

CIFRAS

Bases de presentación de las cuentas anuales

a) *Imagen fiel:*

No ha habido razones excepcionales que haya motivado la aplicación incorrecta de las disposiciones legales en materia contable, mostrándose la imagen fiel de la entidad tanto en el patrimonio y la situación financiera como en los resultados de la misma.

b) *Principios contables:*

Se han aplicado los principios contables obligatorios sin ser necesaria su ausencia, su modificación o el uso de principios opcionales para la contabilización fidedigna de todas las operaciones de la entidad.

c) *Comparación de la información:*

No existen modificaciones de la estructura del balance y de la cuenta de resultados del ejercicio anterior.

d) *Elementos recogidos en varias partidas:*

No hay elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

Se han seguido los siguientes criterios contables en relación con las partidas:

Gastos de establecimiento: se contabilizan según los criterios contables generalmente aceptados tanto en lo referente a su contabilización como a su amortización.

Inmovilizado material: se contabiliza por su coste de compra aplicándose los coeficientes de amortización fiscalmente establecidas.

Bienes integrantes del Patrimonio Histórico: no existen.

Inmovilizado material: se contabiliza por su coste de adquisición y los costos necesarios hasta su puesta en funcionamiento aumentando su parte. Solamente figuran en las cuentas de Activo los gastos de Reparación y conservación que hayan supuesto una ampliación o mejora de los elementos materiales y en la parte que lo hayan sido, llevando el resto a la cuenta normal de Gastos del Ejercicio. Se han amortizado según las Tablas Fiscales vigentes.

Valores negociables y otras inversiones financieras análogas, distinguiendo a corto y a largo plazo; la institución no tiene acciones propias en su poder.

Créditos no derivados de la actividad, distinguiendo a corto y a largo plazo; los créditos de todas las modalidades y efectos a cobrar se contabilizan por su nominal independientemente de su estado de cobro. Solamente cuando llegan al estado de morosos se crea la correspondiente provisión.

Existencias: las existencias están valoradas según el precio de adquisición.

Subvenciones, donaciones y legados; las subvenciones de explotación se llevan a ingresos del ejercicio en el que se reciban, salvo la concedida por el Instituto Canario de Formación y Empleo (ICFEM), que se lleva a ingreso en el mismo ejercicio, no siendo cobrada en su totalidad en el ejercicio corriente. En este ejercicio también se ha contabilizado la totalidad del convenio correspondiente al Excmo. Ayuntamiento de Las Palmas de Gran Canaria quedando pendiente de cobro el 50% del mismo. Las donaciones a capital fijo se periodifican como ingresos anuales en la proporción en que se hayan establecido la vida útil del inmovilizado subvencionado. (Ver nota 8)

Provisiones para pensiones y obligaciones similares: no existen.

Otras provisiones del grupo I: no existen.

Deudas (distinguiendo a corto plazo y a largo plazo): las deudas y los efectos a pagar se contabilizan por su valor nominal tanto en estas partidas como en las de crédito.

Impuesto sobre beneficios: no existe.

Transacciones en moneda extranjera: no se han realizado.

Ingresos y gastos: la contabilización de ingresos y pagos se efectúa siempre por el método devengo.

Excedente del ejercicio

Base de reparto	Importe
Excedente del ejercicio	-79.452.40
Remanente	(
Reservas voluntarias	(
Total	-79.452.40
Distribución	
A dotación fundacional / fondo social	-79.452.40
A reservas especiales	(
A reservas voluntarias	-79.452.40
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	(
Total	-79.452.40

Activo inmovilizado (excluidos los bienes del Patrimonio Histórico)

<i>INMOVILIZADO INMATERIAL</i>	<i>Saldo inicial</i>	<i>Entradas</i>	<i>Salidas</i>	<i>Trasposos</i>	<i>Saldo final</i>
215 Aplicaciones informáticas	2.661,85	3.150,39	331,73	0	5.480,51
281 Amort. acum. Inm. Inmat.	-644,46	-535,05	-331,73	-341,79	-1.189,57
NETO INMOV. INMATERIAL	2.017,39	2.615,34	0	-341,79	4.290,94
<i>INMOVILIZADO MATERIAL</i>	<i>Saldo inicial</i>	<i>Entradas</i>	<i>Salidas</i>	<i>Trasposos</i>	<i>Saldo final</i>
220 Terrenos	0	342.576,90	0	0	342.576,90
221 Construcciones	1.906.688,71	0	0	0	1.906.688,71
222 Instalaciones técnicas	0	4.256,89	0	0	4.256,89
223 Maquinaria	16.847,91	0	3.273,20	0	13.574,71
224 Otras instalac. y utillaje	8.148,44	0	0,01	0	8.148,43
225 Mobiliario	99.783,86	3.536,64	1.668,46	0	101.652,04
226 Eq. para proc. de inform.	12.668,22	13.145,01	1.996,45	0	23.816,78
227 Elementos de transportes	40.822,18	0	0,01	0	40.822,17
228 Otro inmovilizado material	18.098,61	0	0,01	0	18.098,60
282 Amort. Acum. Inm. mat.	-353.407,93	70.044,32	-6.553,59	341,79	-416.556,87
NETO INMOV. MATERIAL	1.749.650,00	293.471,12	384,55	341,79	2.043.078,36

