

## MEMORIA ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

### **NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA ASOCIACION**

La **ASOCIACION SAN RICARDO PAMPURI** se constituyó en Fuenlabrada el año 1999 por tiempo indefinido y con ámbito de la Comunidad Autónoma de Madrid, registrándose la última modificación de estatutos en mayo de 2008.

La Asociación se rige por la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación.

La Asociación está registrada en el Registro de Asociaciones de la Comunidad de Madrid con el número 18.857.

Según sus estatutos, la asociación tiene los siguientes fines:

1) La asociación San Ricardo Pampuri surge para fomentar el reconocimiento efectivo de la dignidad de la persona en el contexto social y laboral, a través del impulso de actividades y obras sociales que favorezcan el respeto al ser humano como persona en todos los aspectos, dimensiones y momentos de su vida.

2) La asociación San Ricardo Pampuri intenta promover el espíritu de colaboración y mutuo apoyo entre las personas, para una mejor utilización de los recursos económicos y humanos en el ámbito de las actividades asistenciales, culturales y sociales, con atención prioritaria a las actividades formativas y de reinserción, así como a las obras que produzcan servicios para las personas, en los que estén presentes permanentemente las dimensiones de la libertad, la solidaridad y el servicio recíproco.

3) La asociación San Ricardo Pampuri tiene una clara vocación hacia el terreno de la prevención del riesgo en la juventud, declarándose activamente interesada en la prevención y lucha contra el alcoholismo y la drogadicción entre nuestros jóvenes.

4) La asociación San Ricardo Pampuri, a fin de despertar la solidaridad entre las personas, fomentará proyectos de cooperación al desarrollo en países del tercer mundo, tendentes a fomentar entre sus asociados y colaboradores, una conciencia de compromiso activo con los más desfavorecidos

5) La asociación San Ricardo Pampuri se propone fomentar el desarrollo de actividades educativas que introduzcan a sus asociados y colaboradores en la belleza de la realidad que hemos recibido de nuestros mayores, fomentando el gusto por el arte en todas sus facetas.

Su domicilio social actual se encuentra en la calle Lima, 60 de Fuenlabrada (28945).

## **NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

### a) Imagen fiel.

Las cuentas anuales adjuntas se han obtenidos de los registros contables de la Asociación cerrados el 31 de diciembre de 2017 y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad para Pymes aprobado por el RD 1515/2007, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de sus operaciones, de conformidad con las disposiciones legales. Estas cuentas anuales han sido formuladas por el Tesorero de la Asociación y han sido presentadas a la Asamblea General de la Asociación.

### b) Principios contables no obligatorios aplicados.

No se han aplicado principios contables no obligatorios. Adicionalmente, el Tesorero de la Asociación ha formulado estas cuentas anuales teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales. No existe ningún principio contable que siendo obligatorio haya dejado de aplicarse.

### c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Para la preparación de determinadas informaciones incluidas en las presentes cuentas anuales se han utilizado estimaciones basadas en hipótesis para cuantificar algún elemento de las mismas. Estas estimaciones e hipótesis están basadas en la mejor información disponible en la fecha de formulación de las cuentas anuales.

No existen incertidumbres significativas relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la Asociación siga funcionando normalmente.

### e) Elementos recogidos en varias partidas.

No hay elementos patrimoniales recogidos en varias partidas.

## **NOTA 3.- APLICACION DE RESULTADOS**

El Tesorero propondrá a la Asamblea General de la Asociación que la pérdida del ejercicio por -1.027,01 euros se destine a remanente de la asociación para ser compensadas en ejercicios futuros.

## **NOTA 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**

Los principales principios y criterios contables aplicados en la preparación de las cuentas anuales son los siguientes:

## 1. Inmovilizado intangible

No existen elementos patrimoniales contenidos en este epígrafe.

Estos elementos se caracterizan por ser de carácter intangible y cumplir con la definición de activo y los criterios de registro y reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Estos elementos se valorarían según su precio de adquisición menos su amortización acumulada.

