

LIBRO DE INVENTARIO Y CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2009

**GRUPO DE EDUCADORES DE
CALLE Y TRABAJO CON
MENORES (GREC)**

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales

A los Socios de
GRUPO DE EDUCADORES DE CALLE Y TRABAJO CON MENORES (GREC)

Hemos auditado las cuentas anuales de GRUPO DE EDUCADORES DE CALLE Y TRABAJO CON MENORES - GREC (la Asociación) que comprenden el balance de situación al 31 de Diciembre de 2009, la cuenta de pérdidas y ganancias, el presupuesto, la liquidación del presupuesto y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad de la Junta Directiva de la Asociación. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, que requieren el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de su presentación, de los principios contables aplicados y de las estimaciones realizadas.

De acuerdo con la legislación mercantil, la Junta Directiva presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto, además de las cifras del ejercicio 2.009, las correspondientes al ejercicio anterior. Mi opinión se refiere exclusivamente a las cuentas anuales del ejercicio 2.009. Con fecha nueve de junio de 2009 emitimos el informe de auditoría acerca de las cuentas anuales del ejercicio 2.008 en el que expresamos una opinión favorable.

En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2009 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Asociación GRUPO DE EDUCADORES DE CALLE Y TRABAJO CON MENORES - GREC al 31 de diciembre de 2009, y de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha y contienen la información necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada, de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptados en la normativa española que resultan de aplicación.

En Palma de Mallorca, a 27 de Mayo de 2010.

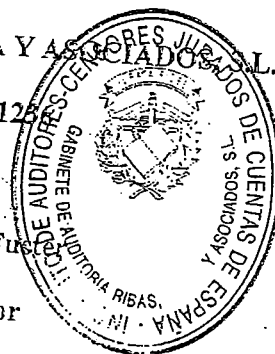
GABINETE DE AUDITORIA Y ASOCIADOS, S.L.

INSTITUTO DE
CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Nº ROAC S 123

Vicente Ribas Fuster

Socio-Auditor



Miembro ejerciente:

GABINETE DE AUDITORIA
RIBAS Y ASOCIADOS, S.L.

Año 2010 Nº 13/10/00585
COPIA GRATUITA

Este informe está sujeto a la Ley de 22 de noviembre de 2002 de 22 de noviembre.

CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACION DE LAS CUENTAS ANUALES

D. María Llull Jaume con DNI 78.170.771-G y domicilio para notificaciones en calle Juan Ramón Jiménez 15-A bj de Palma de Mallorca, Baleares, CP 07008, teléfono 971409094, en calidad de secretaria de la Asociación Grupo de Educadores de Calle y Trabajo con Menores (GREC), con CIF G-07267628, inscrita en el Registro Nacional de Asociaciones con el número 76.476.

CERTIFICO:

1º.- Que en fecha 10 de junio de 2010 y en Palma de Mallorca se reunió su Asamblea General Ordinaria de Socios, debidamente convocada de acuerdo con los Estatutos de la Asociación, con el siguiente Orden del día:

- Lectura i aprobación del acta de la asamblea anterior.
- Aprobación cuentas anuales 2009 y presupuesto para el 2010.
- Aprobación actividades de la asociación para el 2009
- Plan de actuación 2010.
- Renovación cargos Junta Directiva.
- Ruegos y preguntas.

2º.- Que a la citada reunión concurrieron un número de 10 Asociados sobre el total de 114 asociados que figuran en la relación actualizada de socios de la Asociación, en segunda convocatoria, existiendo quórum suficiente, de acuerdo con los Estatutos de la Asociación.

3º.- Que las cuentas anuales del 2009 (Balance, Cuenta de pérdidas y ganancias y Memoria) han sido formuladas en fecha 3 de marzo de 2010 y firmadas por todos los miembros del órgano de gobierno vigentes en la fecha de formulación, y por la gerente como responsable de su elaboración.

4º.- Que el órgano de gobierno que formuló las cuentas se compone de las siguientes personas: Sebastian Gibert Martorell, cargo Presidente, DNI 43.069.630-Z, Maria Llull Jaume, cargo Secretaria, DNI 78.170.771-G, Mª Isabel Pico Payeras, cargo Tesorera, DNI 42.961.075-L, Antoni Forner Medrano, vocal, DNI 21.484.009-P, Miguel Cruz Amengual, vocal, DNI 43067084 K, Gabriel Finozzi, vocal, DNI X-3702188-Q i M Angeles Vega Garcia, vocal, DNI 42.993.868-Z.

5º.- Que por unanimidad en la asamblea general ordinaria de fecha 10 de junio de 2010, se adoptaron los siguientes acuerdos:

- Aprobar las cuentas anuales del ejercicio 2009 (Balance, Cuenta de pérdidas y ganancias y Memoria) cerrado el 31-12-2009.
- Aplicar el resultado en los siguientes términos:

El excedente del ejercicio es de 37.372,88 euros, aplicar el mismo año 2009 a déficits de programas de interés general 12.128,77 euros, a reservas 11.211,86 euros y como remanente para aplicar a programas 14.032,25.

6º.- Que a la fecha de expedición del presente certificado los miembros del órgano de gobierno, elegidos en la asamblea ordinaria de fecha 11 de junio de 2009, son:

Sebastián Gibert Martorell, Presidente, DNI 43.069.630-Z, Maria Llull Jaume, Secretaria, DNI 78.170.771-G, Mª Isabel Pico Payeras, Tesorera, DNI 42.961.075-L, Antoni Forner Medrano, vocal, DNI 21.484.009-P, Miguel Cruz Amengual, vocal, DNI 43.067.084-K, Gabriel Finozzi, vocal, NIE X-3702088-Q i M Angeles Vega Garcia, vocal, DNI 42.993.868-Z.

7º.- Que las cuentas anuales aprobadas se anexas a este certificado, formando un solo documento, que firman los miembros de la junta directiva, según consta en la hoja numero 1, y que esta compuesto de los estados siguientes: balance de situación, cuenta de resultados, memoria y inventario.

8º.- Que la documentación, en su totalidad, consta de 26 hojas

Y para que así conste, expido la presente certificación en Palma de Mallorca a 11 de junio de 2010.

Vº Bº

El Presidente

Fdo. Sebastián Gibert Martorell

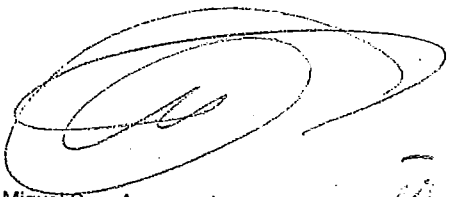
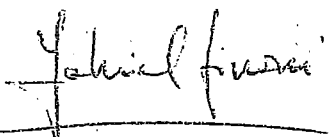
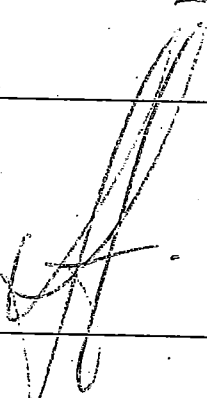
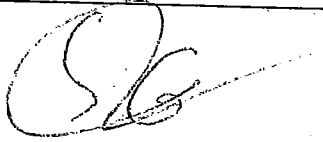
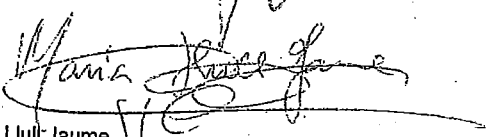
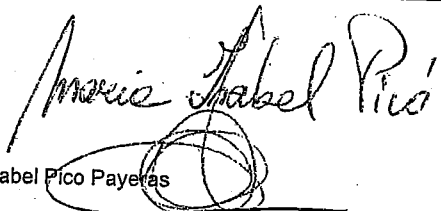
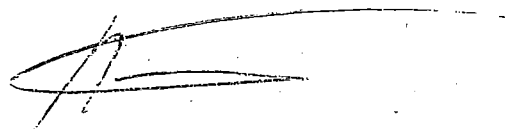
La Secretaria

Fdo. Maria Llull Jaume

GRUPO EDUCADORES
DE CALLE Y TRABAJO
CON MENORES
C/ Juan Ramón Jiménez, 15A
07008 PALMA DE MALLORCA

HOJA DE FIRMAS DE CUENTAS ANUALES POR LOS MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA

Las cuentas anuales que contiene este documento han sido formuladas y aprobadas para su presentación a la asamblea en la junta directiva de día 3 de marzo de 2010, y se firman por todos los miembros de la junta directiva y por la gerente como responsable de su elaboración:

 Miguel Cruz Amengual	 Gabriel Finozzi
 Antonio Forner Medrano	 Sebastian Gibert Martorell
 Maria Lluï-Jaume	 M Isabel Pico Payetas
 M Angeles Vega Garcia	

MODELOS NORMALES DE CUENTAS ANUALES

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2009

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN LA MEMORIA	2009	2008
	A) ACTIVO NO CORRIENTE			
	I. Inmovilizado intangible.		87.810,74	78.205,34
200, 201, (2800), (2801), (2900), (2901)	1. Investigación y Desarrollo.			
202, (2802), (2902)	2. Concesiones.			
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares.			
204	4. Fondo de comercio.			
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas.			
205, 209, (2805), (2905)	6. Otro inmovilizado intangible.			
	II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
230, (29190)	1. Bienes inmuebles.			
231, (29191)	2. Archivos.			
232, (29192)	3. Bibliotecas.			
233, (29193)	4. Museos.			
234, (29194)	5. Bienes muebles.			
239	6. Anticipos s/bienes del Patrimonio Histórico.			
	III. Inmovilizado material.	4 d)	87.810,74	78.205,34
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones.		40.267,78	42.070,82
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.		47.542,96	36.134,52
219	3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
	IV. Inversiones inmobiliarias.		0,00	
220, (2920)	1. Terrenos.			
221, (282), (2921)	2. Construcciones.			
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		0,00	
2403, 2404, (2493), (2494), (2933), (2934)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a entidades.			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
	5. Otros activos financieros.			
	VI. Inversiones financieras a largo plazo.		0,00	
2405, (2495), 250, (259), (2935)	1. Instrumentos de patrimonio.			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceros.			
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda.			
255, 257	4. Derivados.			
258, 26	5. Otros activos financieros.			
474	VII. Activos por impuesto diferido.			

