

ASOCIACIÓN SÍNDROME DE DOWN EN BALEARES (ASNIMO)

Balance de PYMESFL al cierre del ejercicio 2016

ACTIVO	NOTA	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE		2.259.419	1.902.448
I. Inmovilizado intangible	5.2	0	161
III. Inmovilizado material	5.1	1.530.720	1.500.657
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	9	728.699	401.630
B) ACTIVO CORRIENTE		596.221	785.637
I. Existencias		3.700	0
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	7 y 9	302.416	323.664
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9	3.950	0
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	9	14.441	8.540
V. Inversiones financieras a corto plazo	9	2.523	2.523
VI. Periodificaciones a corto plazo		4.711	4.670
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	264.480	446.240
TOTAL ACTIVO (A + B)		2.855.640	2.688.086

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTA	2016	2015
A) PATRIMONIO NETO		2.653.286	2.477.600
A-1) Fondos propios	11	1.620.198	1.436.348
I. Dotación fundacional/Fondo Social		24.534	24.534
1. Dotación fundacional/Fondo social		24.534	24.534
III. Excedente de ejercicios anteriores		1.411.814	1.223.249
IV. Excedente del ejercicio		183.850	188.566
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.033.088	1.041.252
B) PASIVO NO CORRIENTE		0	0
C) PASIVO CORRIENTE		202.354	210.486
I. Provisiones a corto plazo		0	0
II. Deudas a corto plazo	10	(51)	(82)
IV. Beneficiarios acreedores	8	0	218
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10	199.815	208.511
1. Proveedores		31.372	21.748
3. Acreedores varios		60.265	34.194
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		35.441	59.687
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		72.737	92.882
VI. Periodificaciones a corto plazo		2.590	1.839
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		2.855.640	2.688.086

Handwritten signatures in blue ink, including the name 'Verena' and other illegible signatures, located below the financial tables.

ASOCIACIÓN SÍNDROME DE DOWN EN BALEARES (ASNIMO)

Cuenta de resultados de PYMESFL correspondiente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2016

	NOTAS de la MEMORIA	(Debe) Haber	
		2016	2015
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		2.543.306	2.316.655
a) Cuotas de asociados y afiliados		2.716	2.741
b) Aportaciones de usuarios		2.146.715	2.003.190
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		44.510	0
d) Subvenciones donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	14	349.365	310.725
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		3.359	0
3. Gastos por ayudas y otros	13.1	(47.408)	(41.153)
a) Ayudas monetarias		(47.408)	(41.153)
6. Aprovisionamientos	13.2	(234.394)	(193.626)
7. Otros ingresos de la actividad	13.5	1.288	3.429
8. Gastos de personal:	13.3	(1.873.526)	(1.679.941)
9. Otros gastos de la actividad	13.4	(218.461)	(209.903)
10. Amortización del inmovilizado	5	(36.519)	(49.836)
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio	14	29.764	34.371
12. Excesos de provisiones		2.000	0
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		169.409	179.995
14. Ingresos financieros:		14.441	8.573
b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		14.441	8.573
a1) De entidades del grupo y asociadas		14.441	8.540
a2) De terceros		0	33
15. Gastos financieros		0	(2)
b) Por deudas con terceros		0	(2)
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		14.441	8.571
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		183.850	188.566
19. Impuestos sobre beneficios		0	0
A.4) Variación del patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3. + 19)		183.850	188.566
B) Ingresos y gastos imputados directamente al Patrimonio Neto **.			
1. Subvenciones recibidas		21.600	0
B.1) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		21.600	0
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Subvenciones recibidas		(29.764)	(146.300)
C.1) Variación del patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		(29.764)	(146.300)
D) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (B1+C1)		(8.164)	(146.300)
E) Ajustes por cambio de criterio		0	0
F) Ajustes por errores		0	0
G) Variaciones en la dotación fundacional o en el fondo social		0	0
H) Otras variaciones		0	0
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A4+D+E+F+G+H)		175.686	42.266

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La ASOCIACION SINDROME DE DOWN DE BALEARES (ASNIMO) constituida el 20 de noviembre de 1976 tiene su domicilio social en Marratxí, Carretera de Palma a Alcudia Km 7,5. Podrá variarse en cualquier momento por Junta Directiva dando cuenta de ello a la Asamblea General.

La Asociación carece de ánimo de lucro, estando inscrita en el Registro de Asociaciones de la Islas Baleares con el nº 352, en el Registro Nacional con el nº 17.468, en el Registro central de la Dirección General de Servicios Sociales con el nº 88, en la Comunidad Autónoma con el nº 07/1MI-0002/83.

El centro "Príncipe de Asturias" de ASNIMO fue declarado de interés social preferente por el Real Decreto nº 3260/1978 de 7 de diciembre de 1978.

El 29 de Octubre de 2015, se solicitó el cambio de denominación del CEE Príncipe de Asturias por el de CEE Princesa de Asturias. Según consta en el BOIB nº 190 de fecha 31 de diciembre de 2015, el Conseller d'Educació i Universitat, resuelve autorizar el cambio en fecha 21 de diciembre de 2015.

La entidad ha sido declarada de utilidad pública el 26 de Marzo de 2010 (BOE nº 88 del 12/04/2010). y cuenta, además, con las autorizaciones, de funcionamiento de los servicios concertados, previas y definitivas, emitidos por el organismo correspondiente de la Comunidad Autónoma.

El número de Identificación Fiscal es el G07/063217.

La Entidad en fecha 07 de julio de 2016, según convocatoria de Asamblea Ordinaria, se aprueba la modificación de los estatutos de la asociación. Se modifican las finalidades, siendo éstas:

- a) Atender en cualquier forma que pueda realizarse, a las personas con síndrome de Down y sus familias, así como a otras personas con discapacidad cognitiva y sensorial, prestándoles todos los servicios que sean necesarios para su cuidado médico, educación, formación, e inserción laboral y social así como los servicios de atención y orientación a sus familias.
- b) Luchar por el reconocimiento y el ejercicio de los derechos que toda persona con síndrome de Down, por el hecho de serlo, tiene reconocidos por las Leyes internacionales.
- c) Estudiar e investigar el síndrome de Down desde su especificidad y aportar a la práctica educativa y asistencial los avances científicos para tratar de mejorarla.
- d) Ofrecer a los miembros de la asociación una completa oferta de servicios sanitarios, educativos y asistenciales de calidad en todas las etapas vitales de las personas con síndrome de Down.
- e) Enfocar toda su actividad hacia su autonomía, normalización e inclusión de las personas con Síndrome de Down.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Las entidades vinculadas de la "Asociación Síndrome de Down de Baleares", son las que se detallan a continuación:

- *Sempre Verd Invernadero S.L.*

La entidad Sempre Verd Invernadero S.L., fue constituida como sociedad limitada, por tiempo indefinido, el 27 de Septiembre de 1990, no habiendo modificado su denominación social desde su constitución. El domicilio social se encuentra en Marratxi, Km. 7,5, Carretera de Palma Alcudia.

Según Junta General de socios celebrada el día 07 de julio de 2016 se aprueba la modificación del objeto social de la entidad modificándose la redacción del artículo 2º de los estatutos sociales (Registrada en el Registro Mercantil con nº protocolo 2016/2061/N el 19/10/2016) en los términos siguientes:

"Artículo 2º- OBJETO SOCIAL. La sociedad tendrá por objeto:

La inserción laboral de personas con discapacidad intelectual, física o sensorial mediante la realización de trabajos propios de talleres ocupacionales de jardinería interior y exterior o limpieza de espacios, elaboración, venta y distribución de productos de panadería y derivados, así como de elementos de decoración y manualidades, confección y venta de manipulados, trabajos de ebanistería y restauración y servicios en el más amplio sentido que obedezcan a dicho fin.

La construcción y explotación de zonas e instalaciones deportivas, así como su arriendo o cesión y realización de eventos deportivos de toda índole.

La adquisición, nacional o internacional, almacenamiento, distribución y venta al por mayor de equipos de vigilancia o elementos electrónicos diversos.

La prestación de actividades de hostelería, bares, cafetería, restaurante, servicios de catering y celebración de eventos, tanto para consumo en las propias instalaciones como para su transporte o reparto a domicilio.

Tales actividades podrán ser desarrolladas total o parcialmente, de modo directo o indirecto, mediante titularidad de acciones o participaciones en sociedades de objeto idéntico o análogo."

- *Fundación de Síndrome de Down de las Islas Baleares:*

La Fundación de Síndrome de Down de las Islas Baleares fue constituida el 26 de Febrero de 2002 al amparo de la Ley 30/1994 de 24 de Noviembre de Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General.

Su ámbito de actuación se extiende a todo el territorio de la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares. Su CIF es G57133423 y tiene su domicilio social en la Carretera de Palma a Alcudia, Km 7,5, en el término municipal de Marratxí.

En cuanto a su organización, se estructura en un Patronato que desarrolla las funciones de gobierno, representación y administración de la fundación, pudiendo nombrar a un Gerente y delegar en él la ejecución de los planes de actuación.

El 19 de Diciembre de 2002 fue inscrita en el Registro de Fundaciones de las Islas Baleares.

La Fundación constituida sin ánimo de lucro, tiene por objeto el estudio, planificación y ejecución de cuantas acciones estén encaminadas a la mejora de la calidad de vida de las personas con síndrome de Down y de sus familias, promoviendo especialmente aquellas actividades que se dirigen a su plena integración escolar, familiar, laboral y social, así como a su tutela. La Fundación podrá atender subsidiariamente a personas con otro tipo de discapacidad.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

- Imagen Fiel

Las cuentas anuales PYMESFL del ejercicio 2016 adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Asociación y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.

En todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación.

Dichas cuentas anuales PYMESFL se encuentran pendientes de aprobación por la Asamblea General de Asociados. No obstante, no se esperan modificaciones significativas en la aprobación de estas cuentas. Por su parte, las cuentas anuales PYMESFL del ejercicio 2015 fueron aprobadas por la Asamblea General de Asociados el 7 de julio de 2016.

- Aspectos críticos de la valoración y estimación de las incertidumbres y juicios relevantes en la aplicación de políticas contables

La preparación de las cuentas anuales PYMESFL requiere llevar a cabo estimaciones contables relevantes y la realización de juicios, estimaciones e hipótesis en el proceso de aplicación de las políticas contables. Las hipótesis adoptadas están basadas en experiencias históricas y en otros factores que son razonables bajo las circunstancias existentes.

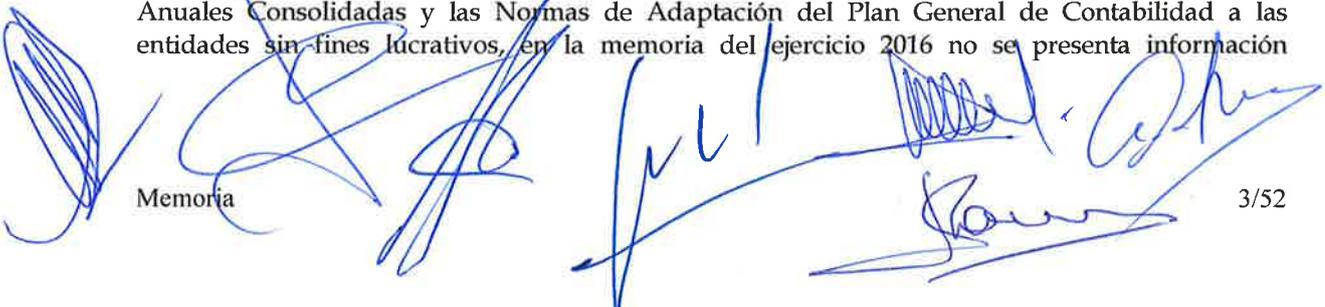
En las cuentas anuales del ejercicio 2016 se han utilizado ocasionalmente juicios y estimaciones realizados por la Dirección de la Asociación, para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos que figuran registrados en ellas. En este sentido, los aspectos que han implicado un mayor grado de juicio o complejidad durante el proceso de formulación de estas cuentas anuales no tienen efectos significativos en los importes reconocidos en las mismas.