Las dotaciones anuales por amortización se calculan aplicando el método lineal de acuerdo en función de la vida útil estimada de los activos:

## 2. Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material cumplen con la definición de activo y los criterios de registro y reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Se encuentran valorados a su precio de adquisición menos su amortización acumulada. El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento.

Las dotaciones anuales por amortización se calculan aplicando el método lineal de acuerdo con los siguientes porcentajes anuales determinados en función de la vida útil estimada de los activos:

	<u>Porcentajes</u>
Elementos de transporte	20%

La vida útil y el sistema de amortización se revisan de forma periódica para determinar si son coherentes con la verdadera depreciación sufrida por los activos y, en caso de producirse cambios significativos, siguiendo lo estipulado en la Norma de registro y valoración 2ª, apartado 1, se registran de forma prospectiva en la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios siguientes.

Al cierre del ejercicio, o siempre que existan indicios de pérdida de valor de los elementos del inmovilizado material, la Asociación procede a estimar, mediante el denominado test de deterioro, la posible existencia de pérdidas de valor como consecuencia de que su importe recuperable sea inferior al valor en libros de los activos. El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso.

## 3. Activos financieros.

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero en una entidad a la que le proporciona ciertos derechos, y simultáneamente un pasivo financiero en la entidad a la que le surgen obligaciones.

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se encuentran clasificados en las siguientes categorías:

a) Activos financieros a coste amortizado.

Incluyen los créditos por operaciones comerciales (clientes y deudores varios) y otros créditos distintos del tráfico comercial (fianzas, anticipos al personal, etc.). Se encuentran valorados a su coste, determinado por el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que les sean directamente atribuibles.

b) Activos financieros mantenidos para negociar.

Se encuentran valorados a su coste, que es equivalente al valor razonable de la contraprestación entregada.

#### 4. Pasivos financieros.

Son pasivos financieros aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Asociación y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico, o bien aquellos que sin tener origen comercial no se consideran instrumentos financieros derivados.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se clasifican como “pasivos financieros a coste amortizado” y se encuentran registrados por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el tipo de interés efectivo.

#### 5. Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los 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 recibida, deducidos descuentos e impuestos.

#### 6. Medio ambiente

Dada la actividad a la que se dedica la Asociación, no tiene responsabilidades, gastos, activos, provisiones o contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en esta Memoria respecto a la información de cuestiones medioambientales.

### **NOTA 5.- INMOVILIZADO MATERIAL E INTANGIBLE**

#### A) Inmovilizado material

Durante este ejercicio se ha producido la adquisición de un elemento de transporte necesario para la actividad, dedicado a la recogida, entrega y transporte de alimentos para los usuarios.

El movimiento de estas cuentas durante el ejercicio y su composición al 31 de diciembre es el siguiente:

	Euros			Saldo al 31-12-2017
	Saldo al 31-12-2016	Adiciones	Retiros	
A) COSTE				
Elementos de transporte	--	13549,5	--	13.549,50
	<u>0,00</u>	--	--	<u>13.549,50</u>
B) AMORTIZACION ACUMULADA				
Elementos de transporte	--	-2.709,90	--	-2.709,90
	<u>0,00</u>	-2.709,90	--	<u>-2.709,90</u>
<b>VALOR NETO CONTABLE</b>	<b><u>0,00</u></b>			<b><u>10.839,60</u></b>

#### B) Inmovilizado intangible

No ha habido movimientos de estas cuentas durante el ejercicio, ya que la asociación no posé en este momento ningún inmovilizado intangible.