	B) ACTIVO CORRIENTE			
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		1.389.847,81	1.148.047,14
	II. Existencias.			
30, (390)	1. Bienes destinados a la actividad.		0,00	
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso.			
35, (395)	4. Productos terminados.			
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
407	6. Anticipos a proveedores.			
446, 447, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.		7.029,53	
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar actividad propia			
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	7	1.346.796,05	1.093.744,53
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, entidades del grupo y asociadas.		384.400,99	391.424,60
440, 441, 445, 449, 5531, 5533	3. Deudores varios.			
460, 464, 544	4. Personal.		17.400,00	12.900,00
4709	5. Activos por impuesto corriente.			
4700, 4707, 4708, 471, 472, 473	6. Otros créditos con las administraciones públicas.			
5580, 5581	7. Fundadores/Asociados por desembolsos exigidos.		944.995,06	689.419,93
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio.		0,00	
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a entidades.			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda.			
	4. Derivados.			
5353, 5354, 5523**, 5524**	5. Otros activos financieros.			
	VI. Inversiones financieras a corto plazo.			
5305, (5395), 540, (549)	1. Instrumentos de patrimonio.		5.910,56	13.611,24
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a entidades.			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de deuda.			
5590, 5593	4. Derivados.			
5355, 545, 548, 551**, 5525**, 565, 566	5. Otros activos financieros.		5.910,56	13.611,24
480, 567	VII. Periodificaciones a c/p.			
			4.630,11	4.254,28
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.			
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería.		25.481,56	36.437,09
576	2. Otros activos líquidos equivalentes.		25.481,56	36.437,09
	TOTAL ACTIVO (A+B)		1.477.658,55	1.226.252,48

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	2009	2008
	A) PATRIMONIO NETO			
	A-1) Fondos propios		946.444,43	868.334,12
			186.263,60	161.019,49
	I. Fons Social			
100, 101	1. Fons Social		150,26	153.438,49
(103), (104)	2. (Dotación no exigida)		150,26	153.438,49
	II. Reservas.			
1141	1. Estatutarias.		160.869,23	
113, 1143, 1149, 115, 119	2. Otras reservas.			
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		160.869,23	
120	1. Remanente.			
(121)	2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)			
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		25.244,11	7.581,00
	A-2) Ajustes por cambio de valor.			
133	I. Activos financ. Disponibles vta.			
134	II. Operaciones de cobertura.			
135, 136, 137	III. Otros.			
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.			
130, 131, 132		2c) 8c)	760.180,83	707.314,63
	B) PASIVO NO CORRIENTE			
	I. Provisiones a largo plazo.		96.181,67	92.144,85
			78.340,54	64.151,81
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	2c) 4l)	78.340,54	64.151,81
145	2. Actuaciones medioambientales.			
146	3. Provisiones por reestructuración.			
148	4. Provisiones para reparaciones y conservación de Bienes del Patrimonio Histórico.			
141, 142, 143	5. Otras provisiones.			
	II. Deudas a l/p.		17.841,13	27.993,04
177, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito	4k)	17.841,13	27.993,04
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
176	4. Derivados.			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros.			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
479	IV. Pasivos por impuesto diferido.			
181	V. Periodificaciones a largo plazo.			
	C) PASIVO CORRIENTE			
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.		435.032,45	265.773,51
499, 529	II. Provisiones a corto plazo.	2c)		
	III. Deudas a corto plazo.		310.265,24	68.021,09
500, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables.			
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito.	4k)	308.168,06	67.774,09
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero.			
5595, 5598	4. Derivados.			
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551**, 5525**, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros.		2.097,18	247,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523**, 5524**, 5563, 5564	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			

412	V. Beneficiarios-Acreedores			
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.			
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores.		124.767,21	186.076,42
403, 404	2. Proveedores, entid.grupo y asociadas		1.781,26	78,59
410, 411, 419	3. Acreedores varios.			
465, 466	4. Personal (Remun.ptes. Pago).		6.713,88	12.299,77
4752	5. Pasivos por impuesto corriente.		10.233,81	79,72
4750, 4751, 4757, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Admones. Pcas.		106.038,26	173.618,34
438	7. Anticipos de clientes.			
485, 568	VII. Periodificaciones a corto plazo	2c) 4n)		11.676,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.477.658,55	1.226.252,48

** Cuenta en el Activo o en el Pasivo en función del saldo

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31-12-09

N° CUENTAS		Nota	(Debe) Haber	
			2.009	2.008
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.			
720, 721	a) Cuotas de usuarios y afiliados		2.531.239,31	2.582.247,89
701,705,722, 723,	b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.		4.256,08	3.724,99
725	c) Subvenciones imputadas a resultados del ejercicio actividad propia	12e)	1.197.696,57	1.194.047,19
726	e) Donaciones y otros ingresos por actividad propia	4h) 8a)	1.321.034,66	1.377.995,71
658	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados.	4h) 8b)	8.252,00	6.480,00
	2. Ayudas monetarias y otros			
(650), (651), (652)	a) Ayudas monetarias	12a)	-21.121,48	-17.347,43
(653), (654)	b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.		-21.121,48	-17.347,43
(728)	c) Reintegro de ayudas y asignaciones			
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.			
(6930), 71*, 7930	4. 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*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-32.821,69	-34.800,52
	7. Otros ingresos de explotación		0,00	
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.			
740, 747	b) Otras subvenciones afectas a la actividad mercantil.			
	8. Gastos de personal		-2.245.674,54	-2.343.926,39
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	12b)	-1.638.244,39	-1.697.180,01
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales	12c)	-587.792,98	-617.665,21
(644), (646), 795	c) Provisiones	2c) 12d)	-19.637,17	-29.081,17
	9. Otros gastos de explotación		-167.991,97	-168.705,41
(62) (657)	a) Servicios exteriores		-165.765,44	-167.067,63
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-2.226,53	-1.637,78
(655), (694), (695), 794	c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales.	2c)		
(656), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente.			
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-15.934,42	-10.623,58
746	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros afectos a la actividad mercantil tras pasados a resultados del ejercicio.			
	12. Excesos de provisiones			
	13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado.		0,00	
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas			
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras.			
(678), 778	14. Otros resultados		2,15	
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			
	(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		47.697,36	6.844,56
	15. Ingresos financieros		484,18	7.441,51
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.		0,00	
7600, 7601	a1) En entidades del grupo y asociadas.			
7602, 7603	a2) En terceros.			
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.		484,18	7.441,51

7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b ₁) De entidades del grupo y asociadas.			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b ₂) De terceros.			
	16. Gastos financieros.			7.441,51
	a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas.	-22.937,43		-6.705,07
(66)	b) Por deudas con terceros.			
	c) Por actualización de provisiones.	-22.937,43		-6.705,07
	17. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.			
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros.		0,00	
(6632), 7632	b) Imputación al resultado por activos financieros disponibles para la venta.			
(668), 768	18. Diferencias de cambio			
	19. Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros.			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas		0,00	
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (15+16+17+18+19)			
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-22.453,25		736,44
(6300)*, 6301*, (633), 638	20. Impuestos sobre beneficios	25.244,11		7.581,00
	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)			
		25.244,11		7.581,00
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.			
	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)			
		25.244,11		7.581,00

ASOCIACION GRUPO DE EDUCADORES DE CALLE Y TRABAJO CON MENORES (GREC)

EJERCICIO 2009

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Son fines de la asociación:

- 1.- Mejorar la calidad en la atención a los niños, los jóvenes y sus familias cuando se encuentren en situación de dificultad y/o conflicto social.
- 2.- Promover el reconocimiento social y técnico de los Educadores de Calle y del Trabajo Socioeducativo en Medio Abierto con Menores y Jóvenes.
- 3.- Intervenir en medio abierto, especialmente con Educadores de Calle, para prevenir y actuar ante situaciones de desadaptación social.
- 4.- Colaborar con la administración competente en la adecuada protección de los menores desamparados y en el apoyo de aquellos que dejan la red de protección de menores
- 5.- Facilitar la integración social de los jóvenes internos del Centro Penitenciario, así como apoyar a los reclusos y exreclusos en su proceso de inserción socio-laboral.
- 6.- Intervenir y actuar en el proceso socio-educativo de los jóvenes en situación de conflicto social sometidos a medidas judiciales.
- 7.- Facilitar el proceso de formación e incorporación laboral, especialmente de los jóvenes y, en general, de aquellas personas en situación de dificultad social.
- 8.- Realizar y fomentar estudios e investigaciones sobre temas relacionados con el Trabajo Socioeducativo.
- 9.- Realizar acciones formativas para la difusión del modelo de trabajo socioeducativo de la asociación.
- 10.- El seguimiento y la denuncia de las actuaciones relacionadas con la infancia y juventud que, siendo realizadas por servicios públicos o privados, no ofrezcan un nivel adecuado de calidad y/o vayan en perjuicio de los menores.

En cumplimiento de estos fines, durante el año 2009 la asociación ha llevado a cabo las siguientes actividades:

PROGRAMA DE TRABAJO SOCIOEDUCATIVO EN MEDIO ABIERTO CON EDUCADORES DE CALLE

HOGAR FUNCIONAL GREC PARA MENORES DE 14 A 18 AÑOS EN SITUACION DE DIFICULTAD SOCIAL

PROGRAMA DE EMANCIPACIÓN: "UN PUENTE PARA TU VIDA ADULTA".

PROGRAMA DE EDUCADORES FAMILIARES

SERVICIO DE OCUPACION DE LA MANCOMUNIDAD DEL RAIGUER

SERVICIO DE ORIENTACION Y ACOMPAÑAMIENTO PARA LA INSERCIÓN SOCIOLABORAL DE LA POBLACION PENITENCIARIA

TALLERES DE LIMPIEZA DE COCHES Y DE CATERING: APRENDIENDO A TRABAJAR

PROGRAMA DE REHABILITACIÓN PSICOSOCIAL E INSERCIÓN SOCIAL DE RECLUSOS CON ENFERMEDADES MENTALES CRONICAS.