Si bien las citadas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en cada fecha sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a su modificación (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

- Comparación de la información

Las cuentas anuales PYMESFL presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance PYMESFL y de la cuenta de resultados PYMESFL, además de las cifras del ejercicio 2016, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria PYMESFL referida al ejercicio 2015 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2016.

De acuerdo con lo previsto en la Disposición adicional segunda del Real Decreto 602/2016, de dos de diciembre, por el que se modifican el Plan General de Contabilidad, el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas, las Normas para la Formulación de las Cuentas Anuales Consolidadas y las Normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, en la memoria del ejercicio 2016 no se presenta información



Memoria

3/52

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

comparativa correspondiente a la nueva información introducida en la memoria por el citado real decreto.

- Cambios en criterios contables

No se han producido cambios en criterios contables durante el ejercicio.

- Corrección de errores

No se han producido correcciones de errores durante el ejercicio.

- Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, se ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2015.

NOTA 3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO

La Junta Directiva de la Entidad propondrá la siguiente distribución de resultados en Asamblea General.

Base de Reparto	2016	2015
Excedente del ejercicio	183.850	188.566
Total	183.850	188.566

Aplicación	2016	2015
A Remanente	183.850	188.566
Total	183.850	188.566

NOTA 4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

Inmovilizado Material:

Los bienes comprendidos en el Inmovilizado Material se valorarán por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o coste de producción.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos de inmovilizado material sólo se incluirán en el precio de adquisición o coste de producción cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Asimismo, formará parte del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al citado activo, tales como los costes de rehabilitación del lugar sobre el que se asienta, siempre que estas obligaciones den lugar al registro de provisiones de acuerdo en lo dispuesto en la norma aplicable a éstas.

En los inmovilizados que necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluirán en el precio de adquisición o coste de producción los gastos

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

financieros que se hayan devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento del inmovilizado material y que hayan sido girados por el proveedor o correspondan a préstamos u otro tipo de financiación ajena, específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, fabricación o construcción.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los electos del inmovilizado material se valorarán por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

La Entidad amortiza su Inmovilizado Material siguiendo el método lineal, distribuyendo el total coste de los Activos entre los años de vida útil estimada, según el siguiente criterio:

Elementos	Coefficientes
Construcciones	2%
Maquinaria	10%
Ustillaje	10%
Otras Instalaciones	10%
Mobiliario	10%
Equipos Procesos Información	25%
Elementos de Transporte	10%
Otro Inmovilizado Material	10%

Dentro de Construcciones, existe una partida, por asfaltado del parking, a la que se aplica un coeficiente de amortización del 5%.

El cargo a la cuenta de resultados de los ejercicios 2016 y 2015 por el concepto de amortización del inmovilizado material ha ascendido a 36.358y 36.091 euros, respectivamente (Nota 5).

Inversiones inmobiliarias

Dado el carácter de nuestra asociación, no se poseen activos que se puedan corresponder con inversiones inmobiliarias.

Inmovilizado Intangible:

Se encuentran activados, por una parte, los referentes a programas informáticos, se valora a su coste de adquisición y se presenta neto de su correspondiente amortización acumulada. La amortización se efectúa linealmente durante el periodo de cuatro años en que está prevista su utilización. Los costes de mantenimiento relativo a dichas aplicaciones informáticas se llevan a gastos en el momento en que se incurran.

Deterioro de valor del inmovilizado material e intangible

La Entidad evalúa, al menos al cierre de cada ejercicio, si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material e intangible, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable. No obstante, lo anterior, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

Durante los ejercicios 2016 y 2015 no se han registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados intangible y material.

Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar

Se entiende por arrendamiento, a efectos de esta norma, cualquier acuerdo, con independencia de su instrumentación jurídica, por el que el arrendador cede al arrendatario, a cambio de percibir una suma única de dinero o una serie de pagos o cuotas, el derecho a utilizar un activo durante un período de tiempo determinado, con independencia de que el arrendador quede obligado a prestar servicios en relación con la explotación o mantenimiento de dicho activo.

La calificación de los contratos como arrendamientos financieros u operativos depende de las circunstancias de cada una de las partes del contrato por lo que podrán ser calificados de forma diferente por el arrendatario y el arrendador.

Activos Financieros

La presente norma resulta de aplicación a los siguientes activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios
- Créditos a terceros: Préstamos y créditos financieros concedidos
- Valores representativos de deuda de otras entidades adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés.
- Instrumentos de patrimonio de otras entidades adquiridos: acciones/participaciones
- Derivados con valoración favorable para la entidad: opciones, permutas, operaciones en moneda extranjera...
- Otros activos financieros: anticipos, créditos al personal, fianzas, depósitos...

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

1. Activos financieros a coste amortizado

Los activos financieros incluidos en esta categoría se han valorado inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles; no obstante, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, las fianzas, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal porque el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Posteriormente, estos activos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se han valorado al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que corresponde a la empresa como partícipe no gestor, y menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

No obstante, lo anterior, los activos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se han valorado inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, ya que existía evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que han ocurrido después de su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Para los activos financieros a tipo de interés variable, se emplea el tipo de interés efectivo que corresponde en la fecha de cierre de estas cuentas anuales de acuerdo con las condiciones contractuales.

En su caso, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se ha utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida se ha visto disminuido por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del crédito que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

2. Activos financieros mantenidos para negociar

Los activos financieros mantenidos para negociar se han valorado inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción que le han sido directamente atribuidos se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente, se han valorado por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se haya podido incurrir en su enajenación. Los cambios que se han producido o produzcan en el valor razonable se han imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

3. Activos financieros a coste

Se valoran inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Cuando se ha realizado la baja del balance u otro motivo del activo, se aplica el método del coste medio ponderado por grupos homogéneos, entendiéndose por éstos los valores que tienen iguales derechos.

En el caso de venta de derechos preferentes de suscripción y similares o segregación de los mismos para ejercitarlos, el importe del coste de los derechos disminuye el valor contable de los respectivos activos. Dicho coste se determina aplicando alguna fórmula valorativa de general aceptación.

En el cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias ya que existía evidencia objetiva de que el valor en libros de alguna inversión no era recuperable.

El importe de la corrección valorativa es la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

En las inversiones en el patrimonio de empresas que no sean del grupo, multigrupo o asociadas admitidas a cotización, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se ha utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Las inversiones no admitidas a cotización, se toman en consideración el patrimonio neto de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se han registrado como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite el valor en libros de la inversión que está reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se han reconocido utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho del socio a recibirlo.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Baja de activos financieros

La empresa dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

En las operaciones de cesión en las que de acuerdo con lo anterior no proceda dar de baja el activo financiero se registrará adicionalmente el pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

Pasivos Financieros

La presente norma resulta de aplicación a los siguientes pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios
- Deudas con entidades de crédito
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: bonos y pagarés
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: futuros, opciones, compra-venta en moneda extranjera...
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

1. Pasivos financieros a coste amortizado

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se carguen a la empresa cuando se originen las deudas con terceros se han registrado en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante, lo señalado en el párrafo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal, porque el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Posteriormente, los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se valorarán al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

No obstante, lo anterior, los débitos con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe

2. Pasivos financieros mantenidos para negociar

Para la valoración de estos pasivos financieros se han utilizado, los mismos criterios, que los señalados en el apartado de activos financieros mantenidos para negociar.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Baja de pasivos financieros

La empresa dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiriera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Si se produce un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que éstos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registrará la baja del pasivo financiero original y se reconocerá el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registrará una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles y en la que se recogerá asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

En el caso de un intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo financiero original no se dará de baja del balance. El coste amortizado del pasivo financiero se determinará aplicando el tipo de interés efectivo, que será aquel que iguale el valor en libros del pasivo financiero en la fecha de modificación con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones

Créditos y débitos por la actividad propia

- a) Créditos por la actividad propia: derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.
- b) Débitos por la actividad propia: obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los propios fines.

2. Valoración inicial y posterior de los créditos.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originarán un derecho de cobro que se contabilizará por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal de crédito se registrará como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

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

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos. A tal efecto serán de aplicación los criterios recogidos en este Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas entidades sin fines lucrativos, para reconocer el deterioro de los activos financieros que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.

3. Valoración inicial y posterior de los débitos.

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

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabilizará como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

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

Moneda Extranjera

No existen operaciones en moneda extranjera

Impuesto sobre beneficios

El Título II Capítulo I de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre regula el régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, debiéndose entenderse por tales, entre otras, las asociaciones declaradas de utilidad pública inscritas en el registro correspondiente que cumplan los requisitos establecidos en la Ley. Estas asociaciones están exentas del Impuesto sobre Sociedades por los beneficios o incrementos patrimoniales que se obtengan en cumplimiento de sus fines.

Gastos e Ingresos propios de las entidades no lucrativas

Los ingresos y gastos se han imputado según el criterio de devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, menos descuentos, devoluciones, e impuestos relacionados.

Las cuotas de asociados o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.

Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

Provisiones y contingencias

Provisiones: saldos acreedores que cubren obligaciones actuales, ya sean legales, contractuales, implícitas o tácitas, derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/o momento de cancelación.

Contingencias: obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Asociación.

Las cuentas anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario y que se pueda realizar una estimación razonable del importe de las mismas. Su dotación se efectúa al nacimiento de la responsabilidad o de la obligación con cargo al epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias que corresponda, según la naturaleza de la obligación.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias, y registrándose los ajustes que surjan por la actualización de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

No obstante, tratándose de provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, y el efecto financiero no es significativo, no se lleva a cabo ningún tipo de descuento. Las provisiones revierten en resultados cuando es menor la posibilidad de ocurrencia de que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación que de lo contrario.

Las contingencias no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre las mismas en las notas de la memoria, en la medida en que no sean consideradas remotas.

Subvenciones, donaciones y legados recibidos

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la Cuenta de Resultados como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado.

Las que tienen un carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario o en especie se valoran por el valor razonable del bien recibido, referenciando ambos valores al momento de su reconocimiento.

La imputación a Resultados dependerá del tipo:

1. Cuando se conceden para financiar gastos específicos: se imputan como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que están financiando.
2. Cuando se conceden para adquirir activos o cancelar pasivos: activos del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias, se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación de la amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos o, en su caso, cuando se produce su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja del balance.

Operaciones entre entidades del grupo

1. Alcance y regla general.

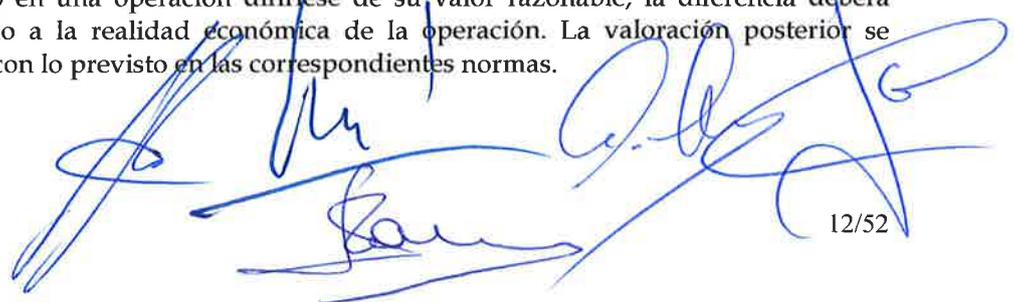
La presente norma será de aplicación a las operaciones realizadas entre entidades del mismo grupo, tal y como éstas quedan definidas en la norma 10.^a de elaboración de las cuentas anuales contenida en la tercera parte de este Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin fines lucrativos.