### NOTA 6.- ACTIVOS FINANCIEROS

Su composición al 31 de diciembre es la siguiente:

La Asociación sólo tiene Instrumentos financieros a corto plazo, cuyo detalle es el siguiente:

Categorías	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda.		Créditos. Derivados. Otros.		TOTAL	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Activos financieros a coste amortizado	--	--	--	--	4.247,57	16.231,75	4.247,57	16.231,75
<b>TOTAL</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b><u>4.247,57</u></b>	<b><u>16.231,75</u></b>	<b><u>4.247,57</u></b>	<b><u>16.231,75</u></b>

Los activos financieros a coste amortizado corresponden a:

	Euros	
	2016	2015
Tesorería	<u>16.231,75</u>	4.247,57
	<b><u>16.231,75</u></b>	<b><u>4.247,57</u></b>

No ha sido necesario el uso de cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito ya que el crédito representado es comercial, sin apenas riesgo y con una duración inferior al año, lo que permite valorarlo por su valor nominal según permite la norma de valoración 9ª del nuevo plan general contable.

Durante este año, se ha reducido el valor del activo financiero respecto al año anterior. Todo el importe del activo financiero corresponde a tesorería.

## NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

La composición de los instrumentos financieros a corto plazo al 31 de diciembre es la siguiente:

Categorías	CLASES							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables.		Derivados. Otros.		TOTAL	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Pasivos financieros a coste amortizado	--	--	--	--	918,91	1.036,48	918,91	1.036,48
<b>TOTAL</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>918,91</b>	<b>1.036,48</b>	<b>918,91</b>	<b>1.036,48</b>

Los “Derivados. Otros” se encuentran registrados por su coste amortizado. Su detalle es el siguiente:

	Euros	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Hacienda Pública acreedora	1.053,93	540,61
Organismos de la Seguridad Social	-135,02	495,87
	<b><u>918,91</u></b>	<b><u>1.036,48</u></b>

El saldo a pagar a las Administraciones Públicas corresponde al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas por las retenciones practicadas a los trabajadores y que se pagan a mes vencido. La cantidad pendiente con la Seguridad Social corresponde a una deuda de la Seguridad Social por deducciones y bonificaciones producidas que se deben compensar.

### Tipología de la deuda:

#### Vencimiento de los préstamos:

Epígrafe	A un Año	A dos años	A tres años	A cuatro años	A cinco años
Otras deudas a LP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Deudas a CP	918,91	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>918,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- No existen deudas a largo plazo.

- Las deudas a corto plazo se prevén que estén totalmente amortizadas durante el año 2018, ya que en estos momentos la tesorería permitiría hacer frente al 100% de estos pagos sin problemas.
- La asociación no tiene deuda con una duración residual superior a cinco años.
- No hay deudas con garantía real

## NOTA 8.- FONDOS PROPIOS

La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe “Fondos Propios” es el siguiente:

Concepto	2017	2016
Reservas	2.270,23	2.087,72
Remanente	12.925,04	11.282,46
Resultado del ejercicio	-1.027,01	1.825,09
Total	14.168,26	15.195,27

La asociación no tiene capital social ni aportaciones hechas por socios. Los fondos propios se han generado con los resultados de los ejercicios anteriores. La pérdida generada durante este año pasará a formar parte del remanente. Las reservas dotadas en años anteriores han posibilitado dotar reservas suficientes para hacer que el patrimonio neto de la asociación sea positivo. Gracias a los beneficios de los dos últimos ejercicios se ha podido dotar estas reservas lo que permite una vez más que durante este año el patrimonio neto se incremente y refuerce la buena salud de la estructura financiera de la asociación. Se ha llevado una parte del remanente, el 10%, a dotar reservas legales, el resto a permanecido como reserva en la partida de remanente.

## NOTA 9.- INGRESOS Y GASTOS

1. Los movimientos de las partidas que se incluyen en el epígrafe “Otros gastos de Explotación” son los siguientes:

Otros gastos de explotación	Euros	
	2017	2016
Gastos de Gestión Corriente	49.053,42	34.512,69

2. Los movimientos que incluyen Gastos de Personal son los siguientes

Gastos de personal	Euros	
	2017	2016
Sueldos y Salarios	22.209,57	19.903,66
Seguridad Social	8.424,60	3.844,04

