



**Informe
Económico 2017
ASPRONA**

LVII Asamblea General – 14 abril de 2018



Pza. del Altozano, 6. 1º Izq.
02001 Albacete
Tel. +34 967 214 760 Fax +34 967 243 609
albacete@eudita.es
www.eudita.es

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de **ASPRONA**, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2017, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria (que contiene el estado de flujos de efectivo) correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad a 31 de diciembre de 2017, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.



A member of the INAA Group,
a worldwide association of independent accounting firms



LVII Asamblea General – 14 abril de 2018

Liquidación Presupuesto 2017

LVII Asamblea General – 14 abril de 2018



LIQUIDACIÓN INGRESOS-GASTOS POR SERVICIOS 2017

<i>DEPENDENCIA</i>	<i>INGRESOS</i>	<i>GASTOS</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<i>Programas Provinciales y Varios</i>	1.284,757,43	1.295.147,96	-10.390,53
Centros Ocupacionales	2.052.574,85	2.014.063,60	38.511,25
Centros Educación Especial	1.508.336,68	1.507.759,12	577,56
Centros de Día	773.613,41	770.719,75	2.893,66
Centros de Atención Temprana	712.752,36	-748.801,35	-36.048,99
Centros Residenciales y Viviendas Tuteladas	2.629.858,17	2.611.419,32	18.438,85
Ocio y Voluntariado	84.374,86	90.646,56	-6.271,70
Otros Programas	77.239,25	80.411,52	-3.172,27
Sumas Totales....	9.123.507,01	9.118.969,18	4.537,83
Clubes Deportivos	87.910,27	-88.309,16	-398,89

