



**Informe
Económico 2018
ASPRONA**

LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019



Opinión:

Hemos auditado las cuentas anuales de ASPRONA, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de resultados 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 2018, 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.

EUDITA CUSPIDE AUDITORES, S.L.
(Inscrita en el R.O.A.C. núm. S0545).
Plaza del Altozano 6, 1º Izquierda
02001-Albacete.



LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019

Liquidación Presupuesto 2018

LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019



LIQUIDACIÓN INGRESOS-GASTOS POR SERVICIOS 2018

<i>DEPENDENCIA</i>	<i>INGRESOS</i>	<i>GASTOS</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<i>Programas Provinciales y Varios</i>	1.297.910,64	1.320.392,68	-22.482,04
Centros Ocupacionales	1.876.730,01	1.895.932,91	-19.202,90
Capacitación	301.162,84	291.531,02	9.631,82
Centros Educación Especial	1.607.712,17	1.578.738,66	28.973,51
Centros de Día	866.834,74	863.889,22	2.945,52
Centros de Atención Temprana	785.579,02	832.932,96	-47.353,94
Centros Residenciales y Viviendas Tuteladas	2.787.900,77	2.719.726,04	68.174,73
Ocio y Voluntariado	106.362,73	111.471,14	-5.108,41
Otros Programas	103.328,01	111.702,84	-8.374,83
Sumas Totales....	9.733.520,93	9.726.317,47	7.203,46
Clubes Deportivos	108.452,25	-114.066,48	-5.614,23

LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019



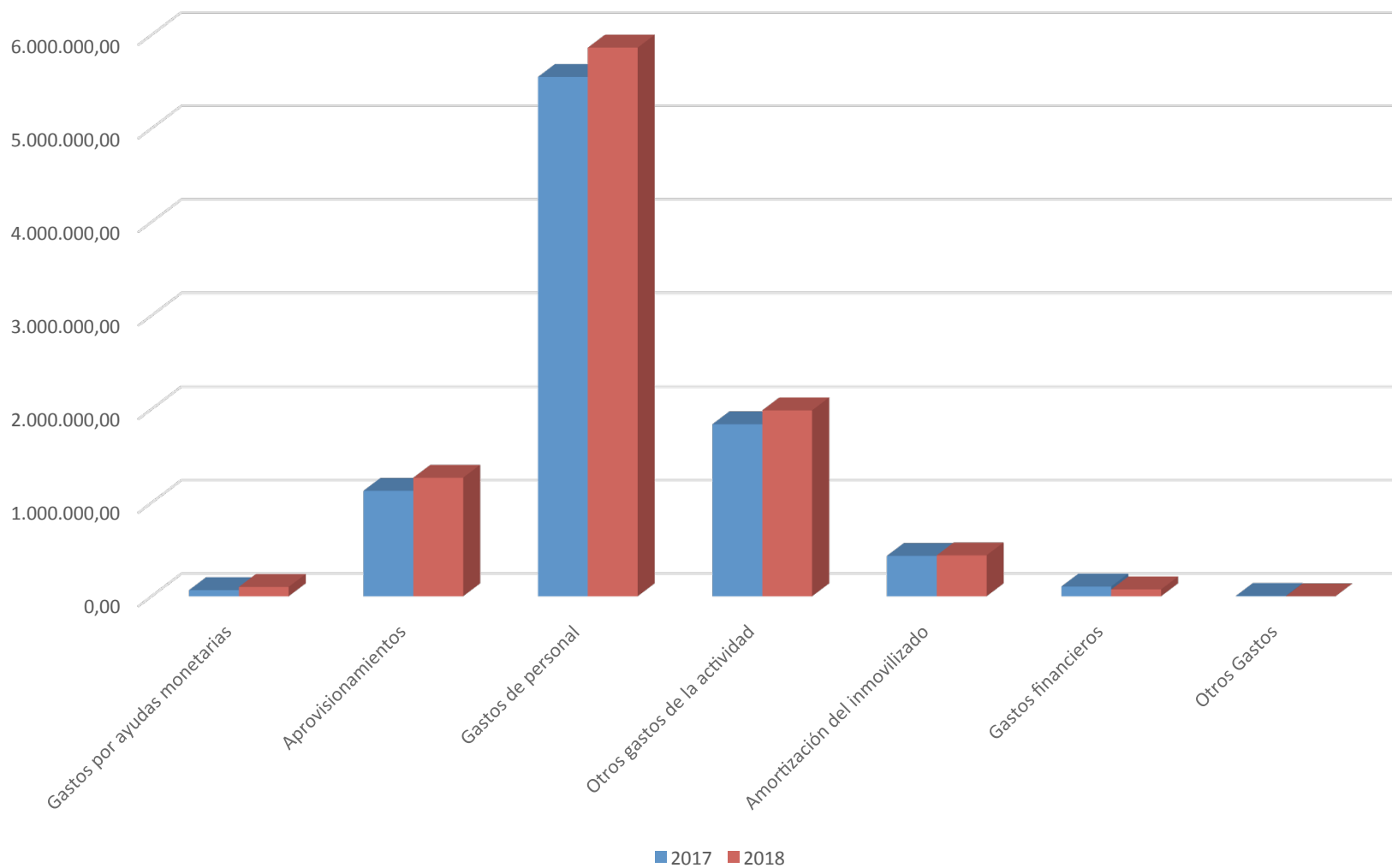
Comparativo Gastos 2017-2018

GASTOS	2017	2018
3. Gastos por ayudas monetarias	-64.796,03	-99.694,28
a) Gratificaciones usuarios C. Ocupacionales	-64.796,03	-99.694,28
6. Aprovisionamientos	-1.126.981,31	-1.267.079,46
60100000 COMPRA MATERIAS PRIMAS	-49.084,94	-53.080,58
60700000 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-1.782,97	-925,00
60700001 PRESTACIÓN DE SERVICIOS -ASLA	-292.927,93	-347.376,70
60700005 PRESTACION SERV. - EDUCACION	-783.185,47	-865.697,18
8. Gastos de personal	-5.549.734,14	-5.862.786,52
a) Sueldos, salarios y asimilados	-4.234.646,18	-4.449.693,42
b) Cargas sociales	-1.315.087,96	-1.413.093,10
9. Otros gastos de la actividad	-1.838.342,60	-1.986.864,53
a) Servicios exteriores (Suministros, Seg,etc)	-1.818.471,40	-1.961.861,56
b) Tributos	-15.982,74	-14.053,33
c) Pérdidas,deterioro operaciones comerci	-3.888,46	-10.949,64
10. Amortización del inmovilizado	-431.642,93	-437.470,56
15. Gastos financieros	-104.002,07	-72.422,12
19. Otros Gastos	-3.470,10	0,00
A - TOTAL GASTOS	-9.118.969,18	-9.726.317,47

LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019



Comparativo Gastos 2017-2018



LVII Asamblea General – 14 abril de 2018

Comparativo Ingresos 2017-2018

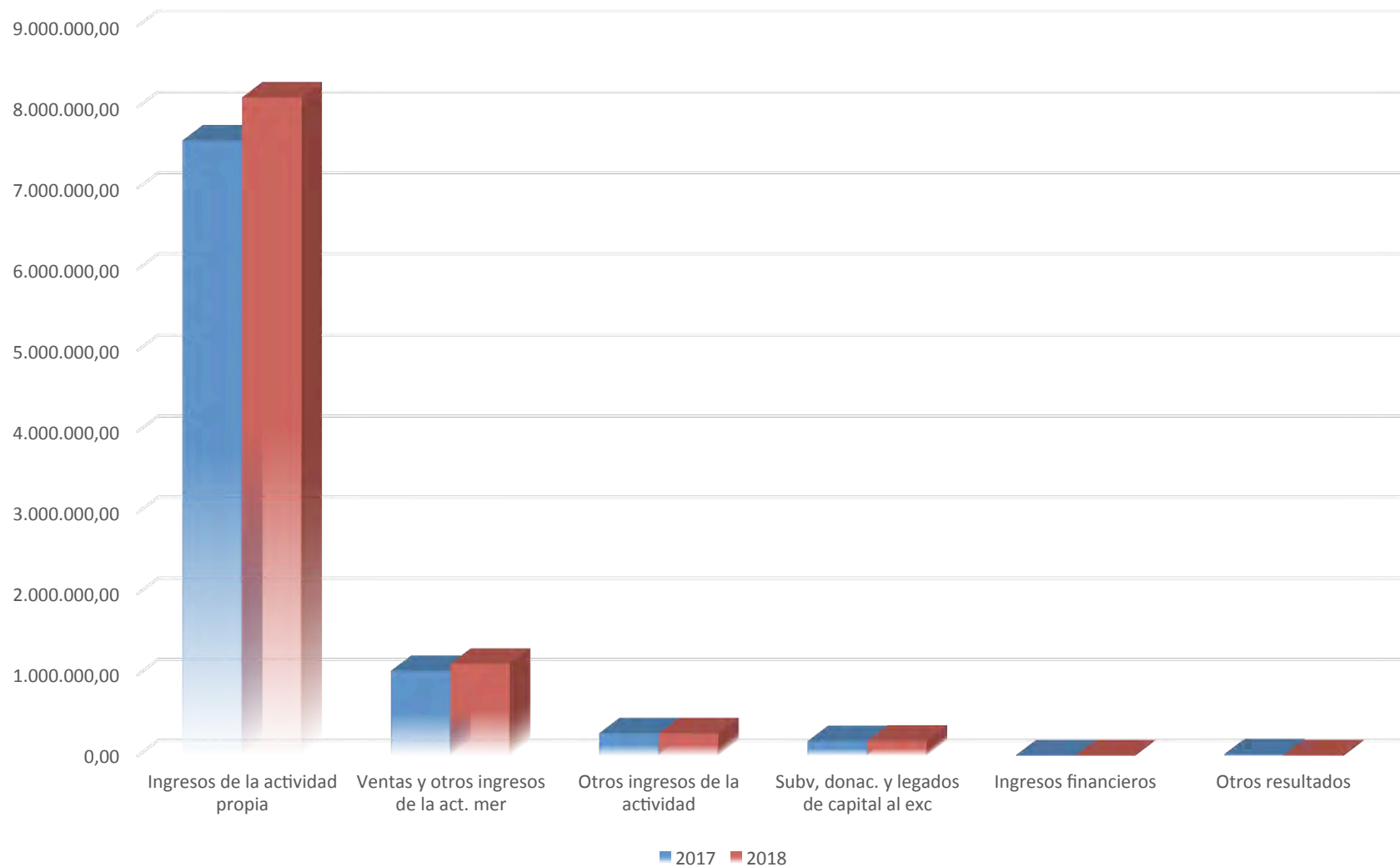


INGRESOS	2017	2018
1. Ingresos de la actividad propia	7.587.685,42	8.118.659,75
a) Cuotas de socios y colaboradores	104.732,28	108.208,89
b) Aportaciones de usuario	1.098.858,78	1.157.769,75
c) Ingresos de promociones, patroc. y col	515.453,70	580.405,69
d) Subvenciones imputadas al excedente	5.784.853,78	6.175.621,68
e) Donaciones y leg. imputados al exc. de	83.786,88	96.653,74
2. Ventas y otros ingresos de la act. mer	1.046.676,31	1.134.681,56
2.1.) Ventas de productos	111.358,56	112.281,12
2.2.) Prestación de servicios	935.317,75	1.022.400,44
7. Otros ingresos de la actividad	278.671,83	277.632,56
75200000 ING. POR ARRENDAMIENTOS	107.386,90	111.516,30
75900000 ING. PAGO DELEGADO SEG.S	107.298,41	109.709,89
75910000 ING POR VENTAS DE SUMINIS.	63.986,52	56.406,37
11. Subv, donac. y legados de capital al exc	181.293,33	185.751,94
a) Subv. de capital trasp. al exc. del ej	181.293,33	185.751,94
14. Ingresos financieros	8.464,35	7.786,75
19. Otros resultados	20.715,77	9.008,37
b) Ingresos excepcionales	7.906,86	6.508,37
c) Ingresos ventas inmovilizado	12.808,91	2.500,00
B - TOTAL INGRESOS	9.123.507,01	9.733.520,93

