en el ejercicio 2017, la cantidad de 89.132,09 euros dentro del Epígrafe "Otras deudas a corto plazo" correspondiente a la cantidad pendiente de imputar a ingresos a 31/12/2017, con origen en la ayuda económica concedida por Fundación Once destinada a la adquisición y adecuación de su sede. Tras la auditoría de cuentas de 2017, se ha traspasado dicho importe al Epígrafe "Subvenciones, donaciones y legados" del Patrimonio Neto, al estar relacionado con el Inmueble que forma parte del Inmovilizado Material.

La entidad viene cumpliendo los requisitos legales exigidos para la obtención y mantenimiento de tales subvenciones, donaciones y legados.

15. ACTIVIDAD DE LA FEDERACIÓN. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los beneficios obtenidos se han destinado íntegramente al cumplimiento de los fines de la Entidad al amparo de lo previsto art.13 de la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación.

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

15.1. ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA ENTIDAD

EJERCICIO 2017

1. ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA ENTIDAD

ACTIVIDAD 1:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Transporte escolar adaptado a menores en edad escolar. | | |
|--|---|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia | | |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla y Alrededores. | | |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el traslado diario de menores con discapacidad en edad escolar desde su domicilio a sus centros escolares en vehículos adaptados a sus necesidades físicas. | | |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚI | MERO | NÚMERO HORAS/AÑO | | |
|------------------------------------|----------|----------|------------------|-----------|--|
| IIPO | PREVISTO | PREVISTO | PREVISTO | REALIZADO | |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 8 | 8 | 5.760 € | 5.760 € | |

ACTIVIDAD 2:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Transporte a centros de trabajo | | | |
|--|--|--|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia | | | |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla | | | |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el traslado de adultos con discapacidad física y grandes dificultades de movilidad, desde sus domicilios hasta sus puestos de trabajo donde realizan una actividad por cuenta ajena, en vehículos adaptados a sus necesidades. | | | |

| TIPO | NÚI | MERO | NÚMERO HORAS/AÑO | | |
|------------------------------------|----------|-----------|------------------|-----------|--|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO | |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 1 | 1 | 1.729 | 1.729 | |

ACTIVIDAD 3:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Ocio y tiempo libre | |
|--|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia | |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla | |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en cubrir aspectos básicos de la vida de las personas con discapacidad, proporcionando respiro familiar y aportando ocio accesible adaptado a las necesidades de nuestras asociaciones con la realización de jornadas de convivencia. | |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|------------------------------------|----------|-----------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 1 | 1 | 1.298 | 1.298 |

ACTIVIDAD 4:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Programa de Atención Social |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la atención directa de personas con discapacidad física y orgánica en función de sus necesidades ofreciéndoles información, asesoramiento y apoyo legal, además de incentivar su formación y detectar casos que requieran la atención especializada de la entidad en materia de discapacidad. |

| TIPO | NÚM | 1ERO | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|----------|-----------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | 620 |
| CONTRATO DE | 2 | 2 | 620 | 620 |
| SERVICIOS | | | | |
| PROFESIONAL | 1 | 1 | | |
| LIBRE | 1 | 1 | | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

ACTIVIDAD 5:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Programa Fundación "la Caixa". Incorpora |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la intermediación laboral, combinando de forma óptima las necesidades del tejido social y empresarial, para asegurar el éxito en la integración laboral de personas con discapacidad física y orgánica. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|----------|-----------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 2 | 2 | 2.851 | 2.851 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 6:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Asesoría y Promoción a la accesibilidad |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el asesoramiento de personas con discapacidad y a sus familias, así como a entidades miembros y la población en general, sobre accesibilidad. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| NÚMERO | | 1ERO | NÚMERO H | ORAS/AÑO |
|--------------|----------|-----------|----------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 1 | 1 | 616 | 616 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 7:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Andalucía Orienta y Acompañamiento a la inserción. | |
|--|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia | |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla | |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el asesoramiento de personas con discapacidad física y orgánica para su búsqueda de empleo y su acompañamiento a la inserción. | |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| NÚM | | 1ERO | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|--------------------|------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 4 | 4 | 7.084 | 7.084 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 8:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Rehabilitación y transporte Adaptado |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia y parcialmente subcontratada por AGRADIS |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la prestación de servicios de fisioterapia a personas con discapacidad, y en el traslado desde los domicilios hasta los centros de rehabilitación en vehículos adaptados a sus necesidades físicas. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | | |
|--|--------------------|------------------|----------|-----------|
| IIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 4 | 4 | 5.520 | 5.520 |

ACTIVIDAD 9:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Programa de Ayuda a Domicilio |
|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la prestación de servicios de ayuda, atención y cuidado especializado en el domicilio a personas con discapacidad. |

| TIPO NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | | |
|--------------|--------------------|------------------|----------|-----------|
| TIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 9 | 9 | 20.282 | 20.282 |
| SERVICIOS | | | | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

ACTIVIDAD 10:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Transporte a Unidades de Estancia Diurna |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla y alrededores |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la prestación de servicio de transporte adaptado de personas mayores a unidades de estancia diurna. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIDO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|--------------------|---|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 4 | 4 | 6.384 | 6.384 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 11:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Atención Integral: Tutorías del lesionado medular |
|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla y alrededores |
| | Este programa incluye una atención integral, abarcando los siguientes contenidos: |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | - Promover la accesibilidad a entornos y servicios de las personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla. |
| | - Rehabilitación integral: Servicio completo e individualizado a todos los beneficiarios del programa, dando continuidad a la rehabilitación recibida tantos en centros de carácter público como privados. |
| | - Orientación a nuevos y antiguos lesionados/as medulares con carencias de habilidades y recursos para adaptarse a su entorno. |

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO NÚ | | NÚMERO H | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|----------|------------------|--|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO | | | |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 3 | 3 | 2.926 | 2.926 | | | |

