Empresa: A.P.A.M.A. Ejercicio: 2018

MEMORIA ECONOMICA

1 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.
2 - BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.
3 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO.
4 - NORMAS DE VALORACION.
5 - ACTIVO INMOVILIZADO, EXCLUIDOS LOS BIENES DEL PATRIMONIO HISTRORICO.
- 5.1 - INMOVILIZADO INMATERIAL
  - 5.1.1 - MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE.
  - 5.1.2 - OPERACIONES POR LEASING.
    - 5.1.2.1 - CONTRATO LEASING.
    - 5.1.2.2 - PAGO DE LOS PLAZOS.
- 5.2 - INMOVILIZADO MATERIAL
  - 5.2.1 - MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE.
  - 5.2.2 - BIENES AFECTOS A GARANTIA O REVERSION.
  - 5.2.3 - SUBVENCIONES Y DONACIONES RELACIONADAS CON EL INM.MATERIAL.
  - 5.2.4 - CIRCUNSTANCIAS ATIPICAS.
  - 5.2.5 - AMORTIZACION APLICADA.
- 5.3 - INVERSIONES FINANCIERAS
  - 5.3.1 - MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE.
  - 5.3.2 - EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS.
  - 5.3.3 - CARTERA DE VENCIMIENTOS LARGO PLAZO.
  - 5.3.4 - INVERSIONES FINANCIERAS ENTREGADAS COMO GARANTIA.
  - 5.3.5 - CREDITOS EN MONEDA EXTRANJERA.
  - 5.3.6 - GARANTIAS RECIBIDAS POR CREDITOS OTORGADOS.

6 - BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO.
7 - USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.
8 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.
9 - DEUDAS.
10 - ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.
11 - SITUACION FISCAL
12 - INGRESOS Y GASTOS
- 12.1 - ANALISIS DE LAS PARTIDAS DEL DEBE Y EL HABER.
- 12.2 - PERSONAL
- 12.3 - VOLUMEN DE NEGOCIO POR MERCADOS.
- 12.4 - TRANSACCIONES CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS.
- 12.5 - GASTOS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS.
- 12.6 - PERIODIFICACIONES DE GASTOS E INGRESOS.

13 - APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS.

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

OBJETO SOCIAL: Asistencia general a minusválidos.

2 - BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel.-
Los criterios contables aplicados se ajustan a las disposiciones legales vigentes, con el fin de expresar la realidad económica de las transacciones realizadas. De este modo, la contabilidad y sus cuentas anuales muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera de los resultados de la empresa.

b) Principios Contables.-
La contabilidad se ha desarrollado aplicando los siguientes principios contables, establecidos por el Plan General de Contabilidad:
1 - Empresa en funcionamiento
2 - Devengo
3 - Uniformidad
4 - Prudencia
5 - No compensación
6 - Importancia relativa

c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.-
No se ha estimado incertidumbre en la fecha del cierre del ejercicio, asociada a un riesgo importante que suponga cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente ni de que la empresa siga funcionado normalmente.
No se ha producido cambio alguno en la estimación contable.

d) Comparación de la información.-
La estructura de la información aportada se presenta con doble columna para poder comparar los importes del ejercicio corriente y el inmediato anterior.

e) Agrupación de partidas.-
Todos los epígrafes que componen el Balance y la Cuenta de Perdidas y Ganancias, están suficientemente desglosados según los modelos obligatorios establecidos por el Plan General de Contabilidad.

f) Elementos recogidos en varias partidas.-
Los elementos patrimoniales que integran cada una de las partidas o epígrafes, se detallan a su identificación que viene definida por el código asignado a cada uno.

g) Cambios de criterios contables.-
No ha habido cambios en el criterio contable.

h) Corrección de errores.
No ha habido corrección de errores.

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

El ejercicio 2018 ha arrojado un RESULTADO NEGATIVO de 28.348,82 €.