LVII Asamblea General – 14 abril de 2018



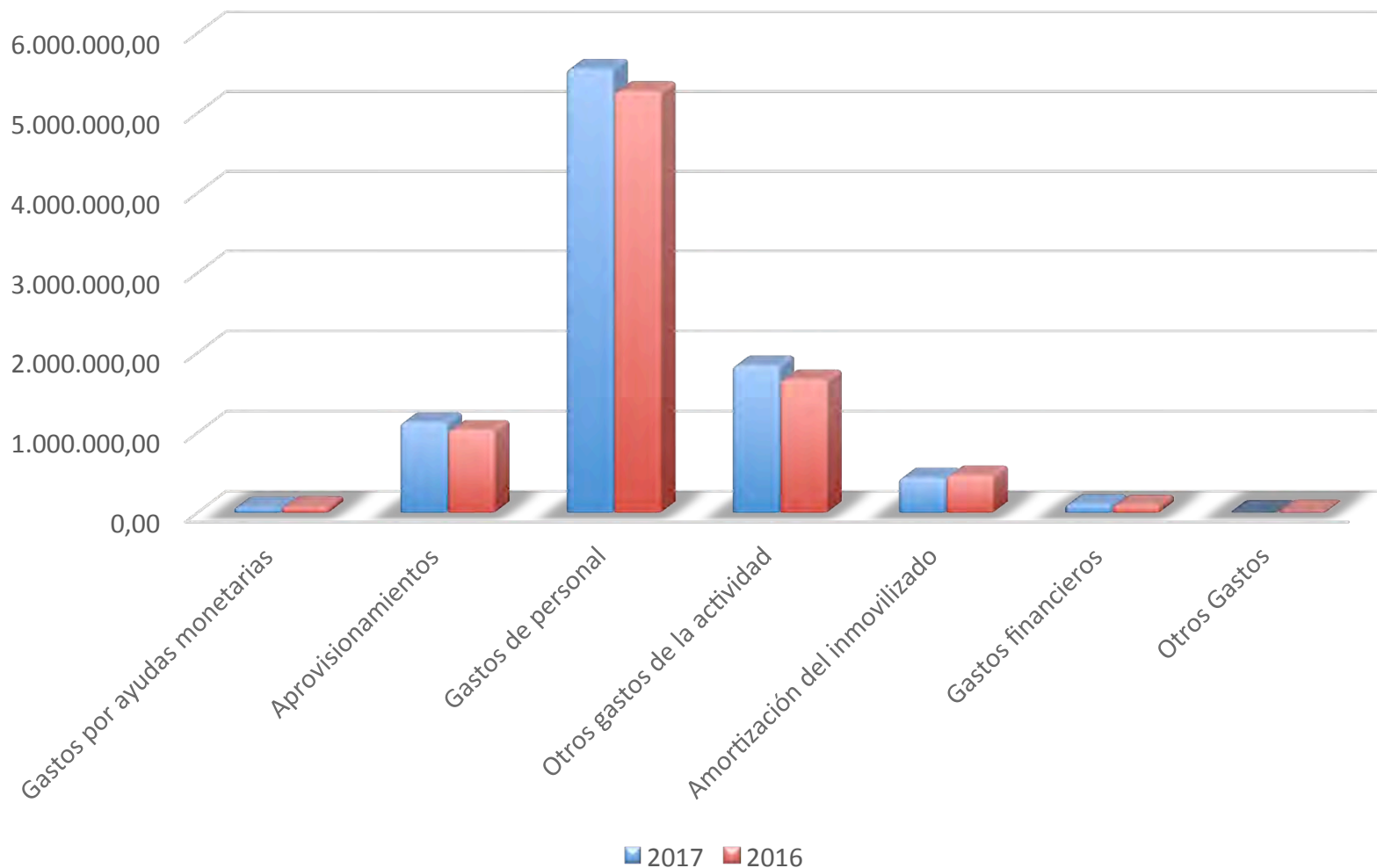
Comparativo Gastos 2017-2016

GASTOS	2017	2016
3. Gastos por ayudas monetarias	-64.796,03	-73.072,00
a) Gratificaciones usuarios C. Ocupacionales	-64.796,03	-73.072,00
6. Aprovisionamientos	-1.126.981,31	-1.029.141,76
60100000 COMPRA MATERIAS PRIMAS	-49.084,94	-47.560,85
60700000 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-1.782,97	-6.663,33
60700001 PRESTACIÓN DE SERVICIOS -ASLA	-292.927,93	-237.153,99
60700005 PRESTACION SERV. - EDUCACION	-783.185,47	-737.763,59
8. Gastos de personal	-5.549.734,14	-5.269.167,72
a) Sueldos, salarios y asimilados	-4.234.646,18	-3.963.596,34
b) Cargas sociales	-1.315.087,96	-1.305.571,38
9. Otros gastos de la actividad	-1.838.342,60	-1.660.839,89
a) Servicios exteriores (Suministros, Seg,etc)	-1.818.471,40	-1.644.064,57
b) Tributos	-15.982,74	-20.098,37
c) Pérdidas,deterioro operaciones comerci	-3.888,46	3.323,05
10. Amortización del inmovilizado	-431.642,93	-461.241,28
15. Gastos financieros	-104.002,07	-91.709,24
19. Otros Gastos	-3.470,10	-10.623,33
A - TOTAL GASTOS	-9.118.969,18	-8.595.795,22