ACTIVIDAD 12:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Asesoría y Promoción de la Accesibilidad para Víctimas de Accidentes de Tráfico | |
|--|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia | |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla y alrededores | |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en cubrir aspectos básicos de la vida de las personas con discapacidad víctimas de un accidente de tráfico, promoviendo la accesibilidad en sus entornos y proporcionándoles un asesoramiento jurídico, adecuado a sus necesidades. | |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| NÚMERO | | 1ERO | NÚMERO H | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--|----------|-----------|----------|------------------|--|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO | |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 1 | 1 | 150 | 150 | |
| PROFESIONAL LIBRE | 1 | 1 | | | |

EJERCICIO 2018

1. ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA ENTIDAD

ACTIVIDAD 1:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Transporte escolar adaptado a menores en edad escolar. | | |
|--|---|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia | | |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla y Alrededores. | | |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el traslado diario de menores con discapacidad en edad escolar desde su domicilio a sus centros escolares en vehículos adaptados a sus necesidades físicas. | | |

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|------------------------------------|-------------------|---|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO PREVISTO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 8 | 8 | 5.760 € | 5.760 € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

ACTIVIDAD 2:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Transporte a centros de trabajo |
|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el traslado de adultos con discapacidad física y grandes dificultades de movilidad, desde sus domicilios hasta sus puestos de trabajo donde realizan una actividad por cuenta ajena, en vehículos adaptados a sus necesidades. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|------------------------------------|----------|-----------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 1 | 1 | 1.729 | 1.729 |

ACTIVIDAD 3:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Ocio y tiempo libre |
|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en cubrir aspectos básicos de la vida de las personas con discapacidad, proporcionando respiro familiar y aportando ocio accesible adaptado a las necesidades de nuestras asociaciones con la realización de jornadas de convivencia. |

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|------------------------------------|----------|-----------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 1 | 1 | 1.298 | 1.298 |

ACTIVIDAD 4:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Programa de Atención Social |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la atención directa de personas con discapacidad física y orgánica en función de sus necesidades ofreciéndoles información, asesoramiento y apoyo legal, además de incentivar su formación y detectar casos que requieran la atención especializada de la entidad en materia de discapacidad. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| | | 1ERO | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--|----------|-----------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 2 | 2 | 620 | 620 |
| PROFESIONAL LIBRE | 1 | 1 | | |

ACTIVIDAD 5:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Programa Fundación "la Caixa". Incorpora |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la intermediación laboral, combinando de forma óptima las necesidades del tejido social y empresarial, para asegurar el éxito en la integración laboral de personas con discapacidad física y orgánica. |

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|--------------------|---|-------------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 2 | 2 | 2.851 | 2.851 |
| SERVICIOS | | | | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

ACTIVIDAD 6:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Asesoría y Promoción a la accesibilidad |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el asesoramiento de personas con discapacidad y a sus familias, así como a entidades miembros y la población en general, sobre accesibilidad. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚM | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|--------------------|--------|----------|------------------|--|
| TIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO | |
| PERSONAL CON | | | | | |
| CONTRATO DE | 1 | 1 | 616 | 616 | |
| SERVICIOS | | | | | |

ACTIVIDAD 7:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Andalucía Orienta y Acompañamiento a la inserción. | | |
|--|--|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia | | |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla | | |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en el asesoramiento de personas con discapacidad física y orgánica para su búsqueda de empleo y su acompañamiento a la inserción. | | |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--|--------------------|---|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 6 | 6 | 10.626 | 10.626 |

ACTIVIDAD 8:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Rehabilitación y transporte Adaptado |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia y parcialmente subcontratada por AGRADIS |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la prestación de servicios de fisioterapia a personas con discapacidad, y en el traslado desde los domicilios hasta los centros de rehabilitación en vehículos adaptados a sus necesidades físicas. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| NÚMERO | | IERO | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|--------------------|------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO REALIZADO | | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 4 | 4 | 5.520 | 5.520 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 9:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Programa de Ayuda a Domicilio |
|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia y parcialmente subcontratada por AGRADIS |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la prestación de servicios de ayuda, atención y cuidado especializado en el domicilio a personas con discapacidad. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚMERO | | NÚMERO HORAS/AÑO | |
|--------------|----------|-----------|------------------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 6 | 6 | 13.521 | 13.521 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 10:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Transporte a Unidades de Estancia Diurna |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla y alrededores |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Consiste en la prestación de servicio de transporte adaptado de personas mayores a unidades de estancia diurna. |

| TIDO | NÚMERO | | NÚMERO NÚMERO HORAS/AÑO | | ORAS/AÑO |
|--------------|----------|-----------|-------------------------|-----------|----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO | |
| PERSONAL CON | | | | | |
| CONTRATO DE | 5 | 5 | 6.457 | 6.457 | |
| SERVICIOS | | | | | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

ACTIVIDAD 11:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Acciones Experimentales |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Sevilla |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | Es un programa para fomentar la empleabilidad de las personas con discapacidad en situación de desempleo de larga duración. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚM | 1ERO | NÚMERO H | ORAS/AÑO |
|--------------|----------|-----------|----------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 2 | 2 | 3.458 | 3.458 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 12:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | Ready Women |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Unión Europea |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | El objetivo es ofrecer nuevas oportunidades e instrumentos innovadores a las mujeres adultas con discapacidad (principalmente discapacidad física y sensorial) para mejorar sus calificaciones y, por lo tanto, sus niveles de empleabilidad e integración en el mercado laboral. |

| TIPO | NÚM | 1ERO | NÚMERO H | ORAS/AÑO |
|--|----------|-----------|----------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON CONTRATO DE SERVICIOS | 1 | 1 | 288 | 288 |