4 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

Los criterios de valoración aplicados en los registros contables, son los definidos en el Plan General de Contabilidad para las siguientes partidas:

Inmovilizado intangible
Inmovilizado material
Inversiones inmobiliarias
Permutas
Instrumentos financieros
Existencias
Transacciones en moneda extranjera
Impuestos sobre beneficios
Ingresos y gastos
Provisiones y contingencias
Gastos de personal. Compromisos por pensiones
Subvenciones, Donaciones y Legados
Combinaciones de Negocios
Negocios Conjuntos
Transacciones entre partes vinculadas

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

Empresa: A.P.A.M.A. Ejercicio: 2018

5. ACTIVO INMOVILIZADO, EXCLUIDOS LOS BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO.

5.2- INMOVILIZADO MATERIAL

MOVIMIENTOS DE ELEMENTOS (BIENES)

código	elemento	saldo inicial	+ aumentos	- disminución	= saldo final
2120	INSTALACIONES TECNICAS				
2150	OTRAS INSTALACIONES	255.158,90			255.158,90
2160	MOBILIARIO	16.371,44			16.371,44
2170	EQUIPOS PROCESOS INFORMACION	9.337,29	943,80		10.281,09
2180	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	15.881,22			15.881,22
2190	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	5.640,70			5.640,70

MOVIMIENTOS DE ELEMENTOS (AMORTIZACIONES Y PROVISIONES)

código	elemento	saldo inicial	+ aumentos	- disminución	= saldo final
2812	AMORT.INSTALACIONES TECNICAS				
2815	AMORT.OTRAS INSTALACIONES	226.845,22	17.882,31		244.727,53
2816	AMORT. MOBILIARIO	13.706,34	1.570,65		15.276,99
2817	AMORT. EQUI. PROC. INFORMACION	8.487,46	502,91		8.990,37
2818	AMORT. ELEMENTO DE TRANSPORTE	15.881,22			15.881,22
2819	AMORT.OTRO INMOVILIZ.MATERIAL	5.218,14	75,69		5.293,83

MOVIMIENTOS DE PARTIDAS INMOVILIZADO MATERIAL

número	partida	saldo inicial	+ aumentos	- disminución	= saldo final
21	INMOVILIZADO MATERIAL	302.389,55	943,80		303.333,35
28	AMORTIZACIONES	270.138,38	20.031,56		290.169,94

MOVIMIENTOS DE PARTIDAS INMOVILIZADO MATERIAL EN CURSO

número	partida	saldo inicial	+ aumentos	- disminución	= saldo final
239	ANTICIPO INMOV. MATERIAL EN CURSO				

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n.
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

RESUMEN DE PARTIDAS DEL INMOVILIZADO MATERIAL

NUM.	PARTIDA	SALDO FINAL
	OTRAS INSTALACIONES	255.158,90
	MOBILIARIO	16.371,44
	EQUIPO PROCESO DE INFORMACION	10.281,09
	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	15.881,22
	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	5.640,70
	VALOR BIENES	303.333,35
	AMORTIZACIONES	290.169,94
	VALOR NETO.....	13.163,41

5.3- INVERSIONES FINANCIERAS

ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO, SALVO INVERSIONES EN EL PATRIMONIO DE EMPRESAS DEL GRUPO Y MULTIGRUPO Y ASOCIADAS.

ACTIVOS FINANCIEROS LARGO PLAZO CLASES

	INST.PATRIM.		VAL.REPRE DEUDA		CRED.DER.Y OTROS		TOTAL	
CATEGORIAS	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
-Activos a Valor Razo								
Con cambios e PyG.								
-Inversiones mantenidas								
Hasta el vencimiento.								
-Préstamos y partidas								
A Cobrar:								
-Activos disponibles Vta.								
250 INVERISON ACCIONES CADENA DE VALOR					374,00	374,00	374,00	374,00
265 AVALES CONST.COMUNIDAD Y CONSERJERIA					38.815,61	44.043,60	38.815,61	44.043,60
TOTAL					39.189,61	44.417,60	39.189,61	44.417,60

A. P. A. M. A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO, SALVO INVERSIONES EN EL PATRIMONIO DE EMPRESAS DEL GRUPO Y MULTIGRUPO Y ASOCIADAS.

ACTIVOS FINANCIEROS CORTO PLAZO CLASES

	INST.PATRIM.		VAL.REPRE DEUDA		CRED.DER.Y OTROS		TOTAL	
CATEGORIAS	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
-Activos a Valor Razo								
Con cambios e PyG.								
-Inversiones mantenidas								
Hasta el vencimiento.								
-Préstamos y partidas								
A Cobrar:								
430 USUARIOS actividad propia					96.828,86	133.784,44	96.828,66	133.784,44
Deudores Com. Y Otros a Cobrar:								
Subvenciones Concedidas Explotación					45.904,84	45.904,84	45.904,84	45.904,44
Deudores Donativos								
Anticipos de Remuneraciones								
Hacienda Devol Impuestos								
Otros								
-Activos disponibles Vta.								
-Derivados de Cobertura.								
TOTAL					142.733,70	179.689,28	142.733,70	179.689,28