RESULTADOS DEL EJERCICIO (A+B) 4.537,83 7.203,46

LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019

Comparativo Ingresos 2017-2018

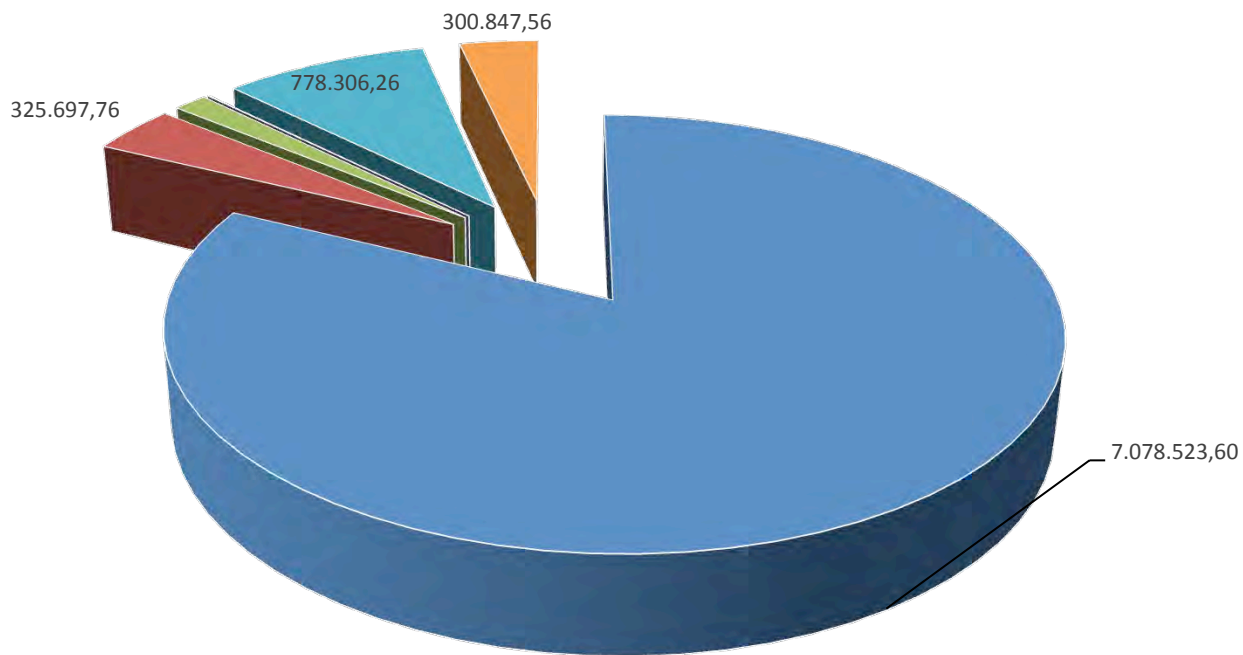


LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019

Activo 2018



ACTIVO 2018



■ INMOVILIZADO

■ CLIENTES PARTICULARES

■ USUARIOS ACTV PROPIA

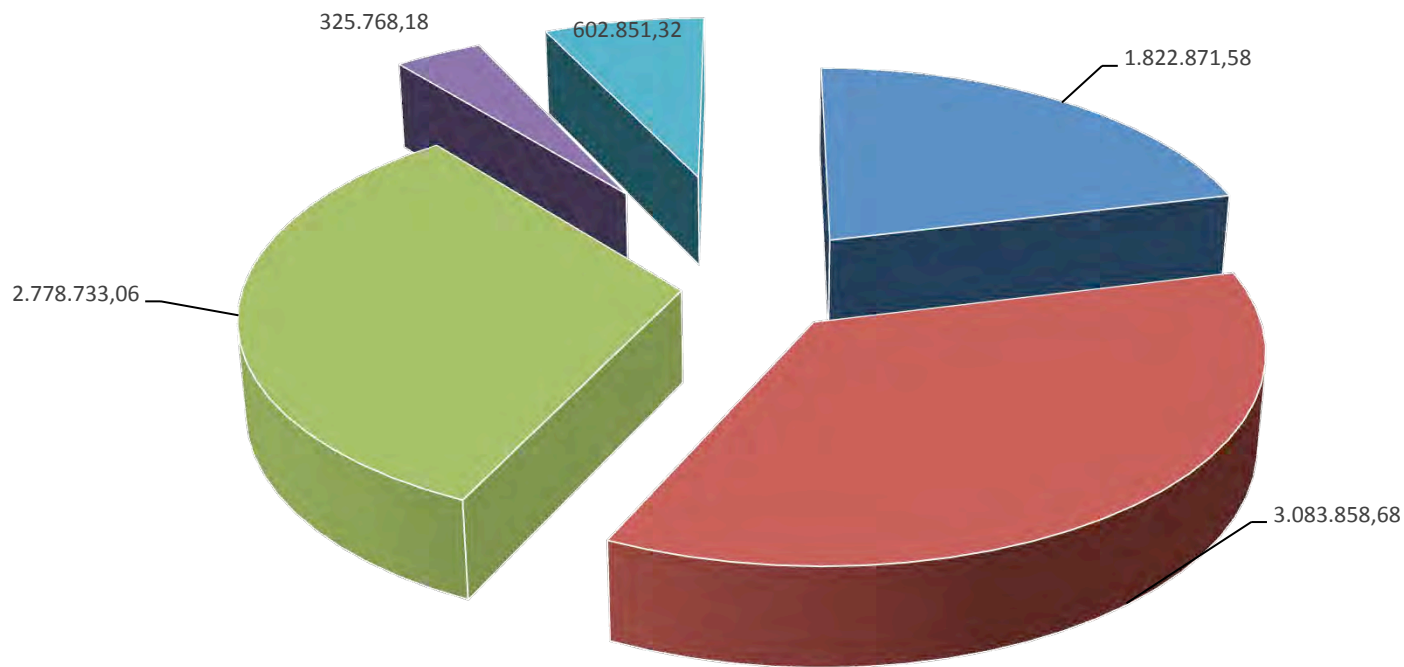
■ FIANZAS

■ SUBVENCIONES

■ TESORERIA

LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019

Pasivo – 2018



■ 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 2,32 en el año 2018.



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 0,43 en el año 2018.



Inversiones con Financiación Externa 2018



IBERDROLA

Importe: 3.000,00

Mejora instalaciones y accesibilidad Centros de Día Albacete



ONCE – PLENA INCLUSION CLM

Importe: 10.680,00

Reforma ventanas Edificio de Almansa



LA CAIXA - VILLARROBLEDO

Importe: 7.637,00

**Reforma cocina Centro Villarrobledo.
Proyecto “Hoy cocino yo”**



Inversiones con Financiación Externa 2018



BBVA– TERRITORIOS SOLIDARIOS

Importe: 4.474,00

Adquisición de material residencias y viviendas tuteladas Albacete



0,7% IRPF – PLENA INCLUSION CLM

Importe: 7.600,00

Reforma y adaptación baños centro Villarrobledo.



JCCM

Importe: 1.740,00

Mejoras Prevención Riesgos Laborales.



Inversiones con Financiación Propia 2018

	IMPORTE	DESTINO
EVENTOS ASOCIATIVOS	12.072,00	Adquisición impresoras para Almansa, Hellín y La Roda
EVENTOS ASOCIATIVOS	2.681,00	Adquisición equipos A/A para nuestros centros.
EVENTOS ASOCIATIVOS	7.740,00	Adquisición de equipos informáticos para los centros.
EVENTOS ASOCIATIVOS	5.663,00	Reforma instalaciones La Roda.



LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019

Propuesta Presupuesto 2019

LVIII Asamblea General – 27 abril de 2019



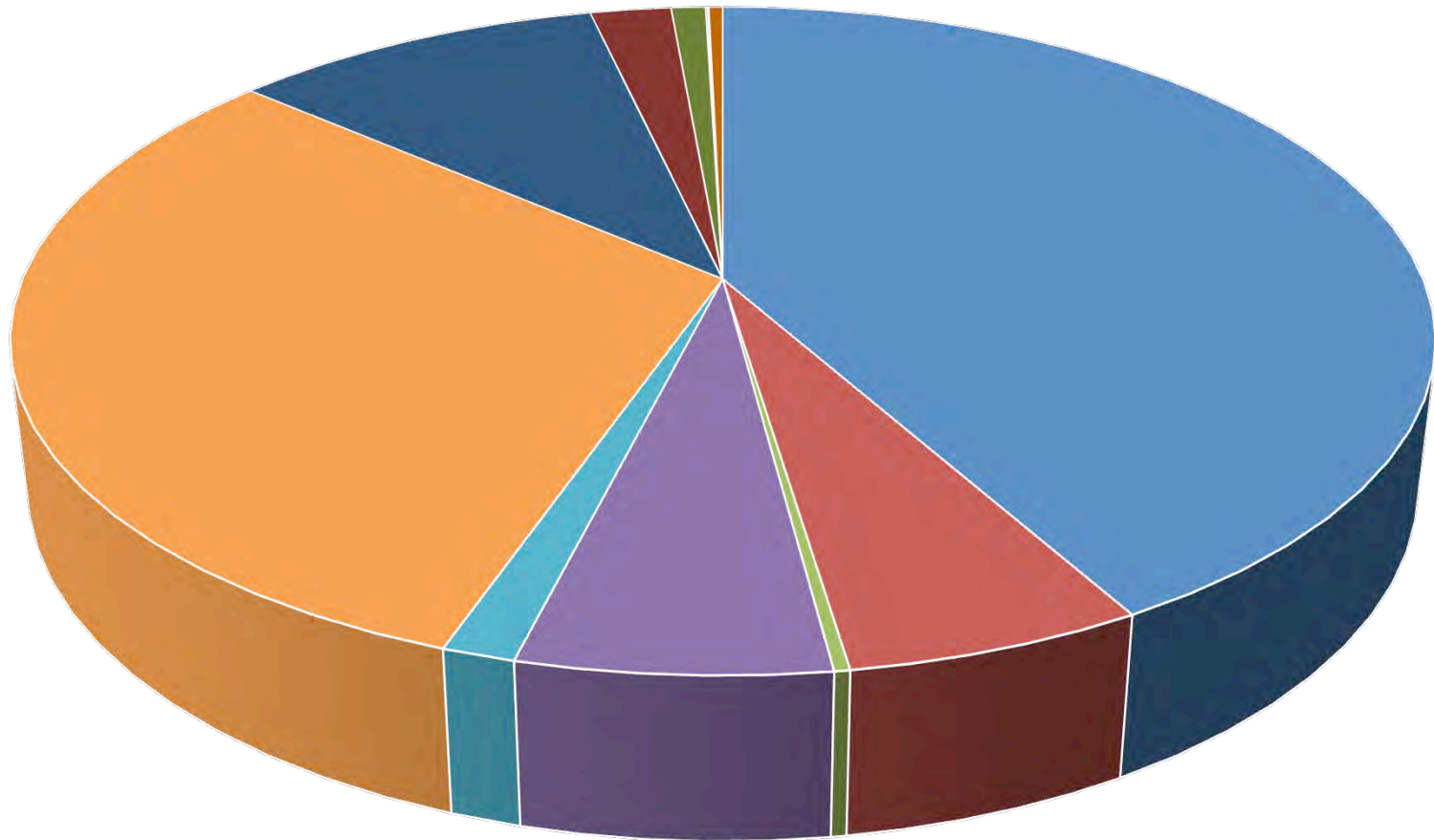
PRESUPUESTOS POR SERVICIOS 2019

<i>DEPENDENCIA</i>	<i>INGRESOS</i>	<i>GASTOS</i>	<i>DIFERENCIA</i>
<i>Programas Provinciales y Varios</i>	1.297.000,00	-1.324.000,00	-27.000,00
Centros Ocupacionales	1.875.000,00	1.850.000,00	25.000,00
Capacitación	325.000,00	320.000,00	5.000,00
Centros Educación Especial	1.600.000,00	-1.599.000,00	1.000,00
Centros de Día	900.000,00	-897.000,00	3.000,00
Centros de Atención Temprana	900.000,00	-910.000,00	-10.000,00
Centros Residenciales y Viviendas Tuteladas	2.800.000,00	-2.775.000,00	25.000,00
Ocio y Voluntariado	125.000,00	-130.000,00	-5.000,00
Otros Programas	105.000,00	-100.000,00	5.000,00
Sumas Totales....	9.927.000,00	-9.905.000,00	22.000,00
Clubes Deportivos	110.000,00	-108.000,00	2.000,00

OPERACIONES CONTINUADAS	
1. Ingresos de la actividad propia y otros	8.300.000,00
a) Ingresos propios de la entidad	1.285.000,00
a.1) Ingresos usuarios y residentes	1.175.000,00
a.2) Cuotas asociados	110.000,00
b) Ingresos promociones, patrocinadores colaboradores	600.000,00
c) Subvenciones donaciones y legados, imp. Exc. Ej.	6.415.000,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	1.145.000,00
d.1) Ventas	115.000,00
d.2) Prestaciones de servicios	1.030.000,00
3. Gastos por ayudas y otros	-60.000,00
6. Aprovisionamientos	-1.190.000,00
b) Consumo materias primas y mat. consumibles	-50.000,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	-340.000,00
d) Prestación Servicios Centros Educativos	-800.000,00
5. Otros ingresos de la actividad	280.000,00
6. Gastos de personal.	-6.150.000,00
7. Otros gastos de la actividad	-1.995.000,00
a) Servicios exteriores	-1.980.000,00
b) Tributos	-15.000,00
8. Amortización del inmovilizado	-435.000,00
9. Imputación subvenciones inmov no finan.	185.000,00
13. Otros resultados	10.000,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	90.000,00
12. Ingresos financieros	7.000,00
13. Gastos financieros	-75.000,00
A.2) EXCEDENTE OP. FINANCIERAS(12+13+14+15+16)	-68.000,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO 2019	22.000,00

Presupuestos por Partidas





- 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