3. El movimiento de las partidas que incluyen el movimiento de ingresos es el siguiente:

Ingresos	Euros	
	2017	2016
Cuotas afiliados	208,00	340,00
Otros ingresos de gestión corriente	1.138,50	8.676,50
Subvenciones y donaciones	80.023,98	51.068,98

#### **NOTA 10.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

La asociación ha recibido donaciones durante el ejercicio 2017, por importe de 30.758,98 euros y subvenciones por importe de 49.265,00 euros. Estas subvenciones no son reintegrables, por lo que han pasado a formar parte del resultado del ejercicio. Los restantes ingresos de explotación, que ascienden a 1.346,50 euros, son ingresos por campañas.

#### **NOTA 11.- OTRA INFORMACION**

La Asociación está gestionada y representada por la Junta Directiva, formada por un Presidente, un Vicepresidente, un Secretario, un Tesorero y tres Vocales.

Los miembros de la Junta Directiva no han recibido remuneración alguna por ningún concepto, no tienen concedido préstamos o créditos, ni obligaciones en materia de pensiones ni seguros de vida por parte de la Asociación.

Número medio de personal empleado en el Ejercicio 2017:

Fijo	Eventual	Minusválido	Total
2	4	0	6

Otra información:

No existe ningún acuerdo de la asociación que no figure en el balance y sobre los que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria. La información relativa a la naturaleza y el propósito de negocio de los acuerdos de la asociación que no figuran en el balance y sobre los que no se ha informado en otra nota de la memoria es poco significativa y no ayuda a determinar la posición financiera de la empresa

Durante el ejercicio no se han producido correcciones valorativas por deudas de dudoso cobro relacionadas con saldos pendientes anteriores, ni se han reconocido gastos en el ejercicio como consecuencia de deudas incobrables o de dudoso cobro.

Información sobre medio ambiente:

La asociación no ha dedicado recursos al tratamiento medioambiental.

Información sobre aplazamiento pago a proveedores

En el ejercicio 2017 se han realizado pagos a proveedores dentro del plazo máximo legal por importe de 47.761,67 euros, IVA incluido, que representan el 100% de los pagos realizados. A fecha de cierre del ejercicio no quedaba saldo pendiente con proveedores por lo que no sobrepasa el máximo el plazo máximo legal.

Madrid a 30 de abril de 2018



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Estado de cambios en el patrimonio Neto de PYMES correspondiente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2017

	Capital		Prima de emisión	Otras Reservas	(Acciones y participaciones propias)	Resultado de ejercicios anteriores	Otras aportaciones de socios	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Ajustes por cambio de valor	Subvenciones y donaciones y legados recibidos	TOTAL
	Suscrito	No exigido										
<b>A. SALDO, FINAL DEL AÑO 2015</b>	0	0	0	1484,68	0	5855,03	0	6030,47	0	0	0	13370,18
I. Ajustes por cambios de criterio 2015 y anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Ajustes por errores 2015 y anteriores	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2015</b>	0	0	0	1484,68	0	5855,03	0	6030,47	0	0	0	13370,18
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	0	0	0	0	0	0	0	1825,09	0	0	0	1825,09
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Operaciones con socios y propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Aumentos de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. (-) Reducciones de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Otras variaciones del patrimonio neto	0	0	0	603,04	0	5427,43	0	-6030,47	0	0	0	0
<b>C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2016</b>	0	0	0	2087,72	0	11282,46	0	1825,09	0	0	0	15195,27
I. Ajustes por cambios de criterio 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Ajustes por errores 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2017</b>	0	0	0	2087,72	0	11282,46	0	1825,09	0	0	0	15195,27
I. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	0	0	0	0	0	0	0	-1027,01	0	0	0	-1027,01
II. Ingresos y gastos reconocidos en el patrimonio neto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Operaciones con socios o propietarios.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Aumentos de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. (-) Reducciones de capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Otras operaciones con socios o propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Otras variaciones del patrimonio neto	0	0	0	182,51	0	1642,58	0	-1825,09	0	0	0	0
<b>E. SALDO, FINAL DEL AÑO 2017</b>	0	0	0	2270,23	0	12925,04	0	-1027,01	0	0	0	14168,26