LVII Asamblea General – 14 abril de 2018



Comparativo Gastos 2017-2016



LVII Asamblea General – 14 abril de 2018

Comparativo Ingresos 2017-2016

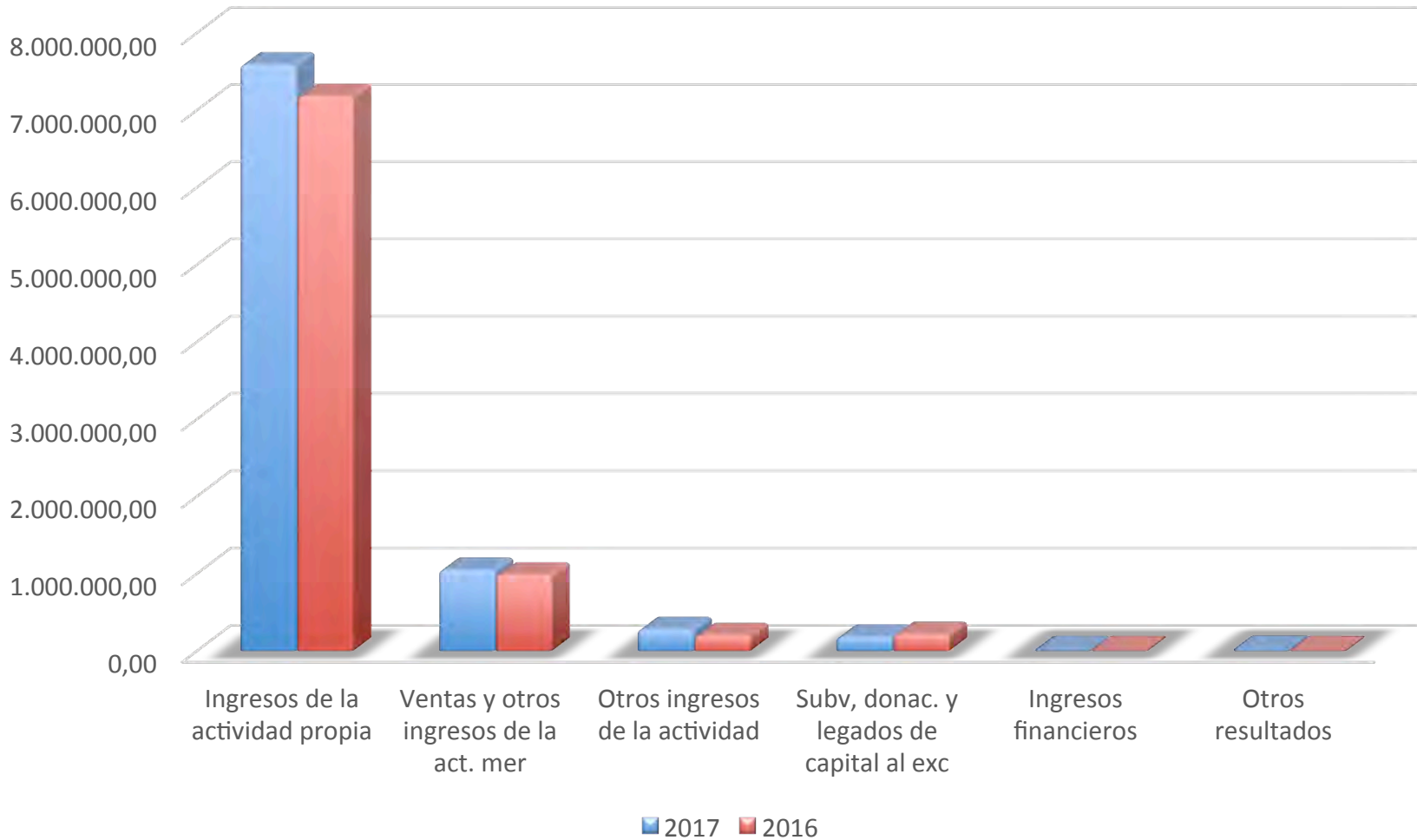


INGRESOS	2017	2016
1. Ingresos de la actividad propia	7.587.685,42	7.175.439,50
a) Cuotas de socios y colaboradores	104.732,28	110.005,90
b) Aportaciones de usuario	1.098.858,78	1.090.482,94
c) Ingresos de promociones, patroc. y col	515.453,70	394.175,61
d) Subvenciones imputadas al excedente	5.784.853,78	5.486.461,13
e) Donaciones y leg. imputados al exc. de	83.786,88	94.313,92
2. Ventas y otros ingresos de la act. mer	1.046.676,31	983.138,76
2.1.) Ventas de productos	111.358,56	104.013,17
2.2.) Prestación de servicios	935.317,75	879.125,59
7. Otros ingresos de la actividad	278.671,83	200.653,72
75200000 ING. POR ARRENDAMIENTOS	107.386,90	95.415,32
75900000 ING. PAGO DELEGADO SEG.S	107.298,41	41.307,75
75910000 ING POR VENTAS DE SUMINIS.	63.986,52	63.930,65
11. Subv, donac. y legados de capital al exc	181.293,33	213.894,71
a) Subv. de capital trasp. al exc. del ej	181.293,33	213.894,71
14. Ingresos financieros	8.464,35	8.111,05
19. Otros resultados	20.715,77	10.653,43
b) Ingresos excepcionales	7.906,86	10.653,43
c) Ingresos ventas inmovilizado	12.808,91	0,00
B - TOTAL INGRESOS	9.123.507,01	8.591.891,17