Las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre las entidades del grupo participantes, se contabilizarán de acuerdo con las normas generales.

En consecuencia, con carácter general, los elementos objeto de la transacción afectos a la actividad mercantil, se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado en una operación difiriese de su valor razonable, la diferencia deberá registrarse atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realizará de acuerdo con lo previsto en las correspondientes normas.



Memoria



**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Las operaciones afectas a la actividad propia se contabilizarán en el momento inicial por el precio acordado.

2. Normas particulares.

Las normas particulares solo serán de aplicación cuando los elementos objeto de la transacción deban calificarse como un negocio.

Un negocio es un conjunto integrado de actividades y activos susceptibles de ser dirigidos y gestionados con el propósito de proporcionar un rendimiento, menores costes u otros beneficios económicos directamente a sus propietarios o partícipes y control es el poder de dirigir las políticas financieras y de explotación de un negocio con la finalidad de obtener beneficios económicos de sus actividades.

A efectos de esta norma, las participaciones en el patrimonio neto que otorguen el control sobre una entidad que constituya un negocio, también tendrán esta calificación.

En las aportaciones no dinerarias a una entidad del grupo, el aportante valorará su inversión por el valor contable de los elementos patrimoniales entregados.

Cambios en criterios contables, errores y estimaciones contables

Cuando se produzca un cambio de criterio contable, que sólo procederá de acuerdo con lo establecido en el principio de uniformidad, se aplicará de forma retroactiva y su efecto se calculará desde el ejercicio más antiguo para el que se disponga de información.

El ingreso o gasto correspondiente a ejercicios anteriores que se derive de dicha aplicación motivará, en el ejercicio en que se produce el cambio de criterio, el correspondiente ajuste por el efecto acumulado de las variaciones de los activos y pasivos, el cual se imputará directamente en el patrimonio neto, en concreto, en una partida de reservas salvo que afectara a un gasto o un ingreso que se imputó en los ejercicios previos directamente en otra partida del patrimonio neto. Asimismo, se modificarán las cifras afectadas en la información comparativa de los ejercicios a los que le afecte el cambio de criterio contable.

En la subsanación de errores relativos a ejercicios anteriores serán de aplicación las mismas reglas que para los cambios de criterios contables. A estos efectos, se entiende por errores las omisiones o inexactitudes en las cuentas anuales de ejercicios anteriores por no haber utilizado, o no haberlo hecho adecuadamente, información fiable que estaba disponible cuando se formularon y que la entidad podría haber obtenido y tenido en cuenta en la formulación de dichas cuentas.

Sin embargo, se calificarán como cambios en estimaciones contables aquellos ajustes en el valor contable de activos o pasivos, o en el importe del consumo futuro de un activo, que sean consecuencia de la obtención de información adicional, de una mayor experiencia o del conocimiento de nuevos hechos. El cambio de estimaciones contables se aplicará de forma prospectiva y su efecto se imputará, según la naturaleza de la operación de que se trate, como ingreso o gasto en la cuenta de resultados del ejercicio o, cuando proceda, directamente al patrimonio neto. El eventual efecto sobre ejercicios futuros se irá imputando en el transcurso de los mismos.

Siempre que se produzcan cambios de criterio contable o subsanación de errores relativos a ejercicios anteriores se deberá incorporar la correspondiente información en la memoria de las cuentas anuales.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Asimismo, se informará en la memoria de los cambios en estimaciones contables que hayan producido efectos significativos en el ejercicio actual, o que vayan a producirlos en ejercicios posteriores.

Hechos posteriores al cierre del ejercicio

Los hechos posteriores que pongan de manifiesto condiciones que ya existían al cierre del ejercicio, deberán tenerse en cuenta para la formulación de las cuentas anuales. Estos hechos posteriores motivarán en las cuentas anuales, en función de su naturaleza, un ajuste, información en la memoria o ambos.

Los hechos posteriores al cierre del ejercicio que pongan de manifiesto condiciones que no existían al cierre del mismo, no supondrán un ajuste en las cuentas anuales. No obstante, cuando los hechos sean de tal importancia que si no se facilitara información al respecto podría distorsionarse la capacidad de evaluación de los usuarios de las cuentas anuales, se deberá incluir en la memoria información respecto a la naturaleza del hecho posterior conjuntamente con una estimación de su efecto o, en su caso, una manifestación acerca de la imposibilidad de realizar dicha estimación.

En todo caso, en la formulación de las cuentas anuales deberá tenerse en cuenta toda información que pueda afectar a la aplicación del principio de entidad en funcionamiento. En consecuencia, las cuentas anuales no se formularán sobre la base de dicho principio si los gestores, aunque sea con posterioridad al cierre del ejercicio, determinan que tienen la intención de liquidar la entidad o cesar en su actividad o que no existe una alternativa más realista que hacerlo.

Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Se consideran activos de naturaleza medioambiental los bienes que son utilizados de forma duradera en la actividad de la Asociación, cuya finalidad principal es la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medioambiente, incluyendo la reducción o eliminación de la contaminación futura. El resto de gastos relacionados con el medio ambiente, distintos de los anteriores, se consideran gastos del ejercicio.

La actividad de la Asociación, por su naturaleza no tiene un impacto medioambiental significativo.

Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

En el balance adjunto, los saldos se clasifican en no corrientes y corrientes. Los corrientes comprenden aquellos saldos que la Asociación espera aplicar a servicios, consumir, desembolsar o realizar en el transcurso del ciclo normal de explotación. Aquellos otros que no correspondan con esta clasificación se consideran no corrientes.



**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 5 INMOVILIADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

5.1 INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle de saldos y movimientos correspondientes al ejercicio 2016 es el siguiente:

Cuentas	31/12/2015	Adiciones	31/12/2016
Terrenos	565.112	-	565.112
Construcciones	632.682	41.177	673.859
Inst.Técnicas	37.573	9.055	46.628
Maquinaria	149.672	1.713	151.385
Utillaje	5.977	1.053	7.030
Otras Instalaciones	446.243	439	446.682
Mobiliario	163.030	9.631	172.661
Eq.Proc.Informac.	31.723	3.353	35.076
Eltos.Trasporte	59.193	-	59.193
Otro Inmov.Mate.	5.855	-	5.855
Inmov en curso	665.714	-	665.714
Totales Brutos	2.762.774	66.421	2.829.195
Deterioros	-	-	-
Amortizaciones	(1.262.117)	(36.358)	(1.298.475)
Total Corrección Valor	(1.262.117)	(36.358)	(1.298.475)
Total Neto Inmov.Material	1.500.657	30.063	1.530.720

El detalle de movimientos la amortización acumulada del inmovilizado material acaecidos durante el ejercicio 2016 ha sido el siguiente:

Cuentas	31/12/2015	Adiciones	31/12/2016
Construcciones	(450.291)	(13.393)	(463.684)
Instalaciones tec.	(12.961)	(4.663)	(17.624)
Maquinaria	(135.171)	(2.869)	(138.040)
Utillaje	(5.977)	(105)	(6.082)
Otras Instalaciones	(446.243)	(44)	(446.287)
Mobiliario	(145.747)	(3.980)	(149.727)
Eq. Proc. Informac.	(16.293)	(6.470)	(22.763)
Eltos. Transporte	(44.175)	(4.834)	(49.009)
Otro Inmov. Mate.	(5.259)	-	(5.259)
TOTAL AMORT acum. . inmov. Material	(1.262.117)	(36.358)	(1.298.475)

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

El detalle de saldos y movimientos correspondientes al ejercicio 2015 es el siguiente:

Cuentas	31/12/2014	Adiciones	Retiros	31/12/2015
Terrenos	565.112	-	-	565.112
Construcciones	620.778	11.905	-	632.682
Inst.Técnicas	22.600	14.973	-	37.573
Maquinaria	145.126	4.546	-	149.672
Utilillaje	5.977	-	-	5.977
Otras Instalaciones	446.243	-	-	446.243
Mobiliario	158.710	4.319	-	163.030
Eq.Proc.Informac.	30.737	8.972	(7.986)	31.723
Eltos.Trasporte	59.193	-	-	59.193
Otro Inmov.Mate.	5.855	-	-	5.855
Inmov en curso	665.714	-	-	665.714
Totales Brutos	2.726.045	44.714	(7.986)	2.762.774
Deterioros	-	-	-	-
Amortizaciones	(1.234.011)	(36.091)	7.986	(1.262.117)
Total Corrección Valor	(1.234.011)	(36.091)	7.986	(1.262.117)
Total Neto Inmov.Material	1.492.034	8.623	-	1.500.657

El detalle de movimientos la amortización acumulada del inmovilizado material acaecidos durante el ejercicio 2015 ha sido el siguiente:

Cuentas	31/12/2014	Adiciones	Retiros	31/12/2015
Construcciones	(437.906)	(12.386)	-	(450.291)
Instalaciones tec.	(10.062)	(2.899)	-	(12.961)
Maquinaria	(131.050)	(4.122)	-	(135.171)
Utilillaje	(5.977)	-	-	(5.977)
Otras Instalaciones	(442.572)	(3.671)	-	(446.243)
Mobiliario	(142.470)	(3.277)	-	(145.747)
Eq. Proc. Informac.	(19.704)	(4.575)	7.986	(16.293)
Eltos. Transporte	(39.012)	(5.163)	-	(44.175)
Otro Inmov. Mate.	(5.259)	-	-	(5.259)
TOTAL AMORT acum. . inmov. Material	(1.234.011)	(36.091)	7.986	(1.262.117)

Las principales adiciones, tanto en 2016 como en 2015, están en construcciones, en 2016 por la reforma del Cediat (Atención temprana) y en 2015, por la construcción del taller de jardinería.

El importe de elementos totalmente amortizados a 31 de diciembre de 2016 y 2015 asciende a 755.495 euros y 710.447 euros, respectivamente.

Las construcciones en curso, que hacen referencia a un proyecto de nuevo edificio destinado a la formación y asistencia de personas con Síndrome de Down en la urbanización de Son Xigala destinado a nuevos servicios necesarios en nuestra Comunidad Autónoma y que se ajustan al

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

PROGRAMA DE FOMENTO DE LA AUTONOMIA PERSONAL Y PREVENCIÓN DE LA DEPENDENCIA, estructurado en CUATRO DIFERENTES NUCLEOS:

NUCLEO 1: NUEVO CENTRO DE EDUCACIÓN Y ATENCIÓN TEMPRANA (CEDIAT).

NUCLEO 2: SERVICIOS RESIDENCIALES PARA LA TERCERA EDAD.

- A) DOS RESIDENCIAS (365 DÍAS DE 12 PLAZAS CADA UNA PARA PERSONAS ADULTAS GRAVEMENTE AFECTADAS (SÍNDROME DE DOWN + ALZHEIMER).
- B) DOS VIVIENDAS TUTELADAS (365 DIAS) DE 8 PLAZAS CADA UNA PARA PERSONAS ADULTAS CON SINDROME DE DOWN U OTRAS PATOLOGIAS COMPATIBLES.
- C) UN CENTRO DE DIA CON 24 PLAZAS.