ACTIVIDAD 13:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | BE HAPPY LIFE |
|--|--|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Unión Europea |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | El objetivo del proyecto es detectar las necesidades especiales que presentan los miembros de la familia que desempeñan un papel como cuidadores y cómo podemos ayudarles profesionalmente. |

b) Recursos humanos empleados en la actividad

| TIPO | NÚM | 1ERO | NÚMERO H | ORAS/AÑO |
|--------------|----------|-----------|----------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 1 | 1 | 144 | 288 |
| SERVICIOS | | | | |

ACTIVIDAD 14:

a) Identificación

| DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD | EMPOWER YOUTH |
|--|---|
| TIPO DE ACTIVIDAD | Propia |
| LUGAR DE DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD | Unión Europea |
| DESCRIPCIÓN DETALLADA DE LA ACTIVIDAD REALIZADA | El objetivo de este proyecto está dirigido a aumentar la competencia de los jóvenes con capacidades limitadas y necesidades especiales relacionadas con discapacidades, lo que a su vez podría aumentar sus posibilidades de obtener un empleo. |

| TIPO | NÚM | 1ERO | NÚMERO H | IORAS/AÑO |
|--------------|----------|-----------|----------|-----------|
| TIPO | PREVISTO | REALIZADO | PREVISTO | REALIZADO |
| PERSONAL CON | | | | |
| CONTRATO DE | 1 | 1 | 144 | 288 |
| SERVICIOS | | | | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

2. BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

| | | TIPO | NÚMERO | |
|--------------|---------------------|--------------------|----------|-----------|
| ACTIVIDAD | PERSONAS FÍSICAS | PERSONAS JURÍDICAS | PREVISTO | REALIZADO |
| ACTIVIDAD 1 | Х | | | 30 |
| ACTIVIDAD 2 | Х | | | 3 |
| ACTIVIDAD 3 | Х | | | 758 |
| ACTIVIDAD 4 | Х | Х | | 1.301 |
| ACTIVIDAD 5 | Х | | | 250 |
| ACTIVIDAD 6 | Х | | | 50 |
| ACTIVIDAD 7 | Х | | | 561 |
| ACTIVIDAD 8 | Х | | | 38 |
| ACTIVIDAD 9 | Х | | | 62 |
| ACTIVIDAD 10 | Х | | | 55 |
| ACTIVIDAD 11 | Х | | | 97 |
| ACTIVIDAD 12 | Х | | | 150 |
| ACTIVIDAD 13 | X | | | 100 |
| ACTIVIDAD 14 | Х | | | 60 |

16. APLICACIÓN DE ELMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Todos los bienes y derechos que forman parte del fondo social están vinculados directamente al cumplimento de los fines propios, ya que la Federación no ejerce ninguna actividad al margen de sus fines, por tanto, destina el 100% de sus rentas a fines según se describe en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, y su Reglamento, regulado en el R.D. 1270/2003.

El resumen de los recursos aplicados en el ejercicio es:

| | | | | | | | Recursos destinados a | | | | | | |
|-----------|----------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------|----------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Ejercicio | Excedente del ejercicio | Ajustes negativos | Ajustes positivos | Base de cálculo | Rema a desunar | destinar | fines (gastos + inversiones) | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Importe pendiente |
| | | | | | Importe | % | | | | | | | |
| 2014 | -16.581,21 € | | 608.892,23 € | 592.311,02 € | 592.311,02 € | 100% | 592.311,02 € | 592.311,02 € | | | | | 0,00€ |
| 2015 | 152.717,60 € | | 280.003,80 € | 432.721,40 € 432.721,40 € | 432.721,40 € | 100% | 432.721,40 € | | 432.721,40 € | | | | 0,00€ |
| 2016 | 110.750,70 € | | 502.917,61 € | 613.668,31 € | 613.668,31 € | 100% | 613.668,31 € | | | 613.668,31 € | | | 0,00€ |
| 2017 | 50.257,65 € | | 565.673,37 € | 615.930,92 € 615.930,92 € | 615.930,92 € | 100% | 615.930,92 € | | | | 615.930,92 € | | 0,00€ |
| 2018 | 50.364,28 € | | 551.697,72 € | 602.062,00 € 602.062,00 € | 602.062,00 € | 100% | 602.062,00 € | | | | | 602.062,00 € | 0,00€ |
| TOTAL | 347.509,02 € | | 2.509.184,73 € | 2.509.184,73 € 2.856.693,65 € 2.856.693,65 € | 2.856.693,65 € | | | | | | | | 0,00€ |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| | | IMPORTE | |
|--|----------------|---------------------------------------|-------|
| 1. Gastos en cumplimiento de fines | | 602.062,00€ | |
| | Fondos propios | Subvenciones, donaciones y legados | deuda |
| 2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2). | | | |
| 2.1. Realizadas en el ejercicio | | | |
| 2.2. Procedentes de ejercicios anteriores | | | |
| a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores | | | |
| b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores | | | |
| TOTAL (1 + 2) | | 602.062,00€ | |

17. RETRIBUCIONES DINERARIAS O EN ESPECIE A LOS REPRESENTANTES DE LA JUNTA DIRECTIVA

Ningún miembro de la Junta Directiva ha recibido remuneración alguna por el ejercicio de su cargo. Sólo son abonados los cargos en concepto de dietas y desplazamientos.

18. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No hay hechos posteriores al cierre del ejercicio que afecten significativamente a las cuentas de 2018 al cierre del ejercicio.

19. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Se detallan las partes vinculadas con las que la Entidad ha realizado transacciones durante el ejercicio 2018, corresponden a operaciones realizadas en el tráfico normal de la Entidad y se realizan a precio de mercado.

| | NATURALEZA DE |
|--------------------------------|-------------------|
| ENTIDADES | VINCULACIÓN |
| AGRADIS | Empresa del Grupo |
| AATH | Entidad Asociada |
| ABRIENDO CAMINOS | Entidad Asociada |
| ACCU | Entidad Asociada |
| ADCA INTEGRACIÓN | Entidad Asociada |
| ADIFAS | Entidad Asociada |
| ADIFIPA | Entidad Asociada |
| ADOYP | Entidad Asociada |
| AFIBROSE | Entidad Asociada |
| AFOPRODEI | Entidad Asociada |
| AGEDIS | Entidad Asociada |
| ALCER GIRALDA | Entidad Asociada |
| ALMA SEVILLA | Entidad Asociada |
| AMFO | Entidad Asociada |
| APDIS | Entidad Asociada |
| ASA | Entidad Asociada |
| ASDIFIM | Entidad Asociada |
| ASEPAR | Entidad Asociada |
| ASIPOLIO | Entidad Asociada |
| ASPADIFIS | Entidad Asociada |
| ASPAYDES | Entidad Asociada |
| ASPHEBH | Entidad Asociada |
| ATAXIA | Entidad Asociada |
| AUXILIA | Entidad Asociada |
| AZAAR | Entidad Asociada |
| BSR VISTAZUL | Entidad Asociada |
| CAURA | Entidad Asociada |
| CRECER | Entidad Asociada |
| DIVERTINA | Entidad Asociada |
| EAS | Entidad Asociada |
| EQUITEA | Entidad Asociada |
| FRATER SAN PABLO | Entidad Asociada |
| IN | Entidad Asociada |
| INTEGRA -T | Entidad Asociada |
| ISBILYA POWERCHAIR FUTBOL CLUB | Entidad Asociada |
| LA CORBERA | Entidad Asociada |
| LA LUZ | Entidad Asociada |
| PARKINSON SEVILLA | Entidad Asociada |
| SAN ISIDRO | Entidad Asociada |
| SIVA | Entidad Asociada |
| TAS | Entidad Asociada |
| COCEMFE | Entidad Asociada |
| ANDALUCIA INCLUSIVA COCEMFE | Entidad Asociada |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| ADMINISTRADORES | Junta Directiva |
|-----------------|-----------------|
|-----------------|-----------------|

Entidades vinculadas

Los saldos a 31 de diciembre del 2018 con entidades vinculadas son los siguientes:

| CONCEPTO | EMPRESA DEL GRUPO | | FNTIDADES ASOCIADAS | | OTRAS ENTI VINCULA | | SALDO | TOTAL |
|---|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-----------------------|------|--------------|--------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| CRÉDITOS A L/P | 200.168,69€ | 131.505,87€ | | | -2.311,31€ | | 197.857,38 € | 131.505,87€ |
| USUARIOS/ DEUDORES | | | 26.517,91€ | 17.363,73 € | | | 26.517,91 € | 17.363,73 € |
| DEUDORES POR OPERACIÓN COMÚN | | | | | | | | |
| DEUDAS A CORTO PLAZO | | | | | | | | |
| PROVEEDORES DEL GRUPO | -72,04€ | -3.776,81 | | | | | -72.04€ | -3.776,81 |
| BENEFICIARIOS ACREEDORES | | | | | | | | |
| ACREEDORES POR OPERACIONES EN COMÚN | | | | | | | | |
| CUENTA CORRIENTES CON PATRONOS Y OTROS | 2,46€ | -141,30€ | | | | | 2,46€ | -141,30€ |
| TOTAL | 200.099,11 € | 127.587,76 € | 26.517,91€ | 17.363,73 € | -2.311,31 € | | 224.305,71€ | 144.951,49 € |

Las operaciones vinculadas han sido realizadas entre dos entidades que pertenecen a un mismo grupo, estando la segunda entidad participada por la primera directamente en el 100% del capital social. La entidad dominante tiene un convenio suscrito con el Ente Público de Infraestructura y Servicios Educativos, para la prestación del servicio de transporte adaptado para el alumnado de los Centros Docentes, para ello necesita contratar personal cualificado para llevar a cabo el servicio y recurre a su empresa dependiente para llevar a cabo el mismo. La operación ha sido valorada por el método libre comparable (art. 16.4.1º a) Lis, y en circunstancias normales a como lo haría con entidades o personas independientes equiparables.

20. OTRA INFORMACIÓN

El número medio de trabajadores en el ejercicio 2017 era de 12,45 trabajadores, mientras que de acuerdo con los datos facilitados por la Tesorería General de la Seguridad Social el número medio trabajadores de FAMS-COCEMFE Sevilla asciende a 31 de diciembre de 2018 a 16 trabajadores.

Durante el ejercicio 2018, AGRADIS SERVICIOS DE CAPACIDAD S.L.U. ha seguido participando en el desarrollo de los programas de Rehabilitación y Transporte Adaptado, Servicio de Ayuda a Domicilio y Transporte Adatado, gestionados por la Federación y que suponen un ahorro de costes de personal para ésta.

Estas actividades, en las que participa AGRADIS, hacen que se mantenga la contratación de personas con discapacidad.

21. INFORMACIÓN SOBRE DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

La sociedad no precisa de derechos de emisión de gases de efecto invernadero a que se refiere la Ley 1/2005, de 9 de marzo, por la que se regula el régimen del comercio de los derechos de emisión de gases de efecto invernadero y que transpone la Directiva 2003/87/CE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 13 de octubre de 2003.

22. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. "DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JUNIO

En las cuentas anuales del ejercicio 2018 se presenta información comparativa correspondiente a los pagos del ejercicio 2017.

| | PAGOS REALIZADOS | S Y PENDIENTES D DEL BALA | | HA DE CIERRE |
|--|------------------|------------------------------|--------------|--------------|
| | EJERCICIO | 2018 | EJERCICI | 0 2017 |
| | IMPORTE | % | IMPORTE | % |
| Dentro del plazo máximo legal | 158.054,97 € | 100% | 285.408,93 € | 100% |
| Resto | | | | |
| Total pagos del ejercicio | 158.054,97 € | 100% | 285.408,93 € | 100% |
| Aplazamiento que a la fecha de cierre del ejercicio sobrepasan el plazo máximo legal | 307,27 € | | 10.923,67€ | |

23. INFORMACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO 2018

La liquidación del presupuesto se ha realizado adoptando los criterios establecidos en las nuevas normas aprobadas en el R. D. 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y las normas presupuestarias de estas entidades.