ACTIVIDADES DE FORMACIÓN

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel:

Inexistencia de razones excepcionales.

b) Principios contables:

Inexistencia de razones excepcionales.

c) Comparación de la información:

Los criterios contables no han sufrido cambios en el ejercicio 2009.

d) Agrupación de partidas:

Vienen señaladas en el balance y en la cuenta de resultados.
Inexistencia de elementos recogidos en diversas partidas.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1.-

De los ingresos de explotación las únicas partidas de ingreso no ligadas a programas y que, por tanto, si los programas de la entidad se autofinanciaran, formarían parte necesariamente del excedente del ejercicio el año 2009 son las cuotas de socios (**4.014,00** euros), los ingresos por formación (cuenta 705041 **32.862,00** euros), aquellas subvenciones que no estén concedidas para un proyecto determinado (cuenta 725090 **0** euros), las donaciones y legados que no están ligadas a proyectos (cuenta 726090 "donaciones a la entidad" **2.252,00** euros) y las de "herencias del estado" (cuenta 726091 **6.000,00** euros), los intereses no aplicados a programas (cuenta 769091 **0** euros), los Ingresos extraordinarios (cuenta 778091 **2,15** euros) y los excesos de provisiones que en su momento asumió la entidad (cuenta 795091 **0** euros). Menos los gastos correspondientes a estos ingresos (en el año 2009 **23.656,12** euros). **TOTAL 21.474,03 EUROS.**

Este año hay tres programas que podían dejar excedente, ya que no tienen ninguna subvención complementaria. El primero, el Servicio de Ocupación, que se financia con una contratación de servicios con la Mancomunidad del Raiguer, ha tenido déficit. El segundo, el de Educadores Familiares ligado al Servicio de Menores con un concierto, ha dejado un excedente de **13.797,72€**. El tercero, de Educadores Familiares ligado a Atención Primaria, ya que los dos últimos meses del año ha funcionado mediante dos contrata (Ayuntamiento de Palma y Ayuntamiento de Sóller) ha tenido un excedente de **2.101,13€**. **TOTAL 15.898,85 euros.**

Los resultados positivos de las actividades ordinarias que se habrían tenido que tener si los programas de la entidad se hubieran autofinanciado, serían de **37.372,88 euros**, al ser estos resultados de **25.244,11 euros**, el déficit de proyectos ha sido de **12.128,77 euros** (la distribución de este déficit es: Talleres PISE 1.381,20, Educadores Calle 1.025,44, Hogar Funcional 981,79, Servicio de Ocupación 181,79, Programa de Emancipación 688,35, Inserción laboral en Prisión 7.736,60 y Programa de rehabilitación psicosocial en prisión 134,37)

TOTAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO 37.372,88 MINORADO EN LOS DEFICITS DE LOS PROGRAMAS DE LA ENTIDAD 12.128,77 EUROS: EXCEDENTE CONTABLE 25.244,11 EUROS

3.2. Aplicación del excedente

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	37.372,88
TOTAL	37.372,88

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A reservas (30%)	11.211,86
Aplicado el mismo año 2009 a déficits programas de interés general	12.128,77
Remanente para aplicar a programas	14.032,25
TOTAL	37.372,88

4. NORMAS DE VALORACIÓN

Criterios contables en relación con las siguientes partidas:

- a) Gastos de establecimiento:
 - Inexistencia de gastos de establecimiento.
- b) Inmovilizado inmaterial:
 - Solo son los programas informáticos, están totalmente amortizados y no hay provisiones (amortización en tres años)
- c) Bienes integrantes del patrimonio histórico.
 - Inexistencia de bienes integrantes del patrimonio histórico.
- d) Inmovilizado material.
 - El local se amortiza un 3% anual
 - Mobiliario y equipos de oficina se amortiza en 10 años, exceptuando algunos elementos que se amortizan en 2 (por ejemplo sofás del hogar funcional)
 - Equipos para procesos de la información: se amortizan en 4 años
 - Otro inmovilizado (electrodomésticos piso, centralita, ...) se amortiza en 10 años
 - No se dotan provisiones para inmovilizado (normalmente, se suelen conseguir subvenciones para reponer los equipamientos que se necesitan)
- e) Inexistencia de valores negociables y otras inversiones financieras análogas.
- f) Inexistencia de créditos no derivados de la actividad.
- g) Inexistencia de existencias.
- h) Subvenciones, donaciones i legados.
 - En el caso de subvenciones aplicadas en compras de equipamientos se imputan a resultados a medida que se amortiza el bien adquirido con ellas.
 - En el caso de subvenciones para gastos corrientes de programas se imputan a resultados anualmente en la medida en que se ha realizado el gasto subvencionado.
 - En el caso de subvenciones, donaciones y legados concedidos sin contraprestación se imputan a resultados el año en que se reciben.
- i) Provisiones para pensiones y obligaciones similares.

- Se realizan provisiones para indemnizaciones del personal en el supuesto de tener que realizar despidos objetivos por el cierre de algún programa. Se provisionan 8 días por año de salario (ya que el personal está contratado por obra en todos los programas), no se provisionan gastos de posibles despidos del personal de dirección y administración. Se lleva control extracontable de las provisiones realizadas para cada uno de los trabajadores, si el trabajador en cuestión causa baja voluntaria en la entidad, se realiza el ingreso correspondiente a la provisión acumulada para ese trabajador en la cuenta de exceso de provisiones. Si en su momento el gasto de la correspondiente provisión se imputa a un ingreso de un programa que tuviera subvenciones complementarias, el ingreso por exceso de provisiones se realiza a una cuenta ligada al programa, si en su momento el gasto de la correspondiente provisión lo asumió la entidad el ingreso por exceso de provisiones se aplica a la cuenta de exceso de provisiones no ligada a ningún programa.

j) Inexistencia de otras provisiones del grupo I.

k) Deudas, con distinción entre corto y largo plazo.

Deudas a largo plazo con entidades de crédito (cuenta 170001): es el préstamo hipotecario que se constituyó para comprar el local sede de la entidad (saldo inicial 27.993,04, saldo final 17.481,13).

Deudas a corto plazo con entidades de crédito (cuenta 520000): se tiene constituida una póliza de crédito de 290.000 euros para hacer frente a la falta de liquidez de la entidad debido a los retrasos en el cobro de subvenciones y contrataciones, a 31 de diciembre de 2009 la cantidad dispuesta era de 235.990,12 euros.

l) Impuesto sobre beneficios.

- Base negativa en impuesto sobre beneficios.

m) Transacciones en moneda extranjera.

- Inexistencia de transacciones en moneda extranjera.

n) Ingresos y gastos.

-los ingresos se contabilizan a partir de los siguientes criterios:

Subvenciones y legados: cuando se recibe la notificación de su concesión (ya hemos hablado de su imputación a resultados)

Donaciones, cuotas y otros ingresos de proyectos: cuando se recibe el dinero o algún tipo de compromiso por escrito.

Prestaciones de servicios: a medida que se facturan.

- Los gastos a medida que se producen, en el caso de los seguros se periodifican mediante la cuenta de gastos anticipados.

5. ACTIVO INMOVILIZADO, EXCLUIDOS BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO

Saldo inicial 78.205,34

Entradas durante el 2009 cuenta 215000:					F.ALTA	F.BAJA	
215000	632	1	Taula Vika de 120*60 amb potes		17-mar-09		82 €
215000	633	1	Taula Vika de 120*60 amb potes		17-mar-09		82 €
215000	634	1	Taula Ordinador Mikael 77*50		17-mar-09		47 €
215000	635	1	Taula Ordinador Mikael 77*50		17-mar-09		47 €
215000	636	1	Taula Ordinador Mikael 77*50		17-mar-09		47 €
215000	637	1	Taula Ordinador Mikael 77*50		17-mar-09		47 €
215000	638	1	Estantería Alta Billy 40		17-mar-09		67 €

215000	639	1	Estantería Besta de 120*40	17-mar-09	112 €
215000	640	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	641	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	642	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	643	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	644	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	645	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	646	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	647	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	648	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	649	1	Cadira Martin de color negre/gris	17-mar-09	27 €
215000	650	1	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17-mar-09	25 €
215000	651	1	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17-mar-09	25 €
215000	652	1	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17-mar-09	25 €
215000	653	1	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17-mar-09	25 €
215000	654	1	Cadira per entrevistes Tullsta	17-mar-09	101 €
215000	655	1	Cadira per entrevistes Tullsta	17-mar-09	101 €
215000	656	1	Taula extensible Bjursta 90*168	17-mar-09	152 €
215000	657	1	Taula abatible Muddus de 48*92	17-mar-09	52 €
215000	658	1	Taula abatible Muddus de 48*92	17-mar-09	52 €
215000	659	1	Armari multius de color blanc	27-mar-09	50 €
215000	660	1	Taula Vika 120*60 amb potes	24-mar-09	80 €
215000	663	1	Taula Vika de 120*60 amb potes	17-mar-09	82 €
215000	665	1	Taula 250*75 color arena	05-ago-09	335 €
215000	667	1	Taula ordinador arena 100*60*75	13-oct-09	193 €
215000	673	1	Amoblament cuina postformat amb fregader amb grifo	10-nov-09	5.121 €
215000	674	1	Moble a mida en forma de "U"	16-nov-09	1.032 €
215000	675	1	Moble a mida per a pared 160x35x40	16-nov-09	452 €
215000	676	1	Moble a mida per a pared 240x35x40	16-nov-09	568 €
215000	677	1	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16-nov-09	152 €
215000	678	1	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16-nov-09	152 €
215000	679	1	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16-nov-09	152 €
215000	680	1	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16-nov-09	152 €
215000	681	1	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16-nov-09	103 €
215000	682	1	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16-nov-09	103 €

215000	683	1	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16-nov-09	103 €
215000	684	1	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16-nov-09	103 €
215000	685	1	Cadira	30-nov-09	136 €
215000	686	1	Cadira	30-nov-09	136 €
215000	687	1	Cadira	30-nov-09	136 €
215000	688	1	Cadira	30-nov-09	136 €
215000	689	1	Armari	30-nov-09	534 €
215000	701	1	Taula en ELE 270+118*75*75	25-nov-09	451 €
215000	702	1	Modul llibreria per penjar 3 estants dobles 120*35*120	25-nov-09	322 €
215000	703	1	Estanteria metàlica 90*30*200	25-nov-09	112 €
215000	704	1	Estanteria metàlica 90*30*200	25-nov-09	112 €
215000	705	1	Estanteria metàlica 90*30*200	25-nov-09	112 €
215000	706	1	Estanteria metàlica 90*30*200	25-nov-09	112 €
215000	707	1	Caixonera 3 caixons	11-dic-09	176 €

No hay bajas de inventario durante el 2009 cuenta 215000:

Entradas durante el 2009 cuenta 216000:				F.ALTA	F.BAJA
216000	669	1	Ordinador Asus Mini Intel Cor 2,66 Ram Kingston DDR2/80, Disco Duro SATA amb monitor 22"	09-nov-09	966 €
216000	690	1	Servidor	12-nov-09	1.734 €
216000	691	1	Ordinador Intel Core2Duo E7500, placa base Asus P5QPL-AM	12-nov-09	423 €
216000	692	1	Ordinador Intel Core2Duo E7500, placa base Asus P5QPL-AM	12-nov-09	423 €
216000	693	1	Ordinador mini-sobremesa Intel Atom 330, placa base Intel D945GCLF2	12-nov-09	336 €
216000	694	1	Ordinador mini-sobremesa Intel Atom 330, placa base Intel D945GCLF2	12-nov-09	336 €
216000	696	1	Monitor TFT 19" Samsung SM923NW	12-nov-09	115 €
216000	697	1	Monitor TFT 19" Samsung SM923NW	12-nov-09	115 €
216000	698	1	Monitor TFT 19" Samsung SM923NW	12-nov-09	115 €
216000	699	1	Disc dur extern 2'5 500GB	12-nov-09	139 €
216000	700	1	Disc dur extern 2'5 500GB	12-nov-09	139 €

No hay bajas de inventario durante el 2009 cuenta 216000:

Entradas durante el 2009 cuenta 218000:				FALTA	F.BAJA
218000	629	1	Equip de presió Bosch taller de cotxes	19-feb-09	164 €
218000	630	1	A/A amb bomba de calor Pere Ripoll Palou	05-mar-09	557 €
218000	631	1	A/A amb bomba de calor Pere Ripoll Palou	05-mar-09	557 €

218000	661	1	Centraleta Digital Panasonic	21-may-09	1.389 €
218000	662	1	Calentidor agua marca SAUNIER	20-may-09	537 €
218000	664	1	Equip Multifunció MFP BN MP161SPF	10-jun-09	1.663 €
218000	666	1	Frigorífic EURO F135	14-ago-09	204 €
218000	668	1	Secadora Marca Ariston TVF 651	29-oct-09	339 €
218000	670	1	Campana extractora Bosch DWB 123652	10-nov-09	740 €
218000	671	1	Placa Gas marca Bosch PCQ 715 B90E	10-nov-09	493 €
218000	672	1	Freidora Marca Bosch PKA 375 N14E	10-nov-09	698 €
218000	695	1	SAI Riello Dialog Vision Dual DVD150	12-nov-09	574 €
No hay bajas de inventario durante el 2009 cuenta 218000.					

Saldo final 87.810,74.

6. BÉNS DEL PATRIMONI HISTÒRIC.

Inexistencia de patrimonio histórico.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA Y OTRAS CUENTAS A COBRAR DE LA ACTIVIDAD PROPIA

De la partida B III del balance: usuarios y otros deudores por actividad propia:

Saldo inicial 0,00

Saldo final 0,00

Movimientos durante el ejercicio: 446001 usuarios deudores 222,08 euros, 446002 deudores varios 0 euros, 447000 socios deudores 4.014,00 euros y 447001 donantes deudores 2.252,00 euros.

Queda pendiente el cobro de una deuda con la FEIAB de 7.029,53 euros en concepto de préstamo para funcionamiento.

De la partida B IV del balance: deudores comerciales y otras cuentas a cobrar de la actividad propia:

Saldo inicial 1.093.744,53 saldo final 1.346.796,05

Desglose deudores	Saldo inicial	Saldo final
Clientes varios por formación	480,00	480,00
UIB	11.856,00	180,00
Ajuntament Santa Maria		396,60
Ajuntament de Binissalem	455,00	
Mancomunitat Raiguer	29.471,78	9.023,25
Ajuntament de Soller	113.370,51	126.813,23
Ajuntament de Llucmajor	225.625,78	117.460,57
Ajuntament d'Esporles	382,04	0,00
Ajuntament de Bunyola	8.218,49	
Ajuntament de Sa Pobla	1.565,00	
IMAS Inst Mall d'afers socials	67.945,76	79.682,88
Asociacion Tomillo Mostoles		1.073,50
Ajuntament De Consell		2.680,06
Ajuntament de Campanet		396,60
Ajuntament D'Alaro		396,60
Ajuntament de Palma		52.250,00
AAVV Vogar i Ciar		2.790,00
Sa Nostra	8.500,00	16.000,00
La Caixa	4.400,00	
Caja Madrid		1.400,00
MTAS subvenció IRPF		276.292,00
Ajuntament de Palma	1.800,00	31.300,00
SOIB subv ins lab preso	618.250,00	627.185,82

Org.Seg.Social deudores	1.413,18	983,95
H Public Retencions i pag.ct	10,99	10,99

8. SUBVENCIONES, DONACIONES I LEGADOS

La entidad no desarrolla actividad mercantil sino solo proyectos en desarrollo de sus finalidades.

a) Durante el año 2009 se han imputado a resultados los siguientes ingresos por subvenciones:

	Subvenciones para talleres PISE	
725001	GB Educació Tallers PISE	5.020,99
725002	Ajuntament palma tallers	5.900,00
725003	CIM taller cotxes	4.674,32
725005	Sa Nostra tallers	19.726,94
725009	Subv.cap traspas exerc cotxes	250,79
	Subvencions Educadors de Carrer	
725101	Subv. MTAS Carrer	39.200,00
725102	Ajunt. Palma Carrer	176.720,00
725191	Subv.cap traspas exerc carrer	2.257,10
	Subvenciones para hogar funcional	
725201	Sub. MTAS llar	152.900,00
725291	Subv.cap traspas exerc Llar	2.257,10
	Subvenciones para Serv Ocup	
725391	Subv.cap traspas exerc Serv Ocup	250,79
	Subvencions Educadors Familiars	
725491	Subv cap traspas exerc ED fam SM	2.257,10
725407	Aj Palma Educ. Familiars subvenc	298.686,40
725492	Subv.cap traspas exerc Ed Fam AP	2.257,10
	Subvencions Emancipacio	
725503	Subvencio MTAS Emancip	37.000,00
725504	Govern Balear Emancipa	1.531,40
725591	Subv.cap traspas exerc Emancipacio	1.253,94
	Subvencions Inserció Laboral Presó	
725601	GB joventut Taller preso	2.134,45
725602	Sa Nostra taller preso	7.126,14
725603	Govern Balear Ins Lab Preso SOIB	485.416,83
725691	Subv.cap traspas exerc Ins Lab Preso	2.257,10
	Subvencions Insercio sociolaboral reclusos amb malalties mentals	
725802	MTAS IRPF	18.235,00
725803	CI Salud mental preso	4.547,98
725804	Subvencio Caixa colonya	2.500,00
725806	Subv LA Caixa /caja madrid Salut Mental	4.300,00
725807	Subv GB Afers Socials	41.871,64
725891	Subv.cap traspas exerc Salut Mental	501,55

b) Durante el año 2009 se han recibido las siguientes donaciones:

726090	Donacions a l'entitat	2.252,00
726091	Herencias del Estat	6.000,00

c)

La partida A-3) del balance (760.180,83) tiene el siguiente desglose:

45.768,27 de la cuenta 130000 "subvenciones para equipamientos", 24.070,60 euros de subvenciones de equipamientos de este año 2010 mas el saldo de años anteriores una vez cargadas las subvenciones traspasadas a ejercicio (21.697,67 euros).

262.792,00 euros recibidos como subvención del Ministerio de Educación Política Social y deportes para el año 2010 y diferentes programas (161.000 para el hogar funcional, 32.500 para educadores de calle, 37.000 para Emancipación, 22.292 para Salud Mental en el centro penitenciario, y 10.000 para el proyecto socioeducativo para la unidad de madres del centro penitenciario) (Cuenta 130010 subvenciones del Estado).

430.004,95 euros recibidos como subvenciones para el año 2010 y diferentes programas y administraciones (20.935,82 de la Conselleria d'Afers Socials del Gobierno Balear para Salud Mental en el centro penitenciario y 409.069,13 euros del Servei d'Ocupació de les Illes Balears del GB para Inserción laboral en Prisión) (Cuenta 130110 subvenciones otras administraciones)

21.615,61 euros recibidos de subvenciones privadas (18.915,61 euros de la Obra Social de Sa Nostra para el año 2010 para los talleres de formación pre profesional -taller de prisión y talleres PISE- y 2700 euros de la Obra Social Caja Madrid para Salud Mental en el centro penitenciario) (cuenta 131110 subvenciones privadas)

9. DEUDAS

Deudas con entidades de crédito:

Deudas a largo plazo con entidades de crédito (cuenta 170001): es el préstamo hipotecario que se constituyo para comprar el local sede de la entidad (saldo inicial 27.993,04, saldo final 17.841,13).

Deudas a corto plazo con entidades de crédito (cuenta 520000): se tiene constituida una póliza de crédito de 290.000 euros para hacer frente a la falta de liquidez de la entidad debido a los retrasos en el cobro de subvenciones y contrataciones, a 31 de diciembre de 2009 la cantidad dispuesta es de 235.990,12 euros.

Préstamo Hipotecario a c/p (cuenta 520002) la amortización del préstamo hipotecario durante el 2010 será por un importe de 5.194,59 euros.

Se ha realizado un factoring con Sa Nostra por el importe de las deudas pendientes del Ayuntamiento de Sóller d el año 2008, quedando pendientes de cobro a 31 de diciembre 66.983,35 euros (cuenta 520901)

10. ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

Inexistencia de participaciones en entidades del grupo.

11. SITUACIÓ FISCAL

Régimen fiscal especial previsto en el título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

Base imponible impuesto de sociedades negativa.

a) Identificación de las rentas exentas y no exentas del impuesto sobre sociedades:
Todas las rentas de la entidad están exentas del impuesto sobre sociedades según los artículos 6 y 7 de la ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

b) La identificación de los ingresos y gastos de cada proyecto se señalan en la liquidación del presupuesto por proyectos.

- c) La especificación y forma de cálculo de las rentas e ingresos a que se refiere el artículo 3.2 de la ley 49/2002 y aplicación de las mismas se señalan en el apartado 3 de esta memoria.
- d) La entidad no posee participación en sociedades mercantiles.