NUCLEO 3: NUEVOS SERVICIOS PARA LA VIDA ADULTA: Formación.

NUCLEO 4: SERVICIOS COMUNES: Comedor, lavandería, etc.

Para la ejecución de la 1ª Fase de este proyecto se ha obtenido una subvención de la Conselleria d'Afers Socials del Govern Balear en el año 2009. La 1ª fase incluye: movimiento de tierras, excavación, cimentación y muros y se ha concluido a 31/12/2010.

En 2009: se traspasó el Bº de ASNIMO correspondiente al ejercicio 2010 (84.672.94€). Todos los ingresos y gastos de este proyecto están vinculados a una cuenta corriente abierta en Sa Nostra al afecto.

En 2011: la entidad financiera Barclays, realizó varios eventos benéficos a favor de la Asociación, cuya recaudación se destinó al proyecto, por un importe total de 10.862,00€

El resto de adiciones de Inmovilizado Material corresponden a las altas dentro de instalaciones técnicas, maquinaria, mobiliario y equipos informáticos, que incrementan la capacidad de la Asociación para atender sus fines sociales.

Las bajas de inmovilizado material, se corresponden con elementos totalmente amortizados y fuera de uso y la venta de un vehículo, totalmente amortizado.

En la Junta Directiva celebrada el día 17 de noviembre 2016 se decidió aparcar el proyecto de Son Xigala hasta que la situación tanto económica como social lo permita.

5.2 INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle de Saldos y movimientos del ejercicio 2016 es el siguiente:

Cuentas	31/12/2015	Adiciones	31/12/2016
Aplic.Informát.	3.106	-	3.106
Totales Brutos	3.106	-	3.106
Amortiz.Aplic.Informáticas	(2.945)	(161)	(3.106)
Total Correcc. Valor	(2.945)	(161)	(3.106)
Total Neto Inmovilizado Intangible	161	(161)	0

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

El detalle de Saldos y movimientos del ejercicio 2015 es el siguiente:

Cuentas	31/12/2014	Adiciones	Retiros	31/12/2015
Aplic.Informát.	3.106	-	-	3.106
Derechos de uso	200.790	-	(200.790)	-
Totales Brutos	203.896	-	(200.790)	3.106
Amortiz.Aplic.Informáticas	(2.586)	(359)	-	(2.945)
Amortiz.Derechos de uso	(76.970)	(13.386)	90.356	-
Total Correcc. Valor	(79.556)	(13.745)	90.356	(2.945)
Total Neto Inmovilizado Intangible	124.341	(13.745)	(110.435)	161

Los derechos de uso, hacían referencia a un convenio de cesión de uso de una vivienda de propiedad municipal del Ayuntamiento de Calviá, a la Asociación Síndrome de Down en Baleares.

Dicha vivienda, se cede única y exclusivamente para destinarla al siguiente uso:

Desarrollar un programa de entrenamiento en autonomía en el hogar y en habilidades sociales a personas con síndrome de Down con el objetivo de que los usuarios puedan tener una vida autónoma e independiente

El plazo de duración de la cesión de derecho de uso es de quince años, por lo que se decide amortizar, dicho inmovilizado intangible, por su periodo de concesión.

Para la valoración de dicho inmovilizado, se toma en consideración el precio de mercado de los alquileres en Calviá.

La Entidad, por falta de financiación, para poder llevar a cabo el proyecto de vida independiente, se ve obligada a devolver, a finales del ejercicio 2015, la vivienda al Ayuntamiento de Calviá, por lo que procede a darla de baja de su activo.

NOTA 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La Entidad no dispone de bienes del Patrimonio Histórico en su activo.

NOTA 7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE ACTIVIDAD PROPIA

El desglose la partida "Usuarios y otros deudores de la actividad propia", del activo del balance de situación es el que sigue a continuación:

Cuentas	31/12/2015	Adiciones	Retiros	31/12/2016
Usuarios, Deudores	323.446	2.182.501	(2.209.596)	296.351
Patrocinadores, Afiliados y Otros Deudores	718	34.387	(28.540)	6.065
Total	323.564	2.216.888	(2.238.136)	302.416

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 8 BENEFICIARIOS-ACREEDORES

El desglose la partida "Beneficiarios-Acreedores", del pasivo del balance de situación es el que sigue a continuación:

Beneficiario	31/12/2015	Adiciones	Retiros	31/12/2016
Fudación Síndrome de Down de las Islas Baleares	218	38.891	(39.109)	-
Cercle Educación	-	50	(50)	-
Down España	-	108	(108)	-
Aspanimo	-	2.400	(2.400)	-
Rotary Club-Palma Almudaina	-	100	(100)	-
Total	218	41.549	(41.767)	-

En esta cuenta se registran donaciones que realiza Asnimo a diferentes Entidades sin ánimo de lucro.

La partida más significativa corresponde a las donaciones realizadas a la "Fundación Síndrome de Down de las Islas Baleares", que tal y como se menciona en la Nota-1 , de esta memoria , se trata de una entidad vinculada a ASNIMO.

NOTA 9 ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle del valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, salvo las inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas, atiende al siguiente detalle:

Ejercicio 2016:

	Instrumentos Financieros a largo plazo		Instrumentos Financieros a corto plazo		Total	
	Créditos, Derivados, Otros		Créditos, Derivados, Otros			
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Activos financieros a coste amortizado	728.699	401.630	16.964	11.063	745.663	412.693
Activos financieros a coste	-	-	570.846	769.904	570.846	769.904
Total	728.699	401.630	587.810	780.967	1.316.509	1.182.597

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

El detalle de movimientos del cuadro anterior es el siguiente:

Activos Financieros a largo plazo:

	2016	2015	
Créditos a Entidades de Grupo	728.699	401.630	Crédito a <i>Sempre Verd Invernadero SL</i>
Total	728.699	401.630	

Activos Financieros a corto plazo:

- A coste amortizado:

	2016	2015	
Intereses a cp de créditos a Entid.Grupo	14.441	8.540	Intereses pendientes cobro por crédito a <i>Sempre Verd</i>
Fianzas constituidas a corto plazo	2.523	2.523	
Total	16.964	11.063	

- A coste:

	2016	2015	
Usuarios y deudores	302.416	323.664	Usuarios y deudores de la actividad propia
Deudores comerciales	3.950	-	Clientes de la actividad mercantil
Tesorería	264.480	446.240	Efectivo en Caja y Bancos
Total	570.846	769.904	

Ejercicio 2015:

El detalle de movimientos del cuadro anterior es el siguiente:

	Instrumentos Financieros a largo plazo		Instrumentos Financieros a corto plazo		Total	
	Créditos, Derivados, Otros		Créditos, Derivados, Otros		Total	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Activos financieros a coste amortizado	401.630	243.269	11.063	7.280	412.693	250.549
Activos financieros a coste	-	-	769.904	813.146	769.904	813.146
Total	401.630	243.269	780.967	820.426	1.182.597	1.063.695

Activos Financieros a largo plazo:

	2015	2014	
Créditos a Entidades de Grupo	401.630	243.269	Crédito a <i>Sempre Verd Invernadero</i>
Total	401.630	243.269	

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Activos Financieros a corto plazo:

- A coste amortizado:

	2015	2014	
Intereses a cp de créditos a Entid.Grupo	8.540	4.756	Intereses pendientes cobro por crédito a Sempre Verd
Fianzas constituidas a corto plazo	2.523	2.523	
Total	11.064	7.280	

- A coste:

	2015	2014	
Usuarios y deudores	323.664	229.174	Usuarios y deudores de la actividad propia
Tesorería	446.240	583.973	Efectivo en Caja y Bancos
Total	769.904	813.146	

La entidad promovió en 1990 la creación de la sociedad denominada "Sempre Verd Invernadero S.L." (de la que es socio mayoritario y fundador) como centro especial de empleo, con decidida vocación de reinvertir siempre sus resultados en beneficio de las propias personas con "Síndrome de Down" y otras discapacidades según sus estatutos.

La entidad participa en la Sociedad Mercantil Sempre Verd Invernadero, S. L. titular de un Centro Especial de Empleo por un importe en balanceen 2016 y 2015 de 551.719 Euros, en cada ejercicio.

Ante las pérdidas acumuladas de la entidad, al cierre del ejercicio se encuentra totalmente deteriorada, tanto en 2016 como en 2015.

Por otra parte, existe un crédito concedido en 2009 a "Sempre Verd Invernadero S.L.", por importe inicialde 25.000 euros, con vencimiento en 2014 del que a cierre del ejercicio actual están pendientes de cobro en su totalidad.

Durante el ejercicio 2013, se amplió el importe inicial de dicho crédito por un total de 57.500 euros, devengado unos intereses de 1.484 euros, con vencimiento del principal a 5 años, lo que sitúa el vencimiento en el ejercicio 2018.

En 2014, se realiza otra ampliación del principal, con las mismas condiciones iniciales, por un total de 160.000 euros, devengando unos intereses de 4.756 euros.

En 2015, se realiza otra ampliación del principal, con las mismas condiciones iniciales, por un total de 153.604 euros, devengando unos intereses de 8.540 euros.

En 2016, se realiza otra ampliación del principal, con las mismas condiciones iniciales, por un total de 430.688 euros, devengando unos intereses de 14.441 euros.

Durante este mismo ejercicio, se ha recuperado un total de 103.619 euros del total prestado.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 10 PASIVOS FINANCIEROS

El detalle de los pasivos financieros atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración décima, es el siguiente:

Ejercicio 2016:

1. Información sobre los pasivos financieros de la sociedad, según su vencimiento es el siguiente:

	Créditos, Derivados, Otros		Total	
	2016	2015	2016	2015
Pasivos financieros a coste amortizado	127.078	115.847	127.078	115.847
Total	127.078	115.847	127.078	115.847

La Entidad no dispone de pasivos financieros a largo plazo; los únicos pasivos financieros existentes, son los que se describen en la nota a continuación.

2. Información sobre:

Cuenta	2016	2015
Beneficiarios Acreedores	-	218
Proveedores	31.372	21.748
Acreedores por prestación de serv	60.265	34.194
Personal	35.441	59.687
Acreedores Comerciales	127.078	115.847

Ejercicio 2015:

	Créditos, Derivados, Otros		Total	
	2015	2014	2015	2014
Pasivos financieros a coste amortizado	115.847	182.200	115.847	182.200
Total	115.847	182.200	115.847	182.200

La Entidad no dispone de pasivos financieros a largo plazo; los únicos pasivos financieros existentes, son los que se describen en la nota a continuación.

2. Información sobre:

Cuenta	2015	2014
Beneficiarios Acreedores	218	115
Proveedores	21.748	24.356
Proveedores, entidades del grupo	-	2
Acreedores por prestación de serv	34.194	29.630
Personal	59.687	128.097
Acreedores Comerciales	115.847	182.200

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 11 FONDOS PROPIOS

No se han realizado, durante el ejercicio aportaciones al fondo social.