RESULTADOS DEL EJERCICIO (A+B) 4.537,83 -3.904,05

LVII Asamblea General – 14 abril de 2018

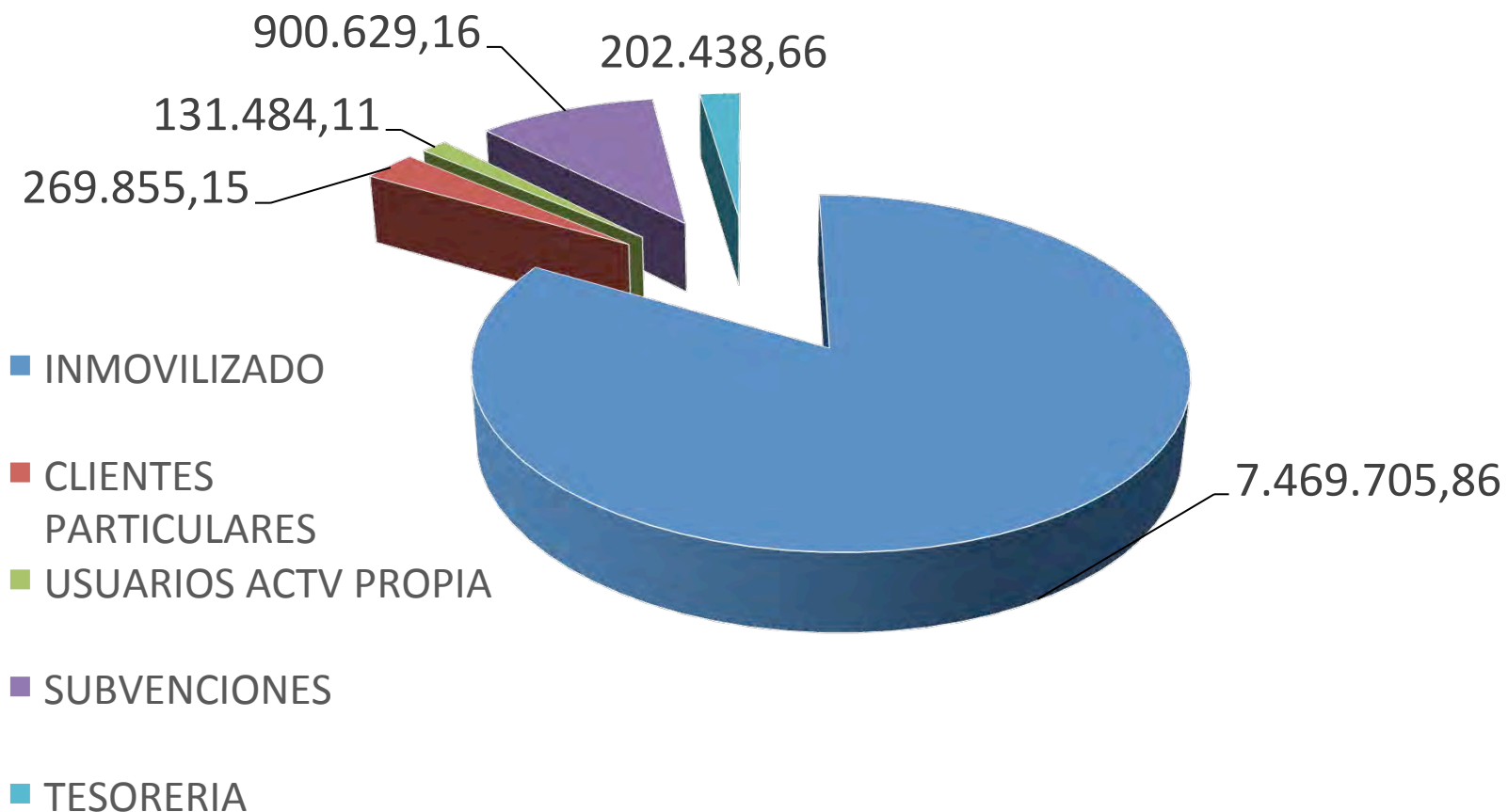
Comparativo Ingresos 2017-2016



LVII Asamblea General – 14 abril de 2018



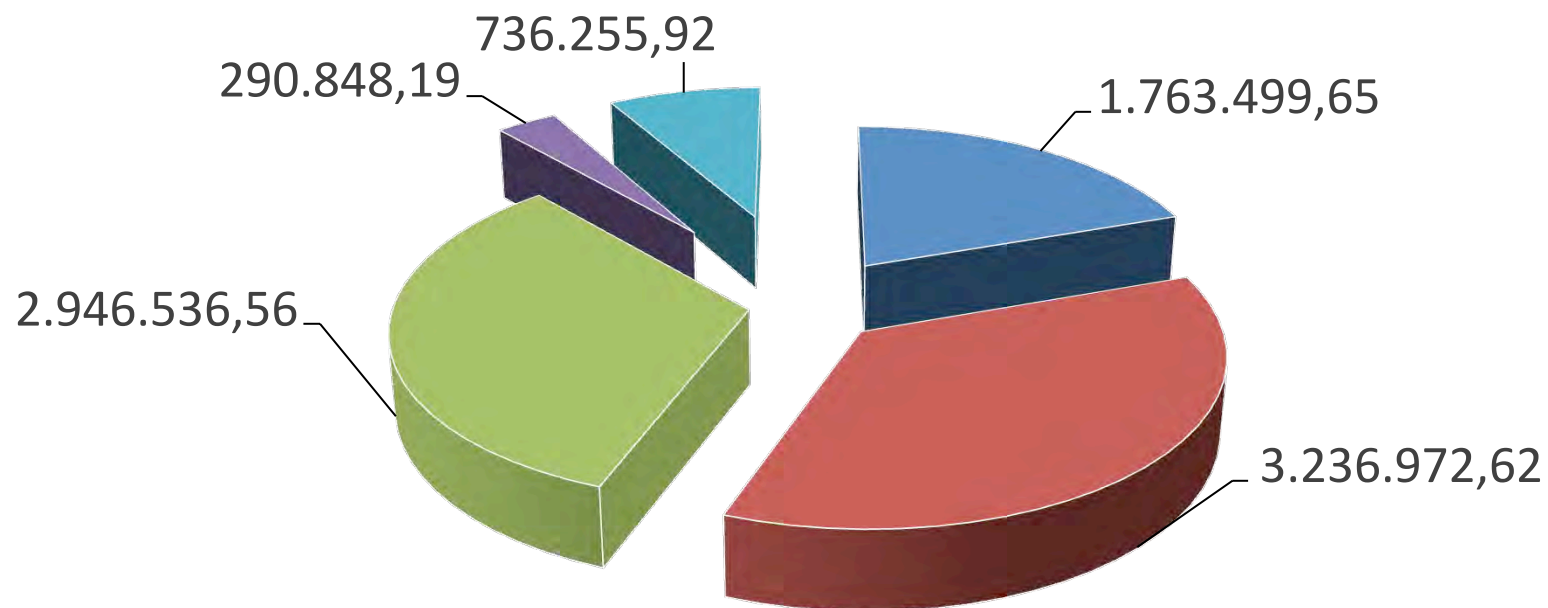
Activo 2017



LVII Asamblea General – 14 abril de 2018



Pasivo – 2017



- FONDOS PROPIOS
- SUBVENCIONES L/P
- DEUDAS CON BANCOS
- PROVEEDORES
- OTRAS DEUDAS



RATIO DE SOLVENCIA

DEF: Mide la capacidad de la Asociación para hacer frente a sus obligaciones de pago.

Valor ideal: Superior a 1,5 y cercano a 2

En ASPRONA el ratio de solvencia es de 2,26 en el año 2017.



RATIO DE ENDEUDAMIENTO

DEF: Mide la relación entre los fondos propios de la Asociación y las deudas que mantiene.

Valor ideal: Cercano a 0,5

En ASPRONA el ratio de endeudamiento a largo plazo es de 0,48 en el año 2017.



Inversiones con Financiación Externa 2017



Unión Europea
Fondo Europeo Agrícola
de Desarrollo Rural
Europa invierte en las zonas rurales

Fondos LEADER

Importe: 3.171,17

Adquisición de Sillas ergonómicas para el Centro Ocupacional de Tobarra.