La asignación de ingresos y gastos a los distintos programas se realiza de forma simultánea a su registro contable, llevando contabilidades separadas para cada uno y procediendo a su consolidación al final del ejercicio, consiguiendo con esto un estudio de costes analítico, así

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

como un mayor control de las desviaciones presupuestarias. Veremos la liquidación del presupuesto de ingresos y gastos, la liquidación del presupuesto por recursos y finalmente la liquidación de presupuesto por programas.

| PRESUPUESTO REAJUSTADO EJERCICIO 2018 | | | | | |
|--|------------------|---|--------------|--|--|
| | |)16 ———————————————————————————————————— | | | |
| OPERACIONES D | E FUNCIONAMIENTO | OS PRESUPUESTARIO | nc . | | |
| EPIGRAFES | PRESUPUESTO | REALIZADO | DESVIACION | | |
| LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS | PRESOFOESTO | ILALIZADO | DESVIACION | | |
| Ayudas monetarias y Otros | | | | | |
| a) Ayudas Monetarias | | | | | |
| b) Ayudas no Monetarias | | | | | |
| c) Gastos por Colaboración y del Órgano de Gobierno | | | | | |
| D) Reintegro de Subvenciones, donac y legados | | | | | |
| 3. Consumo de Explotación | 406.959,31€ | 158.018,79 € | 248.940,52€ | | |
| 621. Arrendamientos y Cánones | 10.751,80€ | 6.997,81€ | 3.753,99 € | | |
| 622. Reparación y Conservación | 16.580,30€ | 1.171,72€ | 15.408,58 € | | |
| 623. Servicios de Profesionales Independientes | 19.000,00€ | 6.843,99 € | 12.156,01 € | | |
| - | 19.000,00€ | 0.045,99 € | 12.130,01 € | | |
| 624. Transporte | 14 500 04 5 | 15 262 59 6 | 772 74 6 | | |
| 625. Primas de Seguros | 14.589,84€ | 15.362,58 € | - 772,74€ | | |
| 626. Servicios Bancarios y Similares | 1.024,32€ | 1.170,49 € | - 146,17€ | | |
| 627. Publicidad, Propaganda y Relaciones Públicas | 42 524 00 6 | 44 264 27 6 | 2 250 62 6 | | |
| 628. Suministro | 13.524,00€ | 11.264,37 € | 2.259,63 € | | |
| 629. Otros Gastos | 325.258,40€ | 110.749,14 € | 214.509,26€ | | |
| 631. Otros Tributos | 5.420,65€ | 4.458,69€ | 961,96€ | | |
| 659. Otras Pérdidas en Gestión Corriente | 50,00€ | | 50,00€ | | |
| Gastos Excepcionales | 760,00€ | 1.323,33 € | - 563,33€ | | |
| 4. Gastos de Personal | 526.399,76€ | 386.184,87 € | 140.214,89€ | | |
| 5. Dotaciones para Amortizaciones del Inmovilizado | 5.299,51€ | 5.595,75 € | - 296,24€ | | |
| 6. Deterioro y Resultado por Enajenación del Inmov. | | | | | |
| 7. Gastos Financieros y Asimilados | 935,60€ | 574,98 € | 360,62€ | | |
| Intereses de Deudas entidades de Crédito | | 574,98€ | - 574,98€ | | |
| 8. Deterioro y Rdo por enajenaciones Instr. Financieros | | | | | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | 940.354,18 € | 551.697,72 € | 388.656,46 € | | |
| | | SOS PRESUPUESTARIO | OS | | |
| EPIGRAFES | PRESUPUESTO | REALIZADO | DESVIACION | | |
| LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS | | | | | |
| 1. Ingresos de la Entidad por la Actividad Propia | 837.040,72 € | 591.028,92 € | 246.011,80€ | | |
| A) Cuotas de Asociados y Afiliados | 6.800,00€ | 6.509,85 € | 290,15€ | | |
| B) Aportación de Usuarios | 161.915,00€ | 196.024,69€ | - 34.109,69€ | | |
| C) Ingresos de promociones, patrocinadores y colabor. | | | | | |
| D) Subvenciones, Donaciones y Legados Imputado | 668.325,72€ | 385.037,88€ | 283.287,84€ | | |
| E) Donaciones y Legados imputados al excedente ejercicio | | 3.456,50€ | | | |
| F) Reintegro de Ayudas y Asignaciones | | | - € | | |
| 2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad | 100.000,00€ | | 100.000,00€ | | |
| 3. Ingreso por servicios diversos | | | | | |
| 4. Otros Ingresos | 2.863,46 € | 2.938,97 € | - 75,51€ | | |
| E) Ingresos por enajenación de inmovilizado | | | | | |
| F) Donaciones de Capital | 2.863,46€ | 2.938,97€ | - 75,51€ | | |
| 5. Ingresos Financieros | 50,00€ | | 50,00€ | | |
| 6. Ingresos Excepcionales | 400,00€ | 8.094,11€ | - 7.694,11€ | | |
| TOTAL INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO | 940.354,18 € | 602.062,00€ | 338.292,18€ | | |
| SALDO DE LAS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | - € | 50.364,28€ | - 50.364,28€ | | |