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ASOCIACION SAN RICARDO PAMPUARI 2017**

**EJERCICIO 2017**

	NOTAS	2017	2016
<b>1.- Importe neto de la cifra de negocios</b>		<b>208,00</b>	<b>340,00</b>
a) Cuotas de afiliados		208,00	340,00
<b>5.- Otros ingresos de explotación</b>		<b>81.162,48</b>	<b>59.745,48</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		1.138,50	8.676,50
b) Subvenciones, donaciones y legados		80.023,98	51.068,98
<b>6.- Gastos de personal</b>		<b>-30.634,17</b>	<b>-23.747,70</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados		-22.209,57	-19.903,66
b) Cargas sociales		-8.424,60	-3.844,04
<b>7.- Otros gastos de explotación</b>		<b>-49.053,42</b>	<b>-34.512,69</b>
a) Otros gastos de gestión corriente		-49.053,42	-34.512,69
<b>8.- Amortización del inmovilizado</b>		<b>-2.709,90</b>	<b>0,00</b>
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>		<b>-1.027,01</b>	<b>1.825,09</b>
12.- Ingresos extraordinarios			
16.- Gastos extraordinarios			
<b>C) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-1.027,01</b>	<b>1.825,09</b>



**BALANCE DE SITUACIÓN - MODELO ABREVIADO  
EJERCICIO 2017**

	ACTIVO		NOTAS DE LA MEMORIA		PATRIMONIO NETO Y PASIVO		NOTAS DE LA MEMORIA		2017	2016	2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE					0,00	A) PATRIMONIO NETO			14.168,26	15.195,27	14.168,26	15.195,27
II.- Inmovilizado Material					0,00	A-1).- Fondos propios			14.168,26	15.195,27	14.168,26	15.195,27
2.- Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material					0,00	I.- Dotación Fundacional/fondo social			0,00	0,00	0,00	0,00
216. Mobiliario						1. Fondo social						
217. Equipos para procesos de información						III.- Reservas			2.270,23	2.087,72	2.270,23	2.087,72
219. Otro inmovilizado material					13.549,50	1. Legal y estatutarias						
2817. Amortización acumulada					-2.709,90	2. Otras reservas			2.270,23	2.087,72	2.270,23	2.087,72
V.- Inversiones financieras a largo plazo					0,00	V.- Resultados de ejercicios anteriores			12.825,04	11.282,46	12.825,04	11.282,46
5. Otros activos financieros						VII.- Resultado del ejercicio			-1.027,01	1.825,09	-1.027,01	1.825,09
260. Fianzas constituidas a largo plazo						A-8).- Subvenciones, donaciones y legados recibidos						
B) ACTIVO CORRIENTE					4.247,57	B) PASIVO NO CORRIENTE			0,00	0,00	0,00	0,00
II.- Existentes						II.- Deudas a largo plazo			0,00	0,00	0,00	0,00
3.- Deudores y otros deudores de la actividad principal					0,00	3. Otras (Fianzas, depósitos, efectos a pagar)						
440. Otros deudores						C) PASIVO CORRIENTE			918,91	1.036,48	918,91	1.036,48
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas						V.- Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar			918,91	1.036,48	918,91	1.036,48
442. Subvenciones						1. Proveedores						
3. Deudores varios						3. Acreedores varios						
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas						4. Remuneraciones pendientes de pago			1.053,93		1.053,93	
VII.- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes					4.247,57	6. Otras deudas con las administraciones públicas			-135,02		-135,02	
1.- Tesorería					4.247,57							
570. Caja, euros					9,69							
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros					4.237,88							
					16.015,00							
<b>TOTAL GENERAL (A+B)</b>					<b>15.087,17</b>	<b>TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)</b>			<b>15.087,17</b>	<b>16.231,75</b>	<b>15.087,17</b>	<b>16.231,75</b>