ONCE – PLENA INCLUSION CLM

Importe: 22.186,66

Adquisición de Sillas ergonómicas para los Centros Ocupacionales de Asprona.



”la Caixa”

LA CAIXA

Importe: 8.000,00

Reforma y Adquisición de mobiliario para el Servicio de capacitación provincial.



Inversiones con Financiación Externa 2017

Bankia

en·acción

la huella social de Bankia

BANKIA – FUND. MONTEMADRID

Importe: 6.000,00

**Adquisición de mobiliario para nueva Vvda.
Tutelada.**



0,7% IRPF – PLENA INCLUSION CLM

Importe: 18.258,00

**Adquisición de mobiliario y electrodomésticos
para los servicios residenciales.**



JCCM

Importe: 1.740,00

Mejoras Prevención Riesgos Laborales.



Inversiones con Financiación Propia 2017

	IMPORTE	DESTINO
EVENTOS ASOCIATIVOS	16.214,50	Adquisición de mobiliario y electrodomésticos para nuestros centros
EVENTOS ASOCIATIVOS	5.505,50	Adquisición de un descalcificador para la Residencia Miguel M.
EVENTOS ASOCIATIVOS	6.600,00	Adquisición de equipos informáticos para los centros.
EVENTOS ASOCIATIVOS	4.690,90	Reforma local servicio de capacitación.