12. INGRESOS Y GASTOS

a) Desglose de la partida A.2) Ayudas monetarias y otros:

En las cuentas de ayudas monetarias se contabilizan:

- las aportaciones dinerarias a usuarios en concepto de pagas semanales de los menores del piso y de becas por asistencias a los talleres en otros programas además de, extraordinariamente, ayudas puntuales a los jóvenes del programa de emancipación (total saldo cuentas 650 ayudas monetarias individuales 19.460,75 euros)
- En cuentas 651 ayudas monetarias a entidades, las cuotas a las federaciones de entidades y otras posibles ayudas, total gasto 2009: 1.660,73 euros.

b) Desglose de la partida A8a) Sueldos salarios y asimilados:

- Cuentas 640 Sueldos y salarios: 1.634.318,74 euros.
- Cuentas 641 Indemnizaciones (incluye indemnizaciones por despidos y indemnizaciones por desperfectos del vehículo propio en accidentes producidos en horas de trabajo): 3.925,65 euros.

c) Desglose de la partida A 8b) Cargas sociales:

- Cuentas 642 Seguridad Social a cargo de la empresa: 527.707,24 euros,
- Cuentas 649 Gastos de locomoción: 60.085,74 euros.

d) Desglose de la partida A 8c) Provisiones:

- Cuentas 646 Provisiones para indemnizaciones al personal por cierre de proyectos: 27.172,39 euros.
 - Cuentas 795 Exceso de provisiones de la misma naturaleza: 7.535,22 euros.
- (se lleva control detallado y exhaustivo en archivo aparte de las cantidades provisionadas y a que profesional están destinadas, en caso de baja voluntaria las cantidades provisionadas para cubrir su posible despido se llevan a exceso de provisiones)

e) Información partida A 1b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones

Se contabiliza en el 2009 en esta cuenta los ingresos por actividad propia que no se incluyen en los otros apartados de A1:

- Cuentas 701 ventas de productos del taller de prisión: 1.398,05 euros.
- Cuentas 705 prestaciones de servicios: 1.196.298,52 euros.

f) Información partida A 1c y A 1e:

- Cuenta 725 subvenciones imputadas al ejercicio: 1.321.034,66 euros.
- Cuenta 726 donaciones: 8.252,00 euros.

- Inexistencia de actividades ordinarias de carácter mercantil

13. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINALIDADES PROPIAS

Todos los elementos del activo que se relacionan en el inventario están afectos a finalidades propias de la entidad.

La entidad solo desarrolla actividades relacionadas con sus fines estatutarios. Hasta la fecha todos los excedentes producidos se han aplicado o a programas de interés general, a compensar déficits de años anteriores o a incrementar el fondo social o reservas.

Destino de rentas y ingresos:

Ejercic	Ingresos Brutos Computables (1)	Gastos Necesarios Computables (2)	Impuestos (3)	Diferencia (4)=(1)-(2)-(3)	Importe destinado a finalidades Propias					
					Total (5)		Destinado en El ejercicio			
					Importe	%	2006	2007	2008	2009
2006	2.052.697,69	2.043.419,89	0,00	9.277,80	23.445,10	98,41	100%			
2007	2.392.514,35	2.391.804,08	0,00	710,27	17.625,12	96,13		100%		
2008	2.591.635,19	2.584.054,19	0,00	7.581,00	19.836,95	72,35			100%	
2009	2.539.260,86	2.514.016,75	0,00	25.244,11	26.161,02	70,00				46,36%

Ejercicio	Gastos De administración	Importe destinado al Fondo Social				
		Total	Destinado en el ejercicio			
		Importe	2006	2007	2008	2009
2006	0	0				
2007	0	0				
2008	0	0				
2009	0	0				

- Todos los gastos de la entidad durante estos años han sido gastos repercutidos en la ejecución de los programas, ya que no se han dedicado recursos a la administración de los fondos ni a la consecución de ingresos, fuera de los ingresos para programas determinados. Los trabajos y reflexiones que ha realizado la entidad para la dinamización de la asociación han sido realizados por voluntarios.

14. OTRA INFORMACIÓN

- Cambios de los componentes de la junta directiva:

En la Asamblea General Ordinaria de la Asociación celebrada en fecha 11 de junio de 2009, pusieron sus cargos a disposición de la asamblea y se presentaron a reelección los siguientes miembros de la Junta Directiva: Antonio Forner, M^a Isabel Picó, Miguel Cruz i Maria Llull.

Que según el acuerdo de la citada Asamblea General de la Asociación de fecha 11 de junio de 2009, adoptado con arreglo a sus Estatutos, quedo aprobada por unanimidad la nueva Junta Directiva con los siguientes miembros:

Presidente, Sebastián Gibert Martorell, con DNI 43.069.630-Z, elección en asamblea general ordinaria de día 18-6-08, nacionalidad española, domicilio C/ Bartolomé Darder, 8 1 de Palma de Mallorca (Balears)

Secretaria, María Llull Jaume, con DNI 78.170.771 G, última reelección en asamblea general ordinaria de día 11-6-09, nacionalidad española, domicilio C/ Cortecera 12, bj de Palma de Mallorca (Balears)

Tesorera, M Isabel Pico Payeras, con DNI 42.961.075-L, última reelección en asamblea general ordinaria de día 11-6-09, nacionalidad española, domicilio C/ General Ricardo Ortega 50, 5º C de Palma de Mallorca (Balears)

Vocal, Antoni Forner Medrano, con DNI 21.484.009 P, última reelección en asamblea general ordinaria de día 11-6-09, nacionalidad española, domicilio C/ Provenza 14 B-1º, de Palma de Mallorca (Balears)

Vocal, Miguel Cruz Amengual, con DNI 43067084 K, última reelección en asamblea general ordinaria de día 11-6-09, nacionalidad española, domicilio C/ Can Gotleu, 4-3 A de Palma de Mallorca (Balears)

Vocal, M Ángeles Vega García, con DNI 42.993.868-Z, elección en asamblea general ordinaria de día 18-6-08, nacionalidad española, domicilio en C/ Francesc Martí Mora, 3 A, 3º 2ª de Palma de Mallorca (Balears)

Vocal, Gabriel Finozzi, con NIE X-3702188-Q, elección en asamblea general ordinaria de día 18-6-08, nacionalidad italiana, domicilio V. Portugal, 24 1 B de Manacor (Balears)

- Inexistencia de autorizaciones otorgadas en el ejercicio i/o solicitudes pendientes de contestar a la fecha de cierre.
- Ninguno de los miembros de la junta directiva de la entidad recibe retribución alguna por su trabajo y pertenencia a la misma, ya que actúan como socios voluntarios de la entidad. En la actual junta directiva 5 de sus miembros son trabajadores de la asociación y por lo tanto cobran sus sueldos correspondientes en función de las tablas salariales y para retribuir su trabajo profesional, en ningún caso su trabajo como miembros de la junta. Dos de ellos (Sebastián Gibert y M Ángeles Vega) son directores (de programas y de gestión respectivamente), dos son educadores coordinadores (Antonio Forner y Miguel Cruz) y otro es educador (Gabriel Finozzi) en diferentes programas de la entidad.
- Inexistencia de todo tipo de créditos a los miembros de la junta directiva.
- Los miembros de la junta directiva, como voluntarios de la entidad, están cubiertos por un seguro de accidentes y responsabilidad civil suscrito para todos los voluntarios por obligación legal.
- Al cierre de año hay constituidas las siguientes pólizas de contragarantía:
En fecha 5 de noviembre de 2009 se constituyó una póliza de contragarantía para que la entidad "Colonya, Caixa Pollença" avalase en concepto de Fianza Definitiva la contrata realizada con el Ayuntamiento de Palma del programa Servei d'Educació Familiar por 20.550,00€.

15. BASES DE PRESENTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Se aplica el criterio de devengo para la confección del presupuesto.

Para la confección del presupuesto por programas se contabilizan como ingresos los recibidos para el programa correspondiente.

Respecto a los gastos generales de la entidad (aquellos que corresponden a varios programas) se imputan a cada programa según un criterio de proporcionalidad.

16. INFORMACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Respecto a la liquidación del presupuesto (se adjunta a continuación):

Principales desviaciones (se explicaran a partir de las desviaciones por programas), si no se hace mención las desviaciones encontradas en presupuestos serán las habituales al ajustar los gastos a los ingresos conseguidos:

Varios entidad por actividad propia: desviación significativa en los ingresos, se debe fundamentalmente a unos donativos no previstos y al aumento de los ingresos por herencias yacentes.

Formación: han aumentado significativamente tanto los gastos como los ingresos, debido a la continuidad de la colaboración con la UIB en un programa de formación en competencias familiares para familias en situación de riesgo social.

En educadores de calle no hay diferencias significativas del resultado, pero han disminuido significativamente los gastos y proporcionalmente los ingresos, debido al cierre de los programas de la intervención en Lluçmajor.

En el hogar funcional no hay diferencias significativas de resultado pero han disminuido los gastos e ingresos imputados al ejercicio debido al aumento de inversiones en equipamientos.

En el programa de educadores familiares de servei de menors ha habido un aumento del superávit de 9.000 euros debido a que no se han realizado inversiones de equipamiento previstas y a que se han conseguido más ingresos. También se han producido menos gastos que los presupuestados.

En el programa de educadores familiares de atención primaria hemos tenido menos intervención que la presupuestada, por lo tanto han bajado los ingresos y los gastos. La desviación en cuanto al resultado se ha producido como consecuencia del cambio de gestión del proyecto en el municipio de Palma que ha pasado de ser una subvención a ser una contrata de servicios.

En el programa de Inserción laboral en el centro penitenciario se han conseguido aumentos de los ingresos, por la concesión de subvenciones no previstas.