| OPERACIONES DE RECURSOS | | | | |
|---|-------------------------|------------------|--------------|--|
| EPÍGRAFES | GAS | STOS PRESUPUESTA | ADOS | |
| LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS | PRESUPUESTADO | REALIZADO | DESVIACIÓN | |
| 1. Adquisición de inmovilizado | 30.000,00€ | 0,00€ | 30.000,00€ | |
| 2. Cancelación de Deuda Comercial | | | | |
| 3. Aumento de Tesorería | | | | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONES DE RECURSOS EMPLEADOS | 30.000,00€ | 0,00€ | 30.000,00€ | |
| TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y RECURSOS | 970.354,18 € | 551.697,72 € | 418.656,46 € | |
| EPÍGRAFES | INGRESOS PRESUPUESTADOS | | | |
| LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS | PRESUPUESTADO | REALIZADO | DESVIACIÓN | |
| 1. Deudas Contraídas | | | | |
| 2. Aumento de Subvenciones, Donaciones y legados | | | | |
| 3. Autofinanciación | 30.000,00€ | 0,00€ | | |
| 4. Disminuciones de Tesorería | | | | |
| 5. Otras Obligaciones Financieras Asumidas | | | | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE RECURSOS OBTENIDOS | 30.000,00 € | 0,00€ | | |
| TOTAL INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO Y RECURSOS | 760.000,00 € | 602.062,00 € € | 144.069,08 € | |
| SALDO DE LAS OPERACIONES DE RECURSOS | 0,00€ | 50.364,28 € | -50.257,65 € | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| | | | | LIQUIDACIÓN D | LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR PROGRAMAS |) POR PROGRA | MAS | | | | | |
|-------------------------|----------------------------------|--------------|---|---------------|---|----------------------------|---|--------------|-----------------------------------|------------|-----------------|---------------------------------|
| | | | GASTOS PRESUPUESTADOS | PUESTADOS | | | | | INGRESOS PRESUPUESTADOS | UPUESTADOS | | |
| PROGRAMAS | OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | REALIZADO | OPERACIONES DE RECURSOS EMPLEADOS | REALIZADO | TOTAL GASTOS | TOTAL GASTOS REALIZADOS | TOTAL GASTOS OPERACIONES DE REALIZADOS FUNCIONAMIENTO | REALIZADO | OPERACIONES DE RECURSOS OBTENIDOS | REALIZADO | TOTAL GASTOS | TOTAL INGRESOS REALIZADOS |
| AYUNTAMIENTO DE SEVILLA | 33.000,00 € | 25.897,71 € | | | 33.000,00€ | 25.897,71 € | 33.000,00 € | 25.897,71 € | | | 33.000,00 € | 25.897,71 € |
| DIPUTACIÓN DE SEVILLA | 6.000,00€ | 4.956,69 € | | | 6.000,00 € | 4.956,69 € | 6.000,00 € | 3.667,55 € | | | 6.000,00 € | 3.667,55€ |
| JUNTA DE ANDALUCÍA | 345.939,33 € | 209.868,18 € | | | 345.939,33 € | 209.868,18 € | 345.939,33 € | 209.868,18 € | | | 345.939,33 € | 209.868,18€ |
| MINISTERIO DEL INTERIOR | 27.000,00 € | · • | | | 27.000,00 € | · • | 27.000,00 € | · • | | | 27.000,00 € | |
| TRANSPORTE ESCOLAR | 100.000,00 € | 33.823,90 € | | | 100.000,00 € | 33.823,90 € | 100.000,00 € | 33.823,90 € | | | 100.000,00 € | 33.823,90€ |
| IRPF | 26.298,85 € | 26.298,85 € | | | 26.298,85 € | 26.298,85 € | 26.298,85 € | 26.298,85 € | | | 26.298,85 € | 26.298,85 € |
| FUNDACIONES | 94.316,00 € | 119.201,74 € | 30.000,00 € | | 124.316,00 € | 119.201,74 € | 94.316,00 € | 114.294,59 € | 30.000,00 € | | 124.316,00 € | 114.294,59 € |
| ENTIDADES PRIVADAS | 6.000,00 € | 786,50 € | | | 6.000,00 € | 786,50 € | 6.000,00 € | 3.456,50 € | | | 6.000,00 € | 3.456,50€ |
| PROGRAMAS EUROPEOS | 150.000,00 € | 4.872,55 € | | | 150.000,00 € | 4.872,55 € | 150.000,00 € | 4.872,55 € | | | 150.000,00 € | 4.872,55 € |
| OTROS PROGRAMAS | 151.800,00 € | 125.991,60 € | | | 151.800,00 € | 125.991,60 € | 151.800,00 € | 179.882,17 € | | | 151.800,00 € | 179.882,17€ |
| TOTAL | 940.354,18 € | 551.697,72 € | 30.000,00 € | 3 - | 970.354,18 € | 551.697,72 € | 940.354,18 € | 602.062,00 € | 30.000,00 € | . | 970.354,18 € | 602.062,00€ |