LVII Asamblea General – 14 abril de 2018

Propuesta Presupuesto 2018



LVII Asamblea General – 14 abril de 2018



PRESUPUESTOS POR SERVICIOS 2018

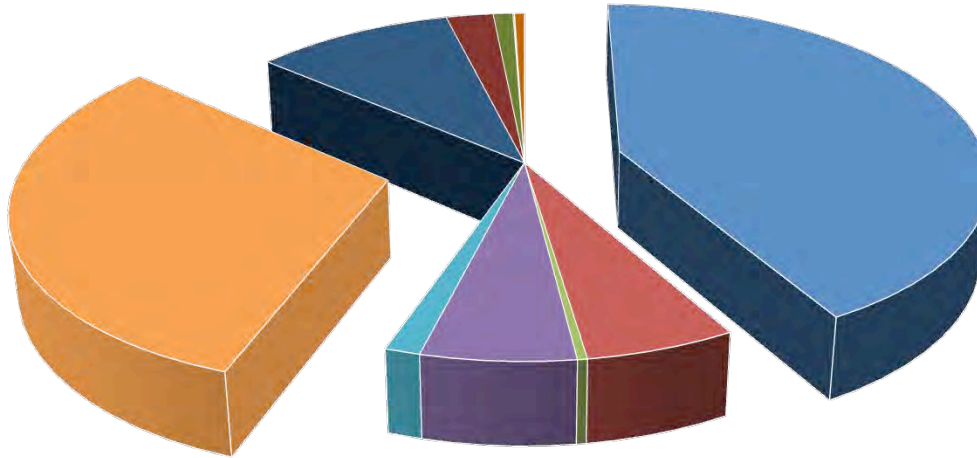
<i>DEPENDENCIA</i>	<i>INGRESOS</i>	<i>GASTOS</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<i>Programas Provinciales y Varios</i>	1.265.000,00	1.270.000,00	-5.000,00
Centros Ocupacionales	2.050.000,00	2.020.000,00	30.000,00
Centros Educación Especial	1.510.000,00	1.509.000,00	1.000,00
Centros de Día	800.000,00	797.000,00	3.000,00
Centros de Atención Temprana	730.000,00	742.000,00	-12.000,00
Centros Residenciales y Viviendas Tuteladas	2.630.000,00	2.615.000,00	15.000,00
Ocio y Voluntariado	120.000,00	125.000,00	-5.000,00
Otros Programas	65.000,00	67.000,00	-2.000,00
Sumas Totales....	9.170.000,00	9.145.000,00	25.000,00
Clubes Deportivos	90.000,00	88.000,00	2.000,00

OPERACIONES CONTINUADAS	
1. Ingresos de la actividad propia y otros	7.640.000,00
a) Ingresos propios de la entidad	1.210.000,00
a.1) Ingresos usuarios y residentes	1.100.000,00
a.2) Cuotas asociados	110.000,00
b) Ingresos promociones, patrocinadores colaboradores	550.000,00
c) Subvenciones donaciones y legados, imp. Exc. Ej.	5.900.000,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	1.065.000,00
d.1) Ventas	115.000,00
d.2) Prestaciones de servicios	950.000,00
3. Gastos por ayudas y otros	-70.000,00
6. Aprovisionamientos	-1.089.000,00
b) Consumo materias primas y mat. consumibles	-49.000,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	-290.000,00
d) Prestación Servicios Centros Educativos	-750.000,00
5. Otros ingresos de la actividad	250.000,00
6. Gastos de personal.	-5.650.000,00
7. Otros gastos de la actividad	-1.816.000,00
a) Servicios exteriores	-1.800.000,00
b) Tributos	-16.000,00
8. Amortización del inmovilizado	-430.000,00
9. Imputación subvenciones inmov no finan.	180.000,00
13. Otros resultados	10.000,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	110.000,00
12. Ingresos financieros	5.000,00
13. Gastos financieros	-90.000,00
A.2) EXCEDENTE OP. FINANCIERAS(12+13+14+15+16)	-85.000,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO 2018	25.000,00

Presupuestos por Partidas



Título del gráfico



- 1. Ingresos de la actividad propia y otros
- 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil
- 3. Gastos por ayudas y otros
- 6. Aprovisionamientos
- 5. Otros ingresos de la actividad
- 6. Gastos de personal.
- 7. Otros gastos de la actividad
- 8. Amortización del inmovilizado
- 9. Imputación subvenciones inmov no finan.
- 13. Otros resultados
- 12. Ingresos financieros
- 13. Gastos financieros

Presupuestos por Partidas



ASPRONA



Plena
inclusión

Castilla

La Mancha