El movimiento, durante 2016 ha sido el siguiente:

Cuenta	31/12/2015	Altas	Aplicaciones	31/12/2016
Fondo social	24.534	-	-	24.534
Remanente	1.223.248	-	188.566	1.411.814
Resultados del ejercicio	188.566	183.850	(188.566)	183.850
Totales	1.436.349	183.850	-	1.620.198

El movimiento, durante 2015 ha sido el siguiente:

Cuenta	31/12/2014	Altas	Aplicaciones	31/12/2015
Fondo social	24.534	-	-	24.534
Remanente	1.025.699	-	197.549	1.223.248
Resultados del ejercicio	197.549	188.566	(197.549)	188.566
Totales	1.247.782	188.566	-	1.436.348

NOTA 12 SITUACIÓN FISCAL

La asociación comunicó a tiempo a la Administración Tributaria la opción para la aplicación del régimen fiscal especial de las entidades sin fines lucrativos, no habiendo renunciado al mismo.

El 100% de las rentas obtenidas provienen de rentas exentas (art.6 Ley 49/2002) y de explotaciones económicas exentas (art.7 Ley 49/2002), quedando así una base imponible nula a efectos del impuesto sobre sociedades.

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO CONTABLE CON LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

	2016	2015
Resultado PyG	183.850	188.566
Ajuste por el IS	-	-
Resultado antes de IS	183.850	188.566
Correcciones al rtdo		
Aumentos	2.460.068	2.298.288
Disminuciones	(2.643.918)	(2.486.854)
Base imponible previa	-	-
BIN's	-	-
Base Imponible	-	-
Gravamen 10%	-	-
Cuota Integra	-	-
Ret e ingresos a cta	-	-
Cuota a ingresar	-	-
Pagos a cuenta	-	-
Cuota líquida	-	-

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 13 INGRESOS Y GASTOS

13.1 Ayudas Monetarias

El desglose de la partida "Ayudas Monetarias", es el siguiente:

Ayudas Monetarias	2016	2015
Donativos a Entidades	47.408	41.153
Total Ayudas Monetarias	47.408	41.153

13.2 Aprovisionamientos

El desglose de la partida "Aprovisionamientos" es el siguiente:

Aprovisionamientos	2016	2015
Compra de mercaderías	20.260	29.482
Compra de materias primas	65.233	395
Compra Otros Aprovisionamientos	31.230	60.810
Trabajos Realizados por otras entidades	117.671	102.939
Total Aprovisionamientos	234.394	193.626

13.3 Gastos de Personal

El desglose de la partida "Gastos de Personal" es el siguiente:

Personal	2016	2015
Sueldos y salarios	1.496.695	1.412.756
Indemnizaciones	22.886	2.583
S y S a cargo de la empresa	397.341	377.161
Otros Gastos Sociales	6.364	4.100
Exceso de prov. por retrib personal lp	(49.760)	(116.659)
Total Gastos de Personal	1.873.526	1.679.941

Several handwritten signatures in blue ink are present below the table, including a large signature on the right that appears to be 'G. J. ...' and another below it that appears to be 'Rau'. There are also several other scribbled signatures on the left and bottom center.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

13.4 Otros Gastos de la Actividad

El desglose de la partida "Otros Gastos de la Actividad" es el siguiente:

Otros gastos de la actividad	2016	2015
Arrendamientos y cánones	3.276	2.965
Reparación y conservación	51.790	57.127
Servicios Prof. Independientes	42.121	47.898
Transportes	-	-
Primas de seguros	8.116	8.978
Serv. Bancarios y similares	2.823	2.141
Publicidad, Propaganda y relac.Públicas	5.179	2.263
Suministros	45.611	38.327
Otros servicios	58.376	44.319
Tributos	1.019	862
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	150	5.023
Total Otros Gastos de la actividad	218.461	209.903

13.5 Otros Ingresos de la Actividad

El desglose de la partida "Otros Ingresos de la Actividad" es el siguiente:

Otros Ingresos de la Actividad	2016	2015
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	331	-
Ingresos excepcionales	957	3.429
Total Otros Ingresos de la Actividad	1.288	3.429

13.6 Ingresos de la Actividad Mercantil

El desglose de la partida "Ingresos de la actividad Mercantil" es el siguiente:

Ingresos de la Actividad Mercantil	2016	2015
Prestaciones de servicios	3.359	-
Total Ingresos de la Actividad Mercantil	3.359	-

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

En fecha 16 de mayo de 2016 la entidad realiza alta de IVA en la Agencia Tributaria, para el desarrollo de dos actividades:

- "Otros servicios, alimentación, restauración" (epígrafe 6779/1), para la obtención de ingresos correspondientes a la "actividad de eventos", consistente en la realización de servicios de restauración. El importe devengado de ingresos, durante el ejercicio 2016, por este concepto asciende a 3.359 euros, que se registran en la cuenta de resultados adjunta, es su epígrafe "Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil"
- "Alquiler locales industriales" (epígrafe 861/2), para la obtención de ingresos de la "actividad alquiler de espacios", consistente en el alquiler de espacios propios de la entidad a fin de realizar todo tipo de eventos, cursos de formación, etc. El importe devengado de ingresos, durante el ejercicio 2016, por este concepto asciende a 331 euros, que se registran en la cuenta de resultados adjunta, es su epígrafe "Otros ingresos de la actividad"- "Ingresos accesorios y de gestión corriente".

NOTA 14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Tipo	31/12/2016	31/12/2015
Subvenciones oficiales de capital	887.325	890.905
Donaciones y legados de capital	90.132	102.241
Otras subvenciones, donaciones y legados	55.631	48.106
Total Subvenciones, donaciones y legados	1.033.088	1.041.252

- **Subvenciones Oficiales de Capital:**

El movimiento de esta partida durante el ejercicio 2016 ha sido el siguiente:

Entidad	31/12/2015	Aplicaciones	31/12/2016
Dgad. Caseta Piscina	11.701	(276)	11.425
DGAD/09 VEHICULO ADAPTADO	13.330	(3.184)	10.146
C.AFERS.SOCIAL/09 EDIF.SON XIGALA	300.000	-	300.000
CONCESION FINCA AYTO.PALMA	564.848	-	564.848
AYTO.ALCUDIA (TAPIZ.SOFA S'ESTEL)	1.026	(120)	906
Total Subvenciones de capital	890.905	(3.580)	887.325

El movimiento de esta partida durante el ejercicio 2015 ha sido el siguiente:

Entidad	31/12/2014	Aplicaciones	31/12/2015
Subvención Oficial CAIB	2.385	(2.385)	0
Dgad. Caseta Piscina	11.976	(276)	11.701
DGAD/09 VEHICULO ADAPTADO	16.514	(3.184)	13.330
C.AFERS.SOCIAL/09 EDIF.SON XIGALA	300.000	-	300.000
CESIÓN USO INMUEBLE CALVIA	123.821	(123.821)	-
CONCESION FINCA AYTO.PALMA	564.848	-	564.848
AYTO.ALCUDIA (TAPIZ.SOFA S'ESTEL)	1.146	(120)	1.026
Total Subvenciones de capital	1.020.690	(129,785)	890.905

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

- Donaciones y Legados de Capital:

El movimiento de esta partida durante el ejercicio 2016 ha sido el siguiente:

Entidad	31/12/2015	Aplicaciones	31/12/2016
SUBVEN.Y DONACIONES NO OFIC DE CAPITAL	-	-	-
RDOS.2003	-	-	-
DON/06 CHARITY GOLF (OPEL VIVARO)	1.645	(1.645)	-
SUB/10 BANCAJA(P.OBESIDAD CO)	1.017	(212)	805
DON/07 CARREFOUR (S.XIGALA; AT)	47.358	-	47.358
DON/11 EVENTOS BYCLAYS(S.XIGALA)	10.862	-	10.862
SUBV/12 F.ONCE VENTANAS SA LLUNA	3.118	(67)	3.051
DON/12 ASPANIMO VENTANAS S'ESTEL	5.874	(125)	5.749
SUBV. A LA INVERSION	12.837	(8.457)	4.380
SUBV.FUND.MAPFRE (JARDINERIA)	135	(63)	72
FUND.SA NOSTRA/08 CERRAMIENTO SOLAR	4.296	(100)	4.196
SUBV.LA CAIXA EQUIPA.AULA FISIOTERAPIA	549	(254)	295
SUBVENCION LA CAIXA 2006 (SBM)	108	(108)	-
BANCAJA/09 PROJ.ALZHEIMER	-	-	-
SA NOSTRA/09 VVTT(RENOVA. Y EQUIP)	858	(217)	641
DON/13 VARIAS(PATIO CENTRO)	4.852	(100)	4.752
DON/13 CECOSA SUPER.(PATIO)	3.542	(73)	3.469
DON/13 ROTARY CLUB (AULA Y PATIO INFAN)	5.190	(688)	4.502
Total Donaciones y Legados de Capital	102.241	(12.109)	90.132

El movimiento de esta partida durante el ejercicio 2015 ha sido el siguiente:

Entidad	31/12/2014	Aplicaciones	31/12/2015
SUBVEN.Y DONACIONES NO OFIC DE CAPITAL	1.390	(1.390)	-
RDOS.2003	-	-	-
DON/06 CHARITY GOLF (OPEL VIVARO)	3.619	(1.974)	1.645
SUB/10 BANCAJA(P.OBESIDAD CO)	1.229	(212)	1.017
DON/07 CARREFOUR (S.XIGALA; AT)	47.358	-	47.358
DON/11 EVENTOS BYCLAYS(S.XIGALA)	10.862	-	10.862
SUBV/12 F.ONCE VENTANAS SA LLUNA	3.185	(67)	3.118
DON/12 ASPANIMO VENTANAS S'ESTEL	6.000	(125)	5.874
SUBV. A LA INVERSION	21.294	(8.457)	12.837
SUBV.FUND.MAPFRE (JARDINERIA)	198	(63)	135
FUND.SA NOSTRA/08 CERRAMIENTO SOLAR	4.396	(100)	4.296
SUBV.LA CAIXA EQUIPA.AULA FISIOTERAPIA	803	(254)	549
SUBVENCION LA CAIXA 2006 (SBM)	1.408	(1.300)	108
BANCAJA/09 PROJ.ALZHEIMER	(0)	-	(0)
SA NOSTRA/09 VVTT(RENOVA. Y EQUIP)	1.076	(217)	859
DON/13 VARIAS(PATIO CENTRO)	4.952	(100)	4.852
DON/13 CECOSA SUPER.(PATIO)	3.615	(73)	3.542
DON/13 ROTARY CLUB (AULA Y PATIO INFAN)	5.877	(688)	5.190
Total Donaciones y Legados de Capital	117.261	(15.020)	102.241

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

- **Otras Subvenciones, Donaciones y Legados:**

El movimiento de esta partida durante el ejercicio 2016 ha sido el siguiente:

Entidad	31/12/2015	Altas	Aplicaciones	31/12/2016
DON/13 ALCUDIA LUZ SL(S.GALAÑENA)	25	-	-	25
DON/12SRA.FALCONER (S.XIGALA)	48.081	-	-	48.081
SUBV/16 OCIO FUNDACION BARCELO	-	10.588	(9.744)	844
SUBV/16 AT FUNDACION INOCENTE	-	4.191	(4.122)	69
DON/16 SAGE MOBILIARIO	-	3.395	(207)	3.188
DON/16 IKEA MOBILIARIO	-	3.426	(2)	3.424
Total Otras Subvenciones, Donaciones y Legados	48.106	21.600	(14.075)	55.631

El movimiento de esta partida durante el ejercicio 2015 ha sido el siguiente:

Entidad	31/12/2014	Altas	Aplicaciones	31/12/2015
DON/13 ALCUDIA LUZ SL(S.GALAÑENA)	25	-	-	25
IMSERO 2014/2015	1.495	-	(1.495)	-
DON/12SRA.FALCONER (S.XIGALA)	48.081	-	-	48.081
Total Otras Subvenciones, Donaciones y Legados	49.601	-	(1.495)	48.106