.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

DENOMINACION CTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Usuarios y Deudores	133.784,44	1.128.452,73	1.165.408,71	96.828,86
Patrocinadores				
Otros deudores				
TOTAL	133.784,44	1.128.452,73	1.165.408.71	96.828,86

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n.
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

8. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

CONCEPTO	IMPORTE	ENTIDAD
SUBVENCION A LA EXPLOTACION 2018:	45.904,84	PATRONATO BIENES.SOC.AYUNT.ALCOBENDAS
	5.000,00	MINISTERIO DE JUVENTUD Y DEPORTE
	750,00	FEAPS PLENA INCLUSION
TOTAL INGRESOS POR SUBVENCIONES	51.654,84	

INGRESOS POR DONATIVOS AÑO 2018:		
	16.500,00	FUNDACION ADECCO
	8.305,15	KING COLLEGE
	6.000,00	FUNDACION LA CAIXA
	5.000,00	BANKIA
	5.000,00	FUNDACION INOCENTE INOCENTE
	5.000,00	LILLY, S.A.
	4.000,00	DAMAS SUIZAS
	4.000,00	LABORATORIOS BAYER HISPANIA, S.L
	3.000,00	FUNDACION REAL MADRID
	2.520,49	FUND.CULTURAL BALLET ANGELA GARRIDO
	1.950,00	FUNDACION DEPORTES ALCOBENDAS
	1.500,00	TELEFONICA
	840,00	FUNDACION ORONA
	287,30	UK ONLINE GIVING GOUNDATION
	246,40	COLEGIO PUBLICO LORENZO LUZURIAGA
	8.394,82	PARTICULARES-PERSONAS FISICAS
TOTAL DONATIVOS 2018	72.544,16	

TOTAL SUBVENSIONES Y DONATIVOS 124.199,00

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

Empresa: A.P.A.M.A. Ejercicio: 2018

9- DEUDAS O PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS CORTO PLAZO CLASES

	DEUDAS CON ENT .CREDITO		OBLIG Y OTROS VAL NEGOCIABLES		DERIV Y OTROS		TOTAL	
CATEGORIAS	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
-Débitos y partidas a Pagar:								
Cuentas Corrientes	29.416,10	29.855,92					29.416,10	29.855,92
Prestamos L/P Bancos	16.983,41	32.703,70					16.983,41	32.703,70
-Pasivos a Valor Razo								
Con cambios e PyG.								
-Otros:								
400-410 Proveedores y Acreedores					17.162,31	27.148,43	17.162,31	27.148,43
47 Otros Acreedores Hac Pub y SSo					35.173,14	53.780,90	35.173,14	53.780,90
465 Remuneraciones Pendientes de Pago								
555 Otros								
TOTAL	46.399,51	62.559,62			52.335,45	80.929,33	98.734,96	143.488,95

11 - SITUACION FISCAL.

El resultado del ejercicio es NEGATIVO -28.348,82

12 - INGRESOS Y GASTOS.

12. - ANALISIS DE LAS PARTIDAS DEL DEBE Y EL HABER

INGRESOS	NACIONALES	INTRACOMUNITARIOS	IMPORTACION
VOLUMEN DE OPERACIONES:			
Cuotas de Usuarios y Afiliados	188.511,37		
Ventas y Otros Ingresos	782.460,74		
SUBVENCIONES Y DONATIVOS	124.460,74		
OTROS INGRESOS:	43.779,33		
INGRESOS FINANCIEROS	340,37		

GASTOS	NACIONALES	INTRACOMUNITARIOS	IMPORTACION
GASTOS DE PERSONAL	856.239,04		
OTROS GASTOS DE EXPLOT	285.602,09		
AMORTIZACIONES	20.031,56		
GASTOS FINANCIEROS	5.766,94		

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749871
C/Pablo Serrano, s/n
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641

Empresa: A.P.A.M.A. Ejercicio: 2018

13 – APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS.

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE

FONDOS PROPIOS	SALDO INCIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Fondo Social	193.988,97			193.988,97
Reservas	112.358,89			112.358,89
Pérdidas de Ejerc..anteriores	- 152.116,09	- 24.678,57		-176.794,66
Pérdidas del ejercicio	- 28.348,82			- 28.348,82

A.P.A.M.A.
CIF: G-28/749471
C/Pablo Serrano, s/n
28100 ALCOBENDAS (Madrid)
Tel./Fax: 916 620 641