LIQUIDACION PRESUPUESTO
EJERCICIO 2009

EPIGRAFES	GASTOS PRESUPUESTARIOS			EPIGRAFES	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		
	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION		PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO				OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
1. Ayudas monetarias	23.808,95	21.121,48	2.687,47	1. Resultado de la explotación de la actividad mercantil			
2. Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno				2. Cuotas de usuarios y afiliados	4.100,00	4.256,08	-156,08
3. Consumos de explotación	215.707,04	200.813,66	14.893,38	3. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	1.169.379,00	1.197.696,57	-28.317,57
4. Gastos de personal	2.339.334,53	2.245.674,54	93.659,99	4. Subvenciones, donaciones, legados, por actividad propia imputados a resultados	1.434.016,00	1.329.286,66	104.729,34
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	10.836,05	15.934,42	-5.098,37	5. Otros ingresos: exceso de provisiones			
6. Gastos financieros y asimilados	18.000,00	22.937,43	-4.937,43	6. Ingresos financieros	500,00	484,18	15,82
7. Gastos extraordinarios				7. Ingresos extraordinarios	0,00	2,15	-2,15
TOTAL GASTOS POR OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.607.687	2.506.482	101.205	TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.607.995	2.531.726	76.269
SALDO DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (Ingresos- gastos):					PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION
					308	25.244	-24.936

DESCRIPCION	CONCEPTOS	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARI PRESUPUESTO	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARI REALIZACIÓN	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARI DESVIACIONES
Aportaciones de Fundadores	A) APORTACIONES DE FUNDADORES Y ASOCIADOS			0
Aumentos (- Disminuciones) de Subvenciones donaciones i legados de capital y otros	B) VARIACIÓN NETA DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL Y OTROS	4.000	24.071	-20.071
Disminuciones (-Aumentos) de bienes reales; bienes del Patrimonio Historico, otro inmovilizado y existencias	C). VARIACIÓN NETA DE INVERSIONES REALES	-4.000	-25.540	21.540
Disminuciones (-Aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D). VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS FINANCIEROS Y DEL CAPITAL DE FUNCIONAMIENTO			0
Aumentos (-Disminuciones) de provisiones para resgos y gastos y de deudas	E). VARIACIÓN NETA DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS Y DE DEUDAS			0
SALDO DE OPERACIONES DE FONDOS (A + B + C + D + E)		PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION
		0	-1.469	1.469

DISTRIBUCION POR PROGRAMAS DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO
EJERCICIO 2009

PROGRAMAS	GASTOS PRESUPUESTARIOS										INGRESOS PRESUPUESTARIOS									
	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO					OPERACIONES DE FONDOS					OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO					OPERACIONES DE FONDOS				
	PPPTO	REALIZACION	PPPTO	REALIZACION	TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	PPPTO	REALIZACION	PPPTO	REALIZACION		PPPTO	REALIZACION	PPPTO	REALIZACION		PPPTO	REALIZACION	PPPTO	REALIZACION	TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS
VARIOS ENTIDAD POR ACTIVIDAD PROP FORMACION	-454,00	86,51			-454,00		86,51				7,700,00	12,268,15						7,700,00	12,268,15	
TALLERES PISE (COCHES Y CATERING)	10,206,00	23,569,61			10,206,00		23,569,61				12,000,00	32,862,00						12,000,00	32,862,00	
EDUCADORES DE CALLE	41,421,58	39,892,24		163,75	41,421,58		40,055,99				41,176,00	38,511,04			163,75			41,176,00	38,674,79	
HOGAR FUNCIONAL	464,727,71	423,955,45		3,116,22	464,727,71		427,071,67				463,441,00	422,930,01		0,00	3,116,22			463,441,00	426,046,23	
SERVICIO DE OCUPACION MANC RAIGUE	422,676,90	408,698,01		16,222,19	424,676,90		424,920,20				421,640,00	407,716,99		2,000,00	16,222,19			423,640,00	423,939,18	
EDUCADORES FAMILIARES SM	55,990,12	57,267,80			55,990,12		57,267,80				55,702,00	57,086,01						55,702,00	57,086,01	
EDUCADORES FAMILIARES AP	423,789,16	418,591,34		1,469,22	425,789,16		420,060,56				428,102,00	432,389,06		2,000,00				430,102,00	432,389,06	
EMANCIPACION	423,935,33	370,842,33		1,113,60	423,935,33		371,955,93				424,578,00	372,943,46		0,00	1,113,60			424,578,00	374,057,06	
INSERC LABORAL	184,543,76	180,051,03		3,454,84	184,543,76		183,505,87				183,633,00	179,362,68		0,00	3,454,84			183,633,00	182,817,52	
CENTRO PENITENC	504,645,99	511,436,67			504,645,99		511,436,67				495,468,00	503,700,07						495,468,00	503,700,07	
CENTRO PENITENCIARIO	76,204,03	72,090,54			76,204,03		72,090,54				74,555,00	71,956,17						74,555,00	71,956,17	
TOTAL ACTIVIDADES NO LUCRATIVAS	2,607,686,58	2,506,481,53		25,539,82	2,611,686,58		2,532,021,35				2,607,995,00	2,531,725,64		4,000,00	24,070,60			2,611,995,00	2,555,796,24	
ACTIVIDAD MERCANTIL																				
TOTAL OTRAS ACTIVIDADES																				
TOTAL	2,607,686,58	2,506,481,53		25,539,82	2,611,686,58		2,532,021,35				2,607,995,00	2,531,725,64		4,000,00	24,070,60			2,611,995,00	2,555,796,24	

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2009

BIENES Y DERECHOS

NUM	DESCRIPCION DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICION	VALOR CONTABLE (1)	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACION (2)	PROVISIONES, AMORTIZACIONES Y CUALQUIER OTRA PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL(3)	CARGAS Y GRAVAMENES (4)	OTRAS CIRCUNSTANCIAS: FORMA PARTE DE LA DOTACION FUNDACIONAL O ESTA VINCULADO DIRECTAMENTE AL CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES (5)
INMOBILIZADO INMATERIAL							
393	Programa ordenador: Microsoft Off. Prof.	15/10/1998	647,29				
394	Programa ordenador: Windows 98	15/10/1998	120,14		647,29		
407	Programa inf. Antivirus Viruscan (2 E-318)	23/07/1999	60,10		120,14		
					60,10		
INMOBILIZADO MATERIAL							
0	LOCAL ASOCIACION	01/01/1999	60.101,21				
18	Mesa de madera para fotocopidora con 2 puertas	01/01/1997	97,60		19.833,40		
352	Radiador FAGOR de 2.500 W	01/01/1997	63,11		97,60		
373	Campana Extractor y módulo en parte superior	01/01/1997	244,01		63,11		
378	Tarjeta de conexión en red	01/01/1997	97,60		244,01		
379	Sistema Operativo Microsoft MS-DOS 6.22. + WVN 3	01/01/1997	97,60		97,60		
380	Impresora H.P. 690 (N/S: ES74B1910T)	01/01/1997	276,46		97,60		
382	Cizalla de Palanca DAHLE REF.561 C/PISON PAPELES	01/01/1997	234,25		276,46		
383	Sillas de madera color mlol	01/01/1997	136,43		234,25		
384	Cajoneras de madera de norte lacadas mazizas 80 x 50 x	01/01/1997	396,67		136,43		
388	Modem 33600	21/07/1998	178,20		396,67		
389	CD ROM X 32	21/07/1998	107,22		178,20		
391	Impresora color Stylus 600 Epson	07/08/1998	250,98		107,22		
392	Gollat Mesa ordenador blanca	01/10/1998	51,06		250,98		
395	Impresora laser HP 1100	31/10/1998	387,63		51,06		
397	Impresora laser canon lpb 660	27/11/1998	387,63		387,63		
399	Impresora laser CANON IPB 660	27/11/1998	387,63		387,63		
401	Scanner (comprado Jump ordenadores)	27/11/1998	123,81		387,63		
405	Mesa ordenador + palin (2-E-238)	05/03/1999	162,28		123,81		
406	Estanteria doble (Preso E-5)	24/05/1999	187,54		162,28		
408	Encuadernadora Yosan (2 palancas) (2 E-470)	26/10/1999	275,38		187,54		
410	Mesa ovalada (Llar E-511 CI)	28/10/1999	381,04		275,38		
411	Estanteria mural grande (Llar E-511 CI)	28/10/1999	764,49		381,04		
412	Cajon est mural (Llar E-511 CI)	28/10/1999	52,41		764,49		
413	Percha pared estante (Llar E-511 CI)	28/10/1999	45,32		52,41		
414	Conjunto 3-2 sillones (Mod. Ulliel) (Llar E-518 MTAS)	08/11/1999	883,49		45,32		
415	Conjunto 2 butacas inglesas (Llar E-518 MTAS)	08/11/1999	588,99		883,49		
419	Estanteria (Preso E-5)	24/05/1999	112,91		588,99		
420	Comoda de 2,10 (Llar E-525)	30/11/1999	858,25		112,91		
421	Mesa centro (Llar E-525)	30/11/1999	252,43		858,25		
422	Mesa centro rincon con cristal (Llar E-525)	30/11/1999	300,51		252,43		
423	Perchero de pared (Llar E-525)	30/11/1999	48,08		300,51		
424	Consola (Llar E-525)	30/11/1999	252,43		48,08		
425	Mesas escritorio de 1,20 (Llar E-525)	30/11/1999	1.603,50		252,43		
426	Perchas pared (Llar E-525)	30/11/1999	120,20		1.603,50		
427	Lampara (Llar E-525)	30/11/1999	176,10		120,20		
430	Television Fireline	14/02/2000	269,85		176,10		
432	Aspirador taller coches	22/02/2000	159,97		269,85		
433	Silla fija apilable single 01 aran modelo single 01 GRIS	08/03/2000	1.194,68		159,97		
434	Mesa especial con 3 patas 300x75x75 color arena	21/03/2000	299,78		1.194,68		
435	Modulo organizador con 2 est,3patas l separ. Medidas 30	21/03/2000	310,94		299,78		
436	Mesa especial con 3 patas 225x75x75 color arena	21/03/2000	237,04		310,94		
437	Modulo organizador con 2 est,2 patas l separ. Medidas 22	21/03/2000	259,35		237,04		
438	Mesa de ordenador con bandeja extralble l palin 110x50	21/03/2000	162,44		259,35		
439	Modulo a medida medidas 80x55x25 color arena	21/03/2000	99,70		162,44		
440	Modulo a medida medias 130x55x25 color arena	21/03/2000	135,95		99,70		
441	Mesa Comedor Mega mobile	25/01/2000	640,53		135,95		
442	Silla Mega mobile	25/01/2000	915,03		640,53		
443	Comoda Resallada	25/01/2000	562,10		915,03		
444	Mesa oficina 120x75x74 mod. CM120 color arena crown	25/05/2000	132,35		562,10		
445	Mesa ordenador 80x50x74 color arena + palin	25/05/2000	167,46		132,35		
446	Paralelo Zip iomega puerto paralelo	09/06/2000	135,25		167,46		
447	Buck 1 cajon/larch 43x55x53 color arena	20/06/2000	155,94		135,25		
448	Buck 3 cajones 43x55x53 color arena	20/06/2000	151,53		155,94		
449	Libreria alta color arena	07/07/2000	319,90		151,53		
450	Palin para ordenador color arena	07/07/2000	24,18		319,90		
451	Impresora HP deskjet 610C	10/07/2000	208,71		24,18		
452	Mesa despacho 120x80x75 color arena	30/09/2000	128,28		208,71		
454	Somier 90x180 + juego patas	02/10/2000	44,26		128,28		
455	Pantalla Tripode de 150x150	13/09/2000	229,30		44,26		
456	Estufa mepansa catalitica con termostato	20/11/2000	108,18		229,30		
458	Buck cajon norms 44x55x47 color arena	27/12/2000	139,90		108,18		
459	Silla giratoria c/gas modelo milly color gris	27/12/2000	95,92		139,90		
460	Silla giratoria c/gas modelo milly color marron	27/12/2000	95,92		95,92		
461	Mesa ordenador de 80x50 color arena	27/12/2000	135,02		95,92		
462	Palin para ordenador color arena	27/12/2000	22,63		135,02		
					20,37		