ANEXO I: PRESUPUESTO EJERCICIO 2019

| OPERACIONES DE FUNC | IONAMIENTO |
|---|--------------------------|
| | GASTOS PRESUPUESTARIOS |
| EPIGRAFES | PRESUPUESTO |
| LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS | |
| 1. Ayudas monetarias y Otros | |
| a) Ayudas Monetarias | |
| b) Ayudas no Monetarias | |
| c) Gastos por Colaboración y del Órgano de Gobierno | |
| D) Reintegro de Subvenciones, donac y legados | |
| 3. Consumo de Explotación | 399.745,07 € |
| 621. Arrendamientos y Cánones | 19.251,00 € |
| 622. Reparación y Conservación | 3.000,00€ |
| 623. Servicios de Profesionales Independientes | 16.258,00€ |
| 624. Transporte | |
| 625. Primas de Seguros | 18.000,00€ |
| 626. Servicios Bancarios y Similares | 1.825,00 € |
| 627. Publicidad, Propaganda y Relaciones Públicas | |
| 628. Suministro | 23.582,00 € |
| 629. Otros Gastos | 309.871,07€ |
| 631. Otros Tributos | 6.458,00 € |
| 659. Otras Pérdidas en Gestión Corriente | |
| Gastos Excepcionales | 1.500,00 € |
| 4. Gastos de Personal | 463.261,30 € |
| 5. Dotaciones para Amortizaciones del Inmovilizado | 10.325,00 € |
| 6. Deterioro y Resultado por Enajenación del Inmov. | |
| 7. Gastos Financieros y Asimilados | 1.023,00 € |
| Intereses de Deudas entidades de Crédito | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | 875.854,37 € |
| | INGRESOS PRESUPUESTARIOS |
| EPIGRAFES | PRESUPUESTO |
| LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS | |
| 1. Ingresos de la Entidad por la Actividad Propia | 856.354,37 € |
| A) Cuotas de Asociados y Afiliados | 9.090,00€ |
| B) Aportación de Usuarios | 182.257,00€ |
| C) Subvenciones, Donaciones y Legados Imputados | 665.007,37 € |
| D) Reintegro de Ayudas y Asignaciones | |
| 2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad | |
| 3. Otros Ingresos | 17.500,00 € |
| Donaciones de Capital | 17.500,00 € |
| 4. Ingresos Financieros | 500,00 € |
| 5. Ingresos Excepcionales | 1.500,00 € |
| TOTAL INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO | 875.854,37 € |
| SALDO DE LAS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | - € |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| | OPERACIONES DE RECURSOS | |
|----------------------|--|---------------------------------------|
| | EPÍGRAFES | GASTOS PRESUPUESTADOS |
| | Liquidación del Presupuesto de gastos | |
| 1. | Adquisición de inmovilizado | 112.519,32 € |
| 2. | Cancelación de Deuda Comercial | |
| 2 | Augusta da Tasagaría | |
| 3. | Aumento de Tesorería. FAL GASTOS OPERACIONES DE RECURSOS EMPLEADOS | |
| | TAL GASTOS OPERACIONES DE RECORSOS EMPLEADOS | 988.373,69 € |
| | | 000.07.0700 |
| | EDÍODAFEC | INCRESOS PRESURVESTA DOS |
| | EPÍGRAFES | INGRESOS PRESUPUESTADOS |
| | EPÍGRAFES Liquidación del Presupuesto de Ingresos | INGRESOS PRESUPUESTADOS |
| 1. | | INGRESOS PRESUPUESTADOS |
| 1. 2. | Liquidación del Presupuesto de Ingresos | INGRESOS PRESUPUESTADOS |
| | Liquidación del Presupuesto de Ingresos Deudas Contraídas | INGRESOS PRESUPUESTADOS 112.519,32 € |
| 2. | Liquidación del Presupuesto de Ingresos Deudas Contraídas Aumento de Subvenciones, Donaciones y legados | |
| 2. | Liquidación del Presupuesto de Ingresos Deudas Contraídas Aumento de Subvenciones, Donaciones y legados Autofinanciación | |
| 2. 3. 4. 5. | Liquidación del Presupuesto de Ingresos Deudas Contraídas Aumento de Subvenciones, Donaciones y legados Autofinanciación Disminuciones de Tesorería | |
| 2. 3. 4. 5. | Liquidación del Presupuesto de Ingresos Deudas Contraídas Aumento de Subvenciones, Donaciones y legados Autofinanciación Disminuciones de Tesorería Otras Obligaciones Financieras Asumidas | |

| | | PRESUPUESTO POR I | PROGRAMAS | 2019 | | |
|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------|-------------------------------|---|----------------|
| | G. | ASTOS PRESUPUESTADOS | | INGRE | SOS PRESUPUESTA | DOS |
| PROGRAMAS | OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | OPERACIONES DE RECURSOS EMPLEADOS | TOTAL GASTOS | OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | OPERACIONES DE RECURSOS OBTENIDOS | TOTAL INGRESOS |
| AYUNTAMIENTO DE SEVILLA | 263.890,96 € | | 263.890,96 € | 263.890,96 € | | 263.890,96 € |
| JUNTA DE ANDALUCÍA | 286.011,68€ | 48.944,22 € | 334.955,90 € | 286.011,68 € | 48.944,22 € | 334.955,90 € |
| FUNDACIONES | 129.038,71€ | 63.575,10€ | 192.613,81 € | 129.038,71 € | 63.575,10 € | 192.613,81€ |
| ENTIDADES PRIVADAS | 6.000,00€ | | 6.000,00€ | 6.000,00€ | | 6.000,00€ |
| PROGRAMAS EUROPEOS | 29.153,02 € | | 29.153,02 € | 29.153,02 € | | 29.153,02 € |
| OTROS PROGRAMAS | 161.760,00€ | | 161.760,00 € | 161.760,00€ | | 161.760,00 € |
| TOTAL | 875.854,37 € | 112.519,32 € | 988.373,69 € | 875.854,37 € | 112.519,32 € | 988.373,69€ |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

ANEXO II: BALANCES Y CUENTA DE RESULTADOS DE AGRADIS SERVICIOS DE CAPACIDAD S.L.U.