- **Subvenciones de Explotación:**

El detalle de esta partida, es el siguiente:

Subvención	31/12/2016	31/12/2015
INGRESOS POR FORMACION EN EL EMPLEO	4.018	1.960
DONACIONES	2.984	3.787
DONACIONES UTILIDAD PUBLICA	8.720	11.221
TRANSPORTE EDUCACION	25.700	9.223
SUBVENCION SOIB -PRACTICAS PROFESIONALES	-	1.440
SUBVENCION PERSONAL CONCERTADO	293.089	281.759
CON. EDUCACION: SUSTITUCIONES	14.854	-
Total Subvenciones de Explotación	349.365	309.390

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

En el cuadro a continuación, se incluye la información individualizada referente al importe inicial y características de las subvenciones y donaciones reflejadas en el balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2016 y 2015:

<u>Subvención</u>	<u>Finalidad</u>	<u>Organismo</u>	<u>Importe Inicial</u>
SUBVEN.OFICIALES DE CAPITAL CAIB	Remodelación y acondicionamiento del CO y TO	Consellería de Presidencia	79.149
SUB/08 DGAD (CASETA PISCINA)	Construcción de caseta en la piscina del centro	Dirección General de la Dependencia	13.792
SUB/09 DGAD(VEHICULO ADAPTADO)	Adquisición vehículo adaptado	Dirección General de la Dependencia	31.842
SUB/09 CONS.AFERS.SOCIAL(S.XIGALA)	Construcción del nuevo Centro Asnimo en Son Xigala	Cosellería d' Afers Socials	300.000
AYTO. PALMA/06 CONCESION FINCA	Construcción del nuevo Centro Asnimo en Son Xigala	Ayuntamiento de Palma	564.848
AYTO.ALCUDIA (TAPIZ.SOFA S'ESTEL)	Reparación y tapizado de sofá	Ayuntamiento de Alcudia	1.200
SUBVEN.Y DONACIONES NO OFIC DE CAPITAL	Adquisición Toldo piscina y mobiliario	Asociación Charity Golf	14.908
DON/06 CHARITY GOLF (OPEL VIVARO)	Minibus Opel Vivaro	Asociación Charity Golf	19.741
SUBV.F.L.CAIXA MAT.FISIOTERAPIA	Equipamiento material aula fsioterapia	Fundación La Caixa	2.536
SUBV.F.MAPRE MAT.JARDINERIA	Equipamiento material taller de Jardinería	Fundación Mapfre	634
SUB/10 BANCAJA(P.OBESIDAD CO)	Material deportivo para proyecto obesidad	Bancaja	2.118
DON/07 CARREFOUR (S.XIGALA; AT)	Construcción del nuevo Centro Asnimo en Son Xigala	Carrefour	47.358
DON/11 EVENTOS BYCLAYS(S.XIGALA)	Construcción del nuevo Centro Asnimo en Son Xigala	Barclays	10.862
SUBV/12 F.ONCE VENTANAS SA LLUNA	Sustitución de ventanas en residencia Sa Lluna	Fundación Once	3.348
DON/12 ASPANIMO VENTANAS S'ESTEL	Sustitución de ventanas en residencia S'Estel	Aspanimo	6.272
SUB/08 SA NOSTRA(CERRAMIENTO SOLAR)	Construcción de cerramiento del solar	Fundación Sa Nostra	5.000
SUB/06 LA CAIXA (COCINA SBM)	Cocina para el colegio	Fundación La Caixa	13.000
SUB/09 SA NOSTRA (RENOV.EQUIP.VVTT)	Renovación equipación vivienda tutelada	Fundación Sa Nostra	2.170
DON/13 VARIAS(PATIO CENTRO)	Reforma del patio infantil del centro	Varias donaciones privadas	4.981
DON/13 CECOSA SUPER.(PATIO)	Reforma del patio infantil del centro	Cecosa	3.636
DON/13 ROTARY CLUB (AULA Y PATIO INFAN)	Mobiliario Aula infantil	Rotary Club	6.879
SUBV. A LA INVERSION	Adquisiciones de mobiliario diverso		76.276
DON/13 ALCUDIA LUZ SL(S.GALANENA)	Donación para gastos usuaria Sabrina Galeña	ALCUDIA LUZ SL	810
IMSERO 2014/2015		Imsero	1.495
DON/12SRA.FALCONER (S.XIGALA)	Construcción del nuevo Centro Asnimo en Son Xigala	Donación privada	48.081
SUBV/16 OCIO FUNDACION BARCELO	Programa de ocio y tiempo libre para personas con discapacidad	Fudación Barceló	10.588
SUBV/16 AT FUNDACION INOCENTE	Material de estimulación para el servicio de atención temprana	Fundación Inocente	4.191
DON/16 SAGE MOBILIARIO	Donación de mobiliario vario	SAGE Spain S.L.	3.395
DON/16 IKEA MOBILIARIO	Donación de mobiliario vario	Sarton Canarias S.A.	3.426

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

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

ACTIVIDAD 1

A) Identificación

Denominación de la actividad	ATENCION TEMPRANA
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Atención a la discapacidad
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Este servicio tiene como finalidad ofrecer un conjunto de intervenciones dirigidas a la población infantil con discapacidad psíquica de 0 a 6 años, a sus familias y su entorno con el objetivo de dar respuesta a las necesidades transitorias o permanentes que presentan los niños con trastornos en su desarrollo o que tienen riesgos de padecerlos. Está compuesta por un equipo de profesionales entre los que se encuentra: médico traumatólogo, psicólogo, fisioterapeuta, logopeda, psicomotricista y neuro pediatra.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	9	12	11.567	10.088
Personal con contrato de servicios	2	2	23	13

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	48	51

Handwritten signatures in blue ink, including several illegible names and a large signature on the right side.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	2.726	2.697
Aprovisionamientos	5.317	9.107
Gastos de personal	205.978	192.497
Otros gastos de la actividad	13.297	12.940
Amortización del Inmovilizado	2.142	2.370
Subtotal Gastos	229.460	219.610
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	37.424
Subtotal Recursos	-	37.424
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	229.460	257.035

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Alcanzar nº de sesiones >60%	nº de sesiones	4791	5049
Porcentajes		100%	105%

ACTIVIDAD 2

A) Identificación

Denominación de la actividad	CENTRO OCUPACIONAL
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Atención a la discapacidad
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Se entiende por Centro Ocupacional para personas con discapacidad psíquica el equipamiento especializado de estancias diurnas destinado a proporcionar a los usuarios la habilitación profesional y el desarrollo personal y social necesarios a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades personales y laborales y su integración social. Los usuarios de este servicio son personas con Síndrome de Down mayores de 20 años, con necesidades de apoyo amplio o generalizado, que no pueden acceder- temporal o definitivamente- a un trabajo ordinario o protegido. En el mismo reciben una actividad útil y terapéutica que facilita su ajuste personal, la preparación laboral y la adaptación social.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	20	20	29.181	26.695
Personal con contrato de servicios	2	2	69	38

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	82	82

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	13.289	18.565
Aprovisionamientos	22.364	29.008
Gastos de personal	598.235	469.161
Otros gastos de la actividad	67.379	52.672
Amortización del Inmovilizado	10.441	11.168
Subtotal Gastos	711.708	580.574
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	9.139
Subtotal Recursos	-	9.139
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	711.708	589.713

La diferencia de previsión del gasto de personal previsto con el realizado se debe a cambios de trabajadores de este servicio a otros (CD,VVTT).

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Ocupación de todas las plazas concertadas	Nº usuarios	82	82

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

ACTIVIDAD 3

A) Identificación

Denominación de la actividad	VIVIENDAS TUTELADAS "S'ESTEL" Y "SA LLUNA"
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Atención a la discapacidad
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxi

Descripción detallada de la actividad realizada:

Se trata de un hogar funcional (365 días al año) que facilita el apoyo integral a las personas con síndrome de Down atendidas con necesidades de apoyo generalizado en las actividades de la vida diaria.

Está dirigido a personas con discapacidad y necesidades de apoyo permanente, limitado o extenso en la mayor parte de las áreas de su vida proporcionando a los usuarios alojamiento, manutención, higiene y apoyo personal y social a fin de conseguir su máximo nivel de autonomía e integración social según los criterios de normalización e igualdad de oportunidades para disfrutar de una calidad de vida digna.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	12	16	18.827	26.490

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	26	26

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	7.787	7.703
Aprovisionamientos	11.976	16.104
Gastos de personal	295.393	393.845
Otros gastos de la actividad	39.886	42.380
Amortización del Inmovilizado	6.118	6.771
Subtotal Gastos	361.159	466.803
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	5.541
Subtotal Recursos	-	5.541
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	361.159	472.343

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

El gasto de personal realizado supera en un 33,32% al gasto de personal previsto debido a cumplimiento de ratio del servicio, sustituciones...

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Ocupación de las plazas disponibles	nº de usuarios	26	26

ACTIVIDAD 4

A) Identificación

Denominación de la actividad	CENTRO DE DIA
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Atención a la discapacidad
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Centro que presta un servicio integral: psicopedagógico y asistencial a las personas con discapacidad y necesidades de apoyo generalizado y continuado en las actividades de la vida diaria. Los usuarios son adultos mayores de 20 años con una discapacidad grave valorada por un equipo multiprofesional.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	7	10	6.743	8.960
Personal con contrato de servicios	2	2	24	13
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	20	20

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	4.355	4.309
Aprovisionamientos	6.637	7.573
Gastos de personal	97.460	175.025
Otros gastos de la actividad	20.931	17.412
Amortización del Inmovilizado	3.422	3.787
Subtotal Gastos	132.805	208.106
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	3.099
Subtotal Recursos	-	3.099
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	132.805	211.205

El importe previsto de gastos de personal ha sido inferior al realizado por error en los cálculos previstos, a pesar de que se ha incrementado el gasto de personal por cumplimiento de ratios.