453	Librería alta estrecha 35x40x200 modelo DL203a color ar	27/12/2000	154,61	148,15
454	Ordenador intel pentium III con 2 discos duros	29/12/2000	1.488,11	1.488,11
465	Impresora Laser Hp 1100	29/12/2000	496,64	498,84
467	Patín para ordenador	16/01/2001	25,15	22,63
469	Estantería metálica Kil 40	14/02/2001	187,84	167,18
471	Mesa oficina 120x75x74 modelo CM120	17/04/2001	133,60	116,23
472	Mueble casillero con 60 casilleros	19/06/2001	611,77	520,00
474	Somier+juego patas+colchon	14/08/2001	101,35	86,15
475	Dormitorio juvenil cerezo mod robin	21/08/2001	442,34	375,99
476	Mesa libro cerezo	21/08/2001	87,75	74,59
477	Silla n. 2 tapiz azul color cerezo fabriklit	21/08/2001	239,80	203,83
478	Litera	03/10/2001	293,89	249,81
479	Mesa especial con 3 patas medidas 305x75x75 color are	02/10/2001	306,76	254,61
480	Modulo organizador con 3 estantes, 3 patas y 4 separado	02/10/2001	388,33	322,31
481	205 mesita de tres cajones de 42x40x59	15/10/2001	66,11	54,87
482	700764 perchero de pared color miel n 1 Mod. Colono de	15/10/2001	32,45	26,94
483	Mesa ordenador modelo CMO medidas 80x50x74 con po	25/10/2001	204,49	169,73
484	Centrañita Ericsson BP 50	10/12/2001	4.051,98	3.241,58
485	Nevera ZD312 R1	14/04/2002	366,62	293,30
486	Muebles con puertas bajas y parte superior con puertas c	11/04/2002	440,80	352,64
487	Cuina + instal.lacio	05/06/2002	406,95	305,21
488	litera + somier	12/06/2002	180,30	135,23
489	Mesa especial con 4 patas medidas 360x75x75 color are	19/07/2002	393,24	294,93
490	Modulo organizador con 4 estantes 4 patas y 5 separador	19/07/2002	607,84	455,88
491	Mesa especial con 3 patas medidas 285x75x75 color are	18/07/2002	320,16	240,12
492	Modulo organizador con 4 estantes 3 patas y 4 separador	18/07/2002	481,40	361,05
493	Placa BUT-A per a líneas analógicas (per a línea movils)	02/08/2002	762,12	552,54
494	Movil para centrañita m. 520051201670134	27/07/2002	320,00	232,00
495	Movil para centrañita m. 520051201670084	27/07/2002	320,00	232,00
496	Secadora electroux ED-5300	07/11/2002	405,00	293,63
498	Armario	29/11/2002	95,30	69,09
500	Mesa de reunión DIAM 100X74	15/05/2003	214,18	144,57
501	Ordenador según descripción ficha	22/05/2003	744,34	744,34
502	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
503	Cajonera con ruedas color arena de 44x59x60	13/06/2003	155,71	101,21
504	Silla con ruedas para ordenador con respaldo bajo gris	13/06/2003	96,81	62,93
505	Silla con ruedas con apoyabrazos respaldo bajo gris	13/06/2003	118,56	77,06
506	Mesa despacho 120x80x74 color arena y canto nogal	13/06/2003	121,45	76,94
507	Mueble librería a medida 35x30x200 color arena cantos n	13/06/2003	220,40	143,26
508	Mesa ordenador 80x50x74 color arena canto nogal	13/06/2003	212,68	138,24
509	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
510	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
511	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
512	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
513	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
514	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
515	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
516	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
517	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
518	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
519	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
520	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
521	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
522	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
523	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
524	Silla fija apilable color gris	13/06/2003	46,69	30,35
525	Silla con ruedas con apoyabrazos respaldo bajo gris	13/06/2003	118,56	77,06
526	Silla con ruedas con apoyabrazos respaldo bajo gris	13/06/2003	118,56	77,06
527	Lavadora Baley modelo TS 824 SE	28/09/2003	379,00	236,88
528	Fredora electrica UFESA modelo 1240	23/09/2003	96,00	60,00
529	Silla fija apilable S/B	08/10/2003	34,80	21,75
530	Silla fija apilable S/B	08/10/2003	34,80	21,75
531	Silla fija apilable S/B	08/10/2003	34,80	21,75
532	Silla fija apilable S/B	08/10/2003	34,80	21,75
533	Sillon relax bahia	17/10/2003	150,00	93,75
534	Sillon relax burdeo	17/10/2003	150,00	93,75
535	Destrucción tira 850s papelera 25 litros	31/10/2003	148,86	93,04
536	Ordenador según descripción ficha	13/11/2003	1.003,40	1.003,40
537	Impresora HP laserjet 2300 PP/USB	12/11/2003	701,80	701,80
538	Silla giratoria baja c/ apoyabrazos	22/01/2004	118,56	71,14
539	Cocina Fagor Mod. 3CF-640 I NAT	30/01/2004	355,00	213,00
540	Calentador Junkers 11 LTS	02/02/2004	454,72	272,83
541	Lavadora Aspes mod. LA-243	02/02/2004	213,00	127,80
542	Estanteria baja haya billy 60	11/02/2004	100,00	60,00
543	Microondas IKEI	12/02/2004	45,99	27,59
544	Congelador Whirlpool AFB-444H.130L.85X55X60	13/02/2004	260,00	156,00
545	Estufa	05/03/2004	115,00	66,13
546	Impresora	31/03/2004	86,90	86,90
547	Silla fija apilable s/b	14/07/2004	37,53	20,64
548	Silla fija apilable s/b	14/07/2004	37,53	20,64
549	Silla fija apilable s/b	14/07/2004	37,53	20,64
550	Silla fija apilable s/b	14/07/2004	37,54	20,65
551	Mesa redonda diam 100x75 pata aspa color arena	14/07/2004	220,60	121,33
552	Librería c puertas bajas 84x42x135 color arena	14/07/2004	214,44	117,94
553	Librería alta con puertas 84x42x200 con patas sobreleva	14/07/2004	355,39	195,46
554	Librería alta con puertas 84x42x200 con patas sobreleva	14/07/2004	355,39	195,46
555	Mesa con 4 patas metálicas tipo clásica medidas 210x75	14/07/2004	254,04	139,72
556	Modulo organizador de sobremesa triple con 3 estantes m	14/07/2004	371,20	204,16
557	Ordenador. ref.071800678 N/S:2004144-1	17/09/2004	935,01	944,36
558	Patín para ordenador color arena	27/10/2004	24,24	12,36
559	Silla infor respaldo bajo color marron	27/10/2004	96,62	49,38