| BALANCE DE SITUACIÓN AGRADIS SERVICIOS DE CAPACIDAD S.L.U. CORRESPONDIENTE AL 31/12/2018 | | | | | | | |
|---|--|-------------|-------------|--|--|--|--|
| Nº CUENTAS | ACTIVO | 2018 | 2017 | | | | |
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | 2.764,16 € | 259,37 € | | | | |
| 20, (280), (290) | I. Inmovilizado intangible | 0,00 € | 0,00€ | | | | |
| 21, (281), (291), 23 | II. Inmovilizado material | 2.764,16 € | 259,37 € | | | | |
| | B) ACTIVO CORRIENTE | 10.595,20 € | 57.789,45 € | | | | |
| 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407 | I. Existencias | 400,00€ | 400,00 € | | | | |
| | II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 3.557,22€ | 19.427,42 € | | | | |
| 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493) | Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 2.390,68€ | 13.848,33 € | | | | |
| 44, 460, 470, 471, 472, 544 | 3. Otros deudores | 1.094,41 € | 1.802,19€ | | | | |
| 5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954) | III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0,00 € | 0,00€ | | | | |
| | IV. Inversiones financieras a corto plazo | 150,00€ | 150,00 € | | | | |
| 480, 567 | V. Periodificaciones | 92,31 € | 92,31 € | | | | |
| 57 | VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 6.395,67€ | 37.719,72 € | | | | |
| | TOTAL ACTIVO (A+B) | 13.359,36 € | 58.048,82 € | | | | |

| Nº CUENTAS | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | 2018 | 2017 |
|--|--|----------------|--------------|
| N- COLNTAS | A) PATRIMONIO NETO | - 223.063,77 € | - 112.929,72 |
| | A-1) Fondos propios | -223.063,77 € | -112.929,72 |
| | I. Capital | 3.050,00 € | 3.050,00 |
| 100, 101, 102 | 1. Capital escriturado | 3.050,00€ | 3.050,00 |
| 112, 113, 114, 119 | III. Reservas | 610,00 € | 610,00 |
| 120, (121) | V. Resultados de ejercicios anteriores | -116.589,72 € | -135.885,42 |
| 129 | VII. Resultado del ejercicio | -110.134,05 € | 19.295,70 |
| 130, 131, 132 | A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | |
| | B) PASIVO NO CORRIENTE | 12.277,89 € | 12.277,89 |
| 14 | I. Provisiones a l/p | 12.277,89 € | 12.277,89 |
| 479 | IV. Pasivos por impuesto diferido | 0,00€ | 0,00 |
| | C) PASIVO CORRIENTE | 224.145,24€ | 158.700,65 |
| 499, 529 | I. Provisiones a corto plazo | 0,00€ | 0,00 |
| | II. Deudas a corto plazo | 2.517,06 € | 0,00 |
| | III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 200.168,69 € | 131.505,87 |
| (1034), (1044), (190), 192), 194, 500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561 | 3. Otras deudas a corto plazo | 0,00€ | 0,00 |
| | IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 21.459,49 € | 27.194,78 |
| 400, 401, 403, 404, 405, (406) | 1. Proveedores | | 334,29 |
| 41, 438, 465, 475, 476, 477 | 2. Otros acreedores | 21.459,49 € | 26.860,49 |
| .,, | TOTAL PATRIMONIO NETO Y | | |

Federación provincial de asociaciones de personas con discapacidad física y orgánica de Sevilla

| CUENTA DE PÉRD | IDAS Y GANANCIAS CORRESPONDI | ENTE AL EJERCICIO | 2018 |
|---|---|-------------------|---------------|
| Nº DE CUENTAS | | 2018 | 2017 |
| 700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709) | 1. Importe neto de la cifra de negocios | 95.735,37 € | 165.043,69 € |
| (6930), 71*, 7930 | Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0,00€ | 0,00 € |
| 73 | 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0,00€ | 0,00€ |
| (600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933 | 4. Aprovisionamientos | 0,00€ | 0,00€ |
| 740, 747, 75 | 5. Otros ingresos de explotación | 150,00€ | 131.984,47 € |
| -64 | 6. Gastos de personal | -139.983,98€ | -200.036,06 € |
| (62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954 | 7. Otros gastos de explotación | -70.060,02 € | -74.756,57€ |
| -68 | 8. Amortización del inmovilizado | -495,21 € | -53,85 € |
| 746 | 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 0,00€ | 0,00€ |
| 7951, 7952, 7955 | 10. Excesos de provisiones | 0,00€ | 0,00 € |
| (670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792 | 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | | |
| (678), 778, NECA 6ª 6 | 12. Otros resultados | 4.519,79 € | -2.851,80 € |
| | A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | -110.134,05€ | 19.329,88 € |
| | 13. Ingresos financieros | | |
| 746, NECA 6ª. 4 | a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero | | |
| 760, 761, 762, 769 | b) Otros ingresos financieros | | |
| (660), (661), (662), (665), (669) | 14. Gastos financieros | | -34,18 € |
| (663), 763 | 15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | | |
| (668), 768 | 16. Diferencias de cambio | | |
| (666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799 | 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | | |
| | B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17) | 0,00 € | -34,18 € |
| | C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B) | -110.134,05 € | 19.295,70€ |
| (6300)*, 6301*, (633), 638 | 18. Impuestos sobre beneficios | | |
| | D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17) | -110.134,05 € | 19.295,70€ |

Miembros de la Junta directiva de FAMS-COCEMFE Sevilla

| CARGO | NOMBRE Y APELLIDOS | DNI | FIRMA |
|----------------|-------------------------------|--------------|-------|
| Presidente | Juan José Lara Ortiz | 28.877.609-M | |
| Vicepresidenta | Nieves Márquez Matallanes | 27.305.032-F | |
| Secretario | Luis Orti Algarra | 27.309.163-K | |
| Tesorero | Pedro José Fernández Pérez | 28.889.439-J | |
| Vocal 1º | Amalia Núñez García | 27.776.968-Y | |
| Vocal 2º | Milagros Jiménez Presa | 28.782.080-H | |
| Vocal 3º | Remedios García Rodríguez | 52.272.602-L | |
| Vocal 4º | Juan Antonio Gracia Gutiérrez | 75.423.802-V | |



FAMS-COCEMFE SEVILLA
Aviación, 31 Edificio Ramcab Vilaser

1ª planta módulo 25 (Polígono Calonge)

41007 Sevilla

954 93 27 93