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Ocupación de todas las plazas concertadas	nº de usuarios	20	20

ACTIVIDAD 5

A) Identificación

Denominación de la actividad	CENTRO DE EDUCACION ESPECIAL
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Educación Especial
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Una unidad de Educación infantil y tres unidades de educación especial en Primaria y una en Transición a la vida Adulta, concertadas con Conselleria de Educación y cultura del Govern Balear. Las actividades que se llevan a cabo en el Centro son educativas y rehabilitadoras; logopedia, fisioterapia, psicomotricidad y psicoterapia, controles médicos, deportes, actividades recreativas, comedor y transporte.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asistencial	6	9	6.382	8.039
Personal docente concertado	11	11	9.100	9.100
Personal con contrato de servicios	2	2	16,00	9

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	25	32

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	8.379	8.289
Aprovisionamientos	12.788	14.609
Gastos de personal	447.339	416.791
Otros gastos de la actividad	40.364	34.270
Amortización del Inmovilizado	6.584	7.286
Subtotal Gastos	515.453	481.245
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	5.962
Subtotal Recursos	-	5.962
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	515.453	487.208

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Ocupación de las plazas concertadas	nº de alumnos	25	32

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

ACTIVIDAD 6

A) Identificación

Denominación de la actividad	Programa de Ocio
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Atención a la discapacidad
Lugar de desarrollo de la actividad	Mallorca

Descripción detallada de la actividad realizada:

El Programa de Ocio y tiempo libre para personas con discapacidad, tiene como objetivo crear un punto de encuentro en el que los jóvenes con síndrome de Down u otra discapacidad, puedan relacionarse en un entorno de ocio normalizado a través de varios módulos como son: el programa de fin de semana, el programa de ocio terapéutico y el programa de actividades extraescolares.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0	6	0	262
Personal con contrato de servicios	0	3	0	66

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	0	48

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	-	440
Aprovisionamientos	-	844
Gastos de personal	-	7.857
Otros gastos de la actividad	-	21.193
Amortización del Inmovilizado	-	387
Subtotal Gastos	-	30.721
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	317
Subtotal Recursos	-	317
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		31.038

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Alcanzar nº de usuarios > 35 %	nº de usuarios	0	48

ACTIVIDAD 7

A) Identificación

Denominación de la actividad	COMEDOR
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	Atención a la discapacidad
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Es la actividad destinada al servicio de comedor, a disposición de todos los usuarios.
--

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2	4	3456	4536
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	125	132
Personas Jurídicas		

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	3.041	2.950
Aprovisionamientos	64.940	71.127
Gastos de personal	154.895	110.791
Otros gastos de la actividad	20.084	19.287
Amortización del Inmovilizado	2.389	2.593
Subtotal Gastos	245.349	206.748
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	2.122
Cancelación de deuda no comercial	-	-
Subtotal Recursos	-	2.122
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	245.349	208.870

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Alcanzar nº de usuarios > 75 %	nº de usuarios	125	132

ACTIVIDAD 8

A) Identificación

Denominación de la actividad	TRANSPORTE
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	Atención a la discapacidad
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Es la actividad destinada a proporcionar el servicio de transporte a los usuarios del centro.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado				
Personal con contrato de servicios	0	2	0	3120

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	0	79

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	1.361	1.346
Aprovisionamientos	68.965	82.069
Gastos de personal		13.677
Otros gastos de la actividad	6.513	5.554
Amortización del Inmovilizado	1.069	1.183
Subtotal Gastos	77.908	103.829
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	968
Subtotal Recursos	-	968
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	77.908	104.797

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Alcanzar nº de usuarios > 75 %	nº de usuarios	72	79

Several handwritten signatures in blue ink are present below the table, including a large signature on the right that appears to be 'J. Juan' and another on the left.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

ACTIVIDAD 9

A) Identificación

Denominación de la actividad	Unidad Volante de atención a la Integración
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	UVAI
Lugar de desarrollo de la actividad	Palma

Descripción detallada de la actividad realizada:

La Uvai (Unidad Volante de atención a la integración) es un servicio que tiene por objetivo ayudar a la integración de los alumnos con síndrome de Down en los centros escolares ordinarios. La función de la Uvai es facilitar el trabajo del tutor, aportando una metodología especializada, materiales estratégicos...

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	5	5	6694	5350

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	41	50

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	1.063	1.051
Aprovisionamientos	1.714	2.127
Gastos de personal	101.700	93.291
Otros gastos de la actividad	13.847	12.520
Amortización del Inmovilizado	835	924
Subtotal Gastos	119.159	109.914
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	756
Subtotal Recursos	-	756
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	119.159	110.670

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Alcanzar un nº de sesiones >70%	nº de sesiones	851(de ene-abril) 947 (de sep a dic)	851(de ene-abril) 975 (de sep a dic)

ACTIVIDAD 10

A) Identificación

Denominación de la actividad	EVENTOS
Tipo de actividad	Actividad Mercantil
Identificación de la actividad por sectores	EVENTOS
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Actividad destinada a la realización de eventos relacionados con la restauración.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0	2	0	16

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	0	1

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	-	54
Aprovisionamientos	-	1.819
Gastos de personal	-	549
Otros gastos de la actividad	-	217
Amortización del Inmovilizado		47
Subtotal Gastos		2.686

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	-	1.092
Subtotal Recursos	-	1.092
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	-	3.778

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Alcanzar un nº de eventos > 70%	Nº de eventos	0	1

ACTIVIDAD 11

A) Identificación

Denominación de la actividad	ALQUILER
Tipo de actividad	Actividad Mercantil
Identificación de la actividad por sectores	ALQUILER ESPACIOS
Lugar de desarrollo de la actividad	Marratxí

Descripción detallada de la actividad realizada:

Actividad destinada al alquiler de espacios propios de la entidad para la realización de eventos, cursos, etc

B) Recursos humanos empleados en la actividad

	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0	0	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Jurídicas	0	1

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas Monetarias	-	4
Aprovisionamientos	-	6
Gastos de personal	-	42
Otros gastos de la actividad	-	17
Amortización del Inmovilizado	-	4
Subtotal Gastos	-	73
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)		3
Subtotal Recursos	-	3
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	-	76

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Alcanzar un nº de alquileres de espacios > 70%	nº de espacios	0	1

ACTIVIDAD 12

A) Identificación

Denominación de la actividad	SON XIGALA
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de la actividad por sectores	Nuevas Instalaciones
Lugar de desarrollo de la actividad	Palma

Descripción detallada de la actividad realizada:

El proyecto del nuevo edificio destinado a la formación y asistencia de personas con S.Down en la urbanización Son Xigala destinado a nuevos servicios ajustándose al programa de fomento de la autonomía personal y prevención de la dependencia, estructurado en cuatro diferentes núcleos:

- N.1. Nuevo centro de educación y atención temprana.
- N.2. Servicios residenciales para la tercera edad.
- N.3. Nuevos servicios para la vida adulta (formación).
- N.4. Servicios comunes (comedor, lavandería...)

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

Gastos/Inversiones	ATENCIÓN TEMPRANA	CENTRO OCUPACIONAL	VIVIENDAS TUTELADAS	CENTRO DE DIA	EDUCACION ESPECIAL	PROGRAMA OCIO	COMEDOR	TRANSPORTE	UVAI	Total actividades	No imputados a las actividades	Total
Gastos por ayudas y otros												
a) Ayudas Monetarias	2.697	18.565	7.703	4.309	8.289	440	2.950	1.346	1.051	47.350	58	47.408
Aprovisionamientos	9.107	29.008	16.104	7.573	14.609	844	71.127	82.069	2.127	232.568	1.825	234.393
Gastos de personal	192.497	469.161	393.845	175.025	416.791	7.857	110.791	13.677	93.291	1.872.935	591	1.873.526
Otros gastos de la actividad	12.940	52.672	42.380	17.412	34.270	21.193	19.287	5.554	12.520	218.228	234	218.462
Amortización del Inmovilizado	2.370	11.168	6.771	3.787	7.286	387	2.593	1.183	924	36.468	51	36.519
Subtotal Gastos	219.610	580.574	466.803	208.106	481.245	30.721	206.748	103.829	109.914	2.407.550	2.759	2.410.309
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes de patrimonio histórico)	37.424	9.139	5.541	3.099	5.962	317	2.122	968	756	65.328	1.095	65.328
Subtotal inversiones	37.424	9.139	5.541	3.099	5.962	317	2.122	968	756	65.328	1.095	65.328
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	257.035	589.713	472.343	211.205	487.208	31.038	208.870	104.797	110.670	2.472.878	-	2.472.878

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

A. Ingresos Obtenidos por la Entidad

Ingresos	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	-	-
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.062.800	2.191.225
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	-	3.359
Subvenciones del sector público	311.500	379.129
Aportaciones privadas	12.100	2.716
Otros tipos de ingresos	6.600	17.729
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.393.000	2.594.158

B. Otros recursos económicos obtenidos por la Entidad

Otros Recursos	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	-	-
Otras obligaciones financieras asumidas	-	-
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	-	-

NOTA 16 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Las entidades vinculadas de la "Asociación Síndrome de Down en Baleares, son las que se detallan a continuación:

- *Sempre Verd Invernadero S.L.*

La entidad *Sempre Verd Invernadero S.L.*, fue constituida como sociedad limitada, por tiempo indefinido, el 27 de Septiembre de 1990, no habiendo modificado su denominación social desde la constitución. Su domicilio social se encuentra en Marratxi, Asnimo, Km. 7,5, Carretera de Palma Alcudia.

Según Junta General de socios celebrada el día 07 de julio de 2016 se aprueba la modificación del objeto social de la entidad modificándose la redacción del artículo 2º de los estatutos sociales (Registrada en el Registro Mercantil con nº protocolo 2016/2061/N el 19/10/2016) en los términos siguientes:

"Artículo 2º- OBJETO SOCIAL. La sociedad tendrá por objeto:

La inserción laboral de personas con discapacidad intelectual, física o sensorial mediante la realización de trabajos propios de talleres ocupacionales de jardinería interior y exterior o limpieza de espacios, elaboración, venta y distribución de productos de panadería y derivados, así como de elementos de decoración y manualidades, confección y venta de manipulados, trabajos de ebanistería y restauración y servicios en el más amplio sentido que obedezcan a dicho fin.

La construcción y explotación de zonas e instalaciones deportivas, así como su arriendo o cesión y realización de eventos deportivos de toda índole.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

La adquisición, nacional o internacional, almacenamiento, distribución y venta al por mayor de equipos de vigilancia o elementos electrónicos diversos.

La prestación de actividades de hostelería, bares, cafetería, restaurante, servicios de catering y celebración de eventos, tanto para consumo en las propias instalaciones como para su transporte o reparto a domicilio.

Tales actividades podrán ser desarrolladas total o parcialmente, de modo directo o indirecto, mediante titularidad de acciones o participaciones en sociedades de objeto idéntico o análogo."

La entidad promovió en 1990 la creación de la sociedad denominada "Sempre Verd Invernadero S.L." (de la que es socio mayoritario y fundador) como centro especial de empleo, con decidida vocación de reinvertir siempre sus resultados en beneficio de las propias personas con "Síndrome de Down" y otras discapacidades según sus estatutos.

La entidad participa en un 99% en la Sociedad Mercantil Sempre Verd Invernadero, S. L. titular de un Centro Especial de Empleo por un importe en balance en 2016 y 2015, de 551.718,80 Euros, en cada ejercicio.

Ante las pérdidas acumuladas de la entidad, al cierre del ejercicio consta un deterioro del 100% de dicha participación, tanto en 2016 como en 2015.

Por otra parte, existe un crédito concedido en 2009 a "Sempre Verd Invernadero S.L.", por importe inicial de 25.000 euros, con vencimiento en 2014 del que a cierre del ejercicio están pendientes de cobro en su totalidad.

En julio del 2012 Sempre Verd Invernadero S.L. hizo una devolución parcial de 5.551,90€. En diciembre de este mismo año se hizo una ampliación del préstamo de 4.500€ devengando unos intereses anuales de 960,17€, con vencimiento del principal a 5 años, lo que sitúa el vencimiento en el ejercicio 2017.

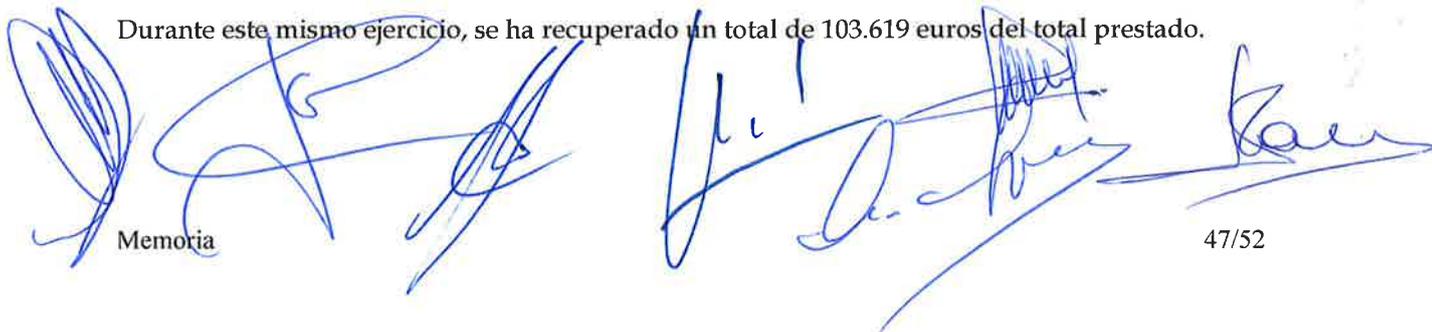
Durante el ejercicio 2013, se amplió el importe inicial de dicho crédito por un total de 57.500 euros, devengando unos intereses de 1.483,96 euros, con vencimiento del principal a 5 años, lo que sitúa el vencimiento en el ejercicio 2018.