560	Estuie superser	27/10/2004	115,00	58,65
561	Ordenador JPC Gamer Fusion P4.....	25/11/2004	999,00	999,00
562	Microondas fagor	29/11/2004	180,00	91,80
563	Secadora Aspes SA-613	17/02/2005	151,00	75,50
564	Butaca	28/02/2005	16,00	8,00
565	Butaca	28/02/2005	16,00	8,00
566	Estufa Bulano Superser	10/03/2005	55,00	26,13
567	Calentador Junkers	18/04/2005	552,16	262,28
568	Fax F230	29/06/2005	417,60	187,92
569	Ordenador ref. SER-01 N/S: 20050597	20/07/2005	558,01	568,01
570	Ordenador ref. SER-01 N/S: 20050580	20/07/2005	568,01	568,01
571	Monitor TFT E-YAMA N/S 1002630052079	20/07/2005	295,00	295,00
572	Aire acondicionado Toshiba Inverter sala educadores	28/07/2005	999,00	449,55
573	Aire acondicionado Toshiba Inverter salon grande 2.200 f	28/07/2005	1.564,84	704,18
574	Aire acondicionado Toshiba Inverter salon 3.000 frigorias	28/07/2005	1.199,02	539,56
575	Ordenador N/S: 2005120-9 Intel pentium atx300	30/11/2005	595,00	595,00
576	Molitor TFT E-Yama	30/11/2005	290,00	290,00
578	Impresora HP Laserjet 1022	11/01/2006	293,98	293,98
579	Impresora Blanco y negro- Color marca OKI, C3200	09/01/2006	411,80	411,80
580	Silla giratoria con respaldo bajo, Modelo INFOR 60/A	01/02/2006	99,05	39,62
581	Impresora HP Laserjet 1320 N.S.SCNHW5DLGFC	04/04/2006	373,08	350,70
582	Horno NG FAGOR 5H-114N	03/05/2006	299,90	119,96
583	Aire Acondicionado FUJI ASF-9 Ui Inverter	31/05/2006	1.002,25	400,90
584	Aire Acondicionado FUJI ASF-9 Ui Inverter	31/05/2006	1.002,25	400,90
585	Aire Acondicionado FUJI ASF-12 Ui 3000 Inverter	31/05/2006	1.139,13	455,65
586	Aire Acondicionado tipo Cassette Inverter FUJI modelo Al	31/05/2006	2.479,07	991,63
587	Aire Acondicionado FUJI ASF-9 Ui	31/05/2006	1.002,25	400,90
588	Aire Acondicionado FUJI ASF-12 Ui 3000 Inverter	31/05/2006	1.139,13	455,65
589	Litera TROMSO de 90 Metal/plata	21/06/2006	422,00	147,70
590	Ordenador INTEL 346D 3.6 Ghz con Monitor TFT H.P.	07/09/2006	947,00	786,01
591	Frigorifico marca INDESIT, Modelo TLA-1	10/11/2006	212,00	67,84
592	Grupo de presion Marca Aquatak 1350	13/11/2006	389,71	272,80
593	Silla giratoria respaldo alto	10/10/2006	103,36	24,29
594	Ordenador INTEL 3.0 Placa base ASR caja ATX 1 GB.RAM	20/11/2006	865,00	683,35
595	Molitor TFT E-YAMA 17JN1-S Ref. 071/801235	12/07/2006	295,80	258,83
596	Impresora Hp Laserjet P015	20/12/2006	496,48	872,36
597	Estanteria modular	28/12/2006	1.985,29	595,59
598	Ordenador Intel 336 N/: 20061579 N/S: MJ7C68CAZ0042	29/12/2006	890,00	667,50
599	Destructura M Yale Mod 3000SC	13/03/2007	412,60	123,78
600	Literna tromso 90 metal/plata	22/03/2007	215,17	64,55
601	Kullen armario 3P efect Abedul	22/03/2007	119,17	35,75
602	Llit (lloc de pates, somier i matalas)	31/05/2007	294,58	88,37
603	Gelera (frigo Whirlpool arc-1702/IX)	12/07/2007	769,00	230,70
604	Libreria alta 70x40x200 haya claro canto	12/09/2007	290,38	87,11
605	Impresora HP Laserjet P2015	04/10/2007	367,72	275,79
606	Gelera Mod-combi 925010080	07/11/2007	425,99	127,80
607	Reproductor DVD	18/12/2007	49,98	24,99
608	Videocamera canon	18/12/2007	299,00	149,50
609	Ordenador intel celeron ns: 20071332 tft ns: mma7byu07	20/12/2007	775,00	387,50
610	Ordenador portatili ns: 7bn0as320305	20/12/2007	984,99	492,50
611	Ordenador intel celeron ns: 20071325 tft ns: mma7byu07	20/12/2007	775,00	387,50
612	Proyector hacer 2000 ansi lume ns:eyj590100273700747	20/12/2007	910,60	455,30
613	Sofa 2 LG KAPPA SER.1CHEAP	15/01/2008	278,00	139,00
614	Sofa 3 LG KAPPA SER.1CHEAP	15/01/2008	322,00	161,00
615	Silla fija cuatro patas estructura negra tela BL600	26/05/2008	56,55	21,21
616	Silla fija cuatro patas estructura negra tela BL600	26/05/2008	56,55	21,21
617	Televisor LCD 42" HDR 2HDMI TDT	14/06/2008	899,00	269,70
618	Mesa rectangular 140x80	02/06/2008	325,00	97,50
619	Litiera	30/06/2008	70,00	21,00
620	Impresora HP laserjet P2015 NSSCNBW84N3FR	02/07/2008	274,92	103,10
621	Congelador liebherr GTP2626	27/10/2008	585,00	175,50
622	Ordenador N7S: 20080679 intel	22/10/2008	850,00	212,50
623	Ordenador N7S: 20080686 intel	22/10/2008	850,00	212,50
624	Ordenador N7S: 20080693 intel	22/10/2008	850,00	212,50
625	Ordenador N7S: 20080709 intel	22/10/2008	850,00	212,50
626	Ordenador N7S: 20080716 intel	10/11/2008	850,00	212,50
627	Conjunt taules amb modul superior dos prestatjes 490x80/35x75/188	14/11/2008	1.496,40	149,64
628	Fax1180L/F11 N/S A5588520313	12/12/2008	505,84	126,46
629	Equip de presi6 Bosch taller de cotxes	19/02/2009	163,75	34,3875
630	A/A amb bomba de calor Pere Ripoll Palou	05/03/2009	556,80	111,36
631	A/A amb bomba de calor Pere Ripoll Palou	05/03/2009	556,80	111,36
632	Taula Vika de 120*60 amb potess	17/03/2009	82,47	8,247
633	Taula Vika de 120*60 amb potess	17/03/2009	82,47	8,247
634	Taula Ordinador Mikael 77*50	17/03/2009	47,42	4,742
635	Taula Ordinador Mikael 77*50	17/03/2009	47,42	4,742
636	Taula Ordinador Mikael 77*50	17/03/2009	47,42	4,742
637	Taula Ordinador Mikael 77*50	17/03/2009	47,42	4,742
638	Estanteria Alta Billy 40	17/03/2009	67,47	6,747
639	Estanteria Besta de 120*40	17/03/2009	112,47	11,247
640	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
641	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
642	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
643	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
644	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
645	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
646	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
647	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
648	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
649	Cadira Martin de color negre/gris	17/03/2009	27,42	2,742
650	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17/03/2009	25,42	2,542

651	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17/03/2009	25,42		2,542	
652	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17/03/2009	25,42		2,542	
653	Cadira Ordinador Snille de color vermell	17/03/2009	25,42		2,542	
654	Cadira per entrevistes Tullista	17/03/2009	101,47		10,147	
655	Cadira per entrevistes Tullista	17/03/2009	101,47		10,147	
656	Taula extensible Bjursta 90*168	17/03/2009	152,47		15,247	
657	Taula abatible Muddus de 48*92	17/03/2009	52,42		5,242	
658	Taula abatible Muddus de 48*92	17/03/2009	52,42		5,242	
659	Armari multius de color blanc	27/03/2009	49,95		4,995	
660	Taula Vika 120*60 amb potes	24/03/2009	80,00		8	
661	Centraleta Digital Panasonic	21/05/2009	1389,22		347,305	
662	Calentidor agua marca SAUNIER	20/05/2009	537,08		134,27	
663	Taula Vika de 120*60 amb potes	17/03/2009	82,47		8,247	
664	Equip Multifunció MFP BN MP161SPF	10/06/2009	1663,02		415,755	
665	Taula 250*75 color arena	05/08/2009	335,24		33,524	
666	Frigorífic EURO F135	14/08/2009	204,00		51	
667	Taula ordinador arena 100*60*75	13/10/2009	192,82		19,282	
668	Secadora Marca Ariston TVF 651	29/10/2009	339,00		84,75	
669	Ordinador Asus Mini Intel Cor 2,66 Ram Kingston DDR2/80, Disco Duro SATA amb monitor 22"	09/11/2009	965,99		241,4975	
670	Campana extractora Bosch DWB 123652	10/11/2009	740,08		185,02	
671	Placa Gas marca Bosch PCQ 715 B90E	10/11/2009	493,00		123,25	
672	Freidora Marca Bosch PKA 375 N14E	10/11/2009	698,32		174,58	
673	Amoblament culna postformat amb fregader amb grifo	10/11/2009	5121,47		512,147	
674	Moble a mida en forma de "U"	16/11/2009	1032,40		103,24	
675	Moble a mida per a pared 160x35x40	16/11/2009	452,40		45,24	
676	Moble a mida per a pared 240x35x40	16/11/2009	568,40		56,84	
677	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16/11/2009	152,05		15,205	
678	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16/11/2009	152,05		15,205	
679	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16/11/2009	152,05		15,205	
680	Caixonera amb 3 caixons amb rodes i claus	16/11/2009	152,05		15,205	
681	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16/11/2009	103,24		10,324	
682	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16/11/2009	103,24		10,324	
683	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16/11/2009	103,24		10,324	
684	Cadira giratoria elevació gas de tela color blau C11	16/11/2009	103,24		10,324	
685	Cadira	30/11/2009	136,00		13,6	
686	Cadira	30/11/2009	136,00		13,6	
687	Cadira	30/11/2009	136,00		13,6	
688	Cadira	30/11/2009	136,00		13,6	
689	Armari	30/11/2009	534,00		53,4	
690	Servidor	12/11/2009	1734,20		433,55	
691	Ordinador Intel Core2Duo E7500, placa base Asus P5QPL-AM	12/11/2009	423,40		105,85	
692	Ordinador Intel Core2Duo E7500, placa base Asus P5QPL-AM	12/11/2009	423,40		105,85	
693	Ordinador mini-sobremesa Intel Atom 330, placa base Intel D945GCLF2	12/11/2009	336,40		84,1	
694	Ordinador mini-sobremesa Intel Atom 330, placa base Intel D945GCLF2	12/11/2009	336,40		84,1	
695	SAI Riello Dialog Vision Dual DVD150	12/11/2009	574,20		143,55	
696	Monitor TFT 19" Samsung SM923NW	12/11/2009	114,84		28,71	
697	Monitor TFT 19" Samsung SM923NW	12/11/2009	114,84		28,71	
698	Monitor TFT 19" Samsung SM923NW	12/11/2009	114,84		28,71	
699	Disc dur extern 2'5 500GB	12/11/2009	139,20		34,8	
700	Disc dur extern 2'5 500GB	12/11/2009	139,20		34,8	
701	Taula en ELE 270*118*75*75	25/11/2009	451,24		45,124	
702	Modul llibreria per penjar 3 estants dobles 120*35*120	25/11/2009	322,48		32,248	
703	Estanteria metàl·lica 90*30*200	25/11/2009	111,65		11,165	
704	Estanteria metàl·lica 90*30*200	25/11/2009	111,65		11,165	
705	Estanteria metàl·lica 90*30*200	25/11/2009	111,65		11,165	
706	Estanteria metàl·lica 90*30*200	25/11/2009	111,65		11,165	
707	Caixonera 3 caixons	11/12/2009	176,49		17,649	
	BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO					
	INMOBILIZADO FINANCIERO					

NOTA: De acuerdo a la disposición adicional segunda del RD 776/1998, de 30 de abril, las entidades tendran que confeccionar un inventario segun el modelo expuesto

- (1) Puede ser precio de adquisición, coste de producción, o el valor venal, según los casos
- (2) Otras valoraciones realizadas, al margen de los criterios de valoración contable (valor de mercado, tasaciones periciales,...)
- (3) Importes de las correcciones valorativas reversibles (provisiones) y irreversibles (amortizaciones) realizadas sobre los bienes y derechos
- (4) Derechos reales y cargas de naturaleza analoga constituidos sobre los bienes y derechos
- (5) Situaciones de especial vinculación, conforme a la ley 50/2002, en que pueden quedar los bienes y derechos patrimoniales. Anotar "D" si estan directamente directamente vinculados a la dotación. Anotar "F" si esta directamente vinculado al cumplimiento de fines. No anotar nada si no se encuentra en ninguna de las dos situaciones anteriores.