Cena de Nochebuena 2002



Subvenciones, donaciones y legados

720 Cuotas de usuarios.	
Aportación de los usuarios en concepto de participación en el coste de la actividad.	253.813,94
721 Cuotas de afiliados.	
Cantidades recibidas de forma periódica y cuantías determinadas de personas asociadas a la entidad.	33.879,11
722 Promoción para captación de recursos.	
Ingresos derivados de campañas para captación de recursos. Donativos a, Casa-hogar, Centro Ocupacional, Cena benéfica, Rifas, Concierto benéfico, Donativos en general.	176.535,08
725 Subvenciones Traspasadas al cierre del ejercicio.	
Importe traspasado al resultado del ejercicio de las subvenciones oficiales concedidas.	45.845,03
740 Subvenciones oficiales a la explotación.	
Cabildo Insular de Gran Canaria	96.161,94
Gobierno Autónomo de Canarias	99.639,80
Inst. Nacional de la Seg. Social	50.905,49
Excmo. Ayto. de Las Palmas G.C.	156.263,15
Instituto Canario de Formación y Empleo	53.063,05
Medidas alternativas CEE	842,20
759 Ingresos por servicios diversos.	
Ingresos por teléfono publico	1.260,67

Importes expresados en euros

Donaciones R.D. 27/2000 14 Enero

Almacenes Medina Afonso S.A.	9.102,45
Exclusivas ROCA S.L.	16.529,44
Tourin Europeo S.A.	12.652,39
Francisco Acosta S.A.	9.900,20
Delsup S.L.	17.550,92
Domingo Alonso Servicio S.L.	9.286,50
Total	97.517,50

Subvenciones y donaciones de capital

nº	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
130	-513.170,16	15.395,10	36.060,73	-533.835,79
131	-1.014.997,66	30.450,01	0	-984.547,65
132	1.528.167,82	45.845,11	36.060,73	1.518.383,44

• Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

No existen movimientos en la partida D.III del activo del Balance.

• Subvenciones, donaciones y legados.

Al 31 de diciembre se cobraron los convenios firmados con el Gobierno Autónomo de Canarias, Área de Servicios Sociales, Cabildo Insular de Gran Canaria y del Excmo. Ayuntamiento de Las Palmas de Gran Canaria quedan por cobrar 75.457,98 .

En la cuenta 740, figuran contabilizados 53.063,05 en concepto de subvención del I.C.F.E.M. para fomento de la integración laboral de los minusválidos en plantilla de la entidad durante el año 2002. A la fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, el importe cobrado por este concepto asciende a 4.128,61 . El importe restante de 48.934,44 está pendiente de concesión y por tanto, de cobro, aunque la entidad espera cobrarlo durante el año 2002 sin más contingencias, tal y como ha ocurrido en los ejercicios precedentes.

• Entidades del grupo y asociadas.

La sociedad no posee un 3% de Acciones de sociedades que coticen en bolsa ni participa en un 20% de ninguna otra sociedad que no cotice en la bolsa.

• Situación fiscal.

El resultado del ejercicio es un excedente negativo de 79.452,46 .

• Otra información.

No se han pasado ni dietas ni ninguna clase de remuneraciones en el transcurso del ejercicio a los miembros de los órganos de gobierno, dirección y representación, tampoco se les han concedido anticipos ni prestamos a los referidos órganos, teniendo en cuenta que según los estatutos, en su artículo 8.7 hace referencia a la gratuidad de los cargos de responsabilidad de la asociación.

En aplicación de la medida alternativa 3 a la contratación de trabajadores discapacitados prevista en el apartado 1 del artículo 2 del R.D. 27/2000, de 14 de enero, por el que se establecen medidas alternativas de carácter excepcional al cumplimiento de la cuota de reserva del 2 por 100 a favor de trabajadores discapacitados en empresas de 50 ó más trabajadores, la entidad a recibido a lo largo del ejercicio las donaciones indicadas en el cuadro de la izquierda.