En 2014, se realiza otra ampliación del principal, con las mismas condiciones iniciales, por un total de 160.000 euros, devengando unos intereses de 4.756 euros. A fecha 31/12/14 queda pendiente cobrar intereses; 337,27€, que corresponden a intereses devengados del 2º semestre del ejercicio 2012 y 1.483,96€, correspondientes a los intereses devengados del ejercicio 2013. Se deciden reinvertir el total de estos intereses no cobrados, es decir, 1.821,23€ en deuda.

En 2015, se realiza otra ampliación del principal, con las mismas condiciones iniciales, por un total de 153.604 euros, devengando unos intereses de 8.540 euros. Los intereses devengados en 2014 y no cobrados, por importe de 4.756 euros, se traspasan a mayor valor del crédito a largo plazo.

En 2016, se realiza otra ampliación del principal, con las mismas condiciones iniciales, por un total de 430.688 euros, devengando unos intereses de 14.441 euros. Las ampliaciones realizadas en el ejercicio son a consecuencia de la construcción del centro deportivo (Sempre Verd Padel Indoor).

Durante este mismo ejercicio, se ha recuperado un total de 103.619 euros del total prestado.



Memoria

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

- *Fundación de Síndrome de Down de las Islas Baleares:*

La Fundación de Síndrome de Down de las Islas Baleares fue constituida el 26 de febrero de 2002 al amparo de la Ley 30/1994 de 24 de Noviembre de Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General.

Su ámbito de actuación se extiende a todo el territorio de la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares. Su CIF es G57133423 y tiene su domicilio social en la Carretera de Palma a Alcedia, Km 7,5, en el término municipal de Marratxí.

En cuanto a su organización, se estructura en un Patronato que desarrolla las funciones de gobierno, representación y administración de la fundación, pudiendo nombrar a un Gerente y delegar en él la ejecución de los planes de actuación.

El 19 de diciembre de 2002 fue inscrita en el Registro de Fundaciones de las Islas Baleares.

Sin ánimo de lucro, tiene por objeto el estudio, planificación y ejecución de cuantas acciones estén encaminadas a la mejora de la calidad de vida de las personas con síndrome de Down y de sus familias, promoviendo especialmente aquellas actividades que se dirigen a su plena integración escolar, familiar, laboral y social, así como a su tutela. La Fundación podrá atender subsidiariamente a personas con otro tipo de discapacidad.

NOTA 17 OTRA INFORMACION

De acuerdo con lo establecido en la Disposición Adicional catorce de la Ley 44/2002, de 22 de noviembre, de Medidas de Reforma del Sistema Financiero se informa que los honorarios establecidos por los auditores de cuentas para la verificación de las cuentas anuales de los ejercicios 2016 y 2015 de la Entidad ascienden a 1.960 euros y 1.922 euros, respectivamente.

Durante el ejercicio 2016 se han producido cambios de gobierno, dirección y representación, en concreto, ha habido cambios en los miembros de la Junta Directiva.

La entidad ha desarrollado con total normalidad los programas educativos, médicos, formativos, asistenciales y residenciales previstos en el presupuesto para el ejercicio 2016 aprobado por la Asamblea General de ASNIMO así como los que, sin estar previstos en el plan anual, se han acordado o concertado durante el ejercicio con las diferentes organizaciones, privadas o públicas, a las que ASNIMO ha tenido acceso.

Igualmente se han presentado las justificaciones económicas y memorias de ejecución de los programas subvencionados según la normativa al respecto.

No se conocen hechos o acontecimientos acaecidos con posterioridad al cierre del Ejercicio al que se refiere este informe, que afecten de manera significativa e importante a los estados financieros ni a la situación global de la Asociación.

ASNIMO mantiene desde 2007 la Certificación en la Norma ISO 9001:2008, emitida por AENOR que fue renovada totalmente en 2016.

Información sobre avales:

La Entidad, mantiene un aval ante la Entidad financiera "Banco Mare Nostrum", por importe de 1.200 euros, a favor de Solred S.A.

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

La **plantilla media**, habida durante los ejercicios 2016 y 2015 ha sido la siguiente:

<u>2016</u>	<u>2015</u>
59	58

La **plantilla final** por sexos y categorías, a 31 de diciembre de los ejercicios 2016 y 2015 ha sido la siguiente:

	2016		2015	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
DIRECTOR	1	-	1	-
JEFE ADMINISTRACIÓN	-	2	1	1
JEFE COCINA	1	-	1	-
TITULADO SUPERIOR	1	3	1	6
PSICÓLOGO/A	-	4	-	4
PSICOPEDAGOGO/A	-	2	-	2
LOGOPEDA	-	1	-	1
TITULADO GRADO MEDIO	1	3	2	5
FISIOTERAPEUTA	1	1	-	1
PSICOMOTRICISTA	-	1	-	1
TRABAJADORA SOCIAL	-	1	-	-
PROFESOR/A TALLER	-	1	-	10
MONITOR/A-EDUCADOR/A	-	12	1	12
A.T.E.	1	-	-	1
CUIDADOR/A	-	14	-	-
TECNICO/A GESTION ADM	-	1	-	1
OFICIAL 2ª ADM	-	1	1	-
OFICIAL 1ª OFICIOS	1	-	1	-
COCINERO/A	-	2	-	-
AYUDANTE COCINA	-	1	-	1
PERSONAL SERV.DOMÉSTICOS	-	4	-	3
	7	54	9	49

La **plantilla total** por sexos y categorías, habida durante el ejercicio 2016 en el CCEE Princesa de Asturias ha sido el siguiente:

	2016		2015	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
PROFESOR EE	1	10	1	11

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 18 INVENTARIO

Descripción del elemento	Valor contable	Variaciones Producidas	Amortizaciones y Provisiones	Cargas y Gravámenes	Otras Circunstancias
Inmovilizado Intangible					
Aplic.Informát.	3.106	-	(3.106)	-	Fines Propios
Inmovilizado Material					
Terrenos	565.112	-	-	-	Fines Propios
Construcciones	632.682	41.177	(463.684)	-	Fines Propios
Inst.Técnicas	37.573	9.055	(17.624)	-	Fines Propios
Maquinaria	149.672	1.713	(138.040)	-	Fines Propios
Uillaje	5.977	1.053	(6.082)	-	Fines Propios
Otras Instalaciones	446.243	439	(446.287)	-	Fines Propios
Mobiliario	163.030	9.631	(149.727)	-	Fines Propios
Eq.Proc.Informac.	31.723	3.353	(22.763)	-	Fines Propios
Eltos.Trasporte	59.193	-	(49.009)	-	Fines Propios
Otro Inmovilizado	5.855	-	(5.259)	-	Fines Propios
Inmovilizado en curso	665.714	-	-	-	Fines Propios

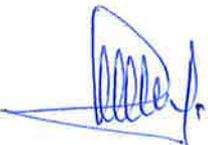
NOTA 19 INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES EFECTO INVERNADERO

Las actividades de la Asociación no provocan impactos de carácter medioambiental, no incurriendo, en consecuencia, en costes ni inversiones cuya finalidad sea mitigar dichos posibles impactos.

Durante los ejercicios 2015 y 2016 no se ha dispuesto de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

NOTA 20 INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. Disposición adicional tercera. "Deber de Información" Ley 15/2010, de 5 de julio.

De acuerdo con lo establecido en la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, y en la Resolución de 29 de enero de 2016 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas (ICAC), sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales, se detalla a continuación la información sobre el periodo medio de pago a proveedores durante el ejercicio 2016:

			
	Periodo medio de pago a proveedores	<u>2016</u> 30 días	<u>2015</u> 30 días

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

NOTA 21 BASES DE LA PRESENTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

OPERACIONES DE FONDOS	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIÓN
Gastos por ayudas y otros	(42.000)	(47.408)	5.408
Aprovisionamientos	(194.700)	(234.394)	39.694
Gastos de personal	(1.901.000)	(1.873.526)	(27.474)
Otros gastos de la actividad	(222.300)	(218.461)	(3.839)
Amortización	(33.000)	(36.519)	3.519
Gastos financieros	-	-	-
Otros resultados	-	-	-
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	(2.393.000)	(2.410.308)	17.308

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIÓN
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	-	-	-
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.062.800	2.191.225	(128.425)
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	-	3.359	(3.359)
Subvenciones del sector público	311.500	379.129	(67.629)
Aportaciones privadas	12.100	2.716	9.384
Otros tipos de ingresos	6.600	17.729	(11.129)
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.393.000	2.594.158	(201.158)

NOTA 22 PRESUPUESTO 2017

OPERACIONES DE FONDOS	PREVISTO
Gastos por ayudas y otros	-
Aprovisionamientos	(298.032)
Gastos de personal	(2.368.961)
Otros gastos de la actividad	(169.033)
Amortización	(37.973)
Gastos financieros	-
Otros resultados	-
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS	(2.874.000)

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	PREVISTO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	-
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.528.300
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	1.700
Subvenciones del sector público	344.000
Aportaciones privadas	-
Otros tipos de ingresos	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.874.000

**ASOCIACION SINDROME DE DOWN EN BALEARES
(ASNIMO)
MEMORIA PYMESFL 2016**

Las presentes Cuentas Anuales PYMESFL, que comprenden el Balance de Situación PYMESFL, la Cuenta de Resultados PYMESFL y la Memoria PYMESFL, que se encuentra redactada en un total de 52 folios, numerados correlativamente, y firmados por los miembros de la Junta Directiva de ASNIMO.

En Marratxí, a 30 de Marzo de 2017.



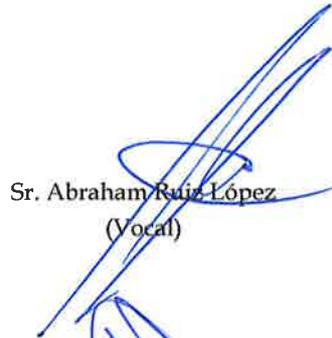
Sr. Juan Perera Mezquida
(Presidente)



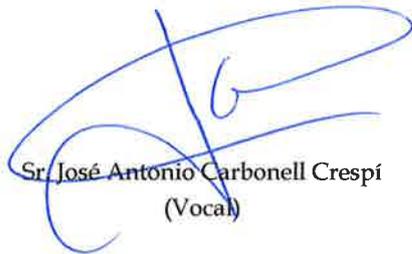
Sra. Antonia Solivellas Genestar
(Secretaria)



Sra. Carmen Crespo Vicos
(Tesorera)



Sr. Abraham Ruiz López
(Vocal)



Sr. José Antonio Carbonell Crespi
(Vocal)



Sra. Reina Isabel Lladó
Padovani
(Vocal)



Sr. José Alfonso Ramón Bauzá
(Vocal)