INGRESOS Y GASTOS

GASTOS		
	1. Ayudas monetarias y otros	44.186,10
	a) Ayudas monetarias	44.186,10
650	Ayudas monetarias individuales	40.018,87
651	Ayudas monetarias a entidades	4.167,23
	2. Consumos de explotación	91.246,68
601	Compras de materias primas	93.897,52
611	Variación de existencias	2.650,84
	3. Gastos de personal	
	a) Sueldos, salarios y asimilados	467.332,15
640	Sueldos y salarios	454.519,07
641	Indemnizaciones	12.813,08
	b) Cargas sociales	146.472,95
642	Seguridad Social a cargo empresa	145.856,71
649	Gastos sociales	616,24
	4. Dotaciones para amortización de inmovilizado.	70.579,37
681	Amortiz. inmovilizado inmaterial	693,86
682	Amortiz. inmovilizado material	69.885,51
	5. Otros gastos	516.480,81
621	Arrendamientos	5.908,94
622	Reparación y conservación	18.489,04
623	Serv. de profesionales independientes	20.575,87
624	Transportes	3.114,82
625	Primas de seguros	5.743,96
626	Servicios bancarios y similares	1.462,91
627	Publicidad y propaganda	50.382,14
628	Suministros	39.064,13
629	Otros servicios	369.773,92
631	Otros tributos	430,08
659	Otras pérdidas gestión corriente	571,00
	6. Variación de las provisiones de la actividad	-151,76
655	Pérdidas de créditos incobrables	2.886,94
694	Dotación a la provisión para insolvencias tráfico	-3.038,70
	7. Gastos financieros y gastos asimilados.	
	a) Por deudas con entidades del grupo	43,42
665	Dto. s / venta por pronto pago	43,42
	11. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material, y cartera de control.	1,92
671	Pérdidas proc. Inmov. Material	1,92
	14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	230,60
679	Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores	230,60
	TOTAL GASTOS	1.336.422,24
INGRESOS		
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	510.133,30
	a) Cuotas de usuarios y afiliados.	72.038,05
720	Cuotas de usuarios	38.158,94
721	Cuotas de afiliados	33.879,11
	b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	0
722	Promoción para captación de recursos	392.250,22
	c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado del ejercicio.	0
	Subv. Traspasadas al cierre de ej.	45.845,03
	2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	257.282,54
700	Ventas de mercaderías	257.282,54
	3. Otros ingresos	458.076,20
740	Subv. oficiales a la explotación	456.875,63
759	Ingresos por servicios diversos	1.200,57
	4. Ingresos financieros	1.391,38
	c) Otros	1.391,38
769	Otros ingresos financieros	1.391,38
	10. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	30.086,36
	Ingresos de ejercicios anteriores	30.086,36
779	TOTAL INGRESOS	1.256.969,78

(Importes expresados en euros)

Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

Ejercicio	Ingresos Brutos		Gatos Necesarios	Impuestos	Diferencia	Importe destinado a fines propios						
	Computables (1)	Computables (2)				Total (5)		Destinado en el ejercicio				
						Importe	%	1999	2000	2001	2002	2003
1999	1.260.077,14	1.262.715,64	-	-	-2.638,50	100	■	●				
2000	1.245.107,22	1.245.376,51	-	-	-269,29	100	■	■	●			
2001	1.507.601,50	1.313.857,70	-	-	193.743,80	100	■	■	■	●		
2002	1.256.969,74	1.336.422,24	-	-	-79.452,46	100	■	■	■	■	●	

La suma de los importes, que asciende a 97.517,08 €, figura contabilizada al cierre del ejercicio como una partida pendiente de aplicación en la cuenta 555000001.

En las acciones emprendidas para la aplicación de estas partidas se contempla la adquisición de un terreno para edificar un nuevo edificio para la ampliación del Centro Especial de Empleo, ya que en el actual no cabe más personal,

por lo que con fecha 14 de octubre de 2002 se presenta ante el Instituto de Formación y Empleo, un programa de ampliación de dichos talleres. En el se recoge la compra, así como la financiación del mismo. Para la financiación se ha destinado un 40% de las donaciones recibidas durante el año 2001, que suponen 36.060,72 €. También con cargo a esta partida se celebró una Jornada Sobre Integración del Discapacitado el día 4 de diciembre, donde participaron

como ponentes el Jefe de la Sección de Empleo del ICFEM, D. Epifanio Hernández, y el director de la Inspección de Trabajo y Seguridad Social en Canarias, D. Juan de Dios Fernández Lupiáñez.

La finalidad del encuentro, al que acudieron empresarios, asesores laborales, entre otros, era informar de la obligación legal sobre el cumplimiento de esta ley. El importe de los gastos de publicación en prensa de dicho acto asciende a 844,20 €.

Información de la liquidación del presupuesto - Ejercicio 2002

Operaciones de funcionamiento	Presup.	Realiz.	Desv.
1. Ayudas monetarias.	58.298,17	44.186,10	14.112,07
3. Consumos de explotación	88.949,79	91.246,68	-2.296,89
4. Gastos de personal	643.233,20	613.805,10	29.428,10
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	576.602,00	589.947,12	-13.345,12
6. Gastos financieros y gastos asimilados	1.622,73	43,42	1.579,31
7. Gastos extraordinarios	0	232,52	-232,52
TOTAL GASTOS			
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	1.368.705,89	1.339.460,94	29.244,95
1. Result. explotación actividad mercantil	360.607,26	257.282,54	-103.324,72
2. Cuotas de usuarios y afiliados.	263.243,30	287.693,05	24.449,75
3. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	160.169,34	176.595,18	16.425,84
4. Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	34.858,70	45.845,03	10.986,33
5. Otros ingresos.	548.324,77	461.114,90	-87.209,87
6. Ingresos financieros.	1.502,53	1.391,38	-111,15
7. Ingresos extraordinarios	0	30.086,36	30.086,36
TOTAL INGRESOS			
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	1.368.705,90	1.260.008,44	-108.697,46

PRESUPUESTO= 1.368.705,90 REALIZACIÓN= 1.448.158,40 DESVIACIÓN= -79.452,50