

# **Federación de Asociaciones de Persoas con Discapacidade de Ourense**

**Discafis-Cogami**



**MEMORIA 2019**

## **PRESENTACIÓN DA ENTIDADE**

DISCAFIS-COGAMI (Federación de Asociacións de Persoas con Discapacidade de Ourense), é unha entidade sen ánimo de lucro, constituída no ano 1989, e declarada de utilidade pública, que ten como misión promover e coordinar a defensa dos dereitos das persoas con discapacidade de cara a súa plena integración a través de diferentes servizos para facilitar a súa inclusión na sociedade.

Na actualidade estamos integrados no Centro Integral de Servizos CIS Aixiña, situado en Rúa Recaredo Paz nº 1 Baixo, sendo unha entidade independente e con autonomía propia.

Na busca da excelencia dos servizos prestados, DISCAFIS-COGAMI, comeza en 2007 a implantación dun sistema de xestión de Calidade baseado nos seguintes principios: liderazgo, orientación ós principais grupos de interese da entidade, participación do persoal, xestión por procesos, enfoque de sistema para a xestión, mellora continua, enfoque baseado en feitos para a toma de decisións e relacións mutuamente beneficiosas cos principais provedores da entidade.

Na actualidade contamos con certificado segundo la ISO 9001:2015 que avala a metodoloxía de traballo establecidas na entidade.

DISCAFIS-COGAMI está composta polas seguintes entidades na provincia:

- ACCU, Asociación de Enfermos de Crohn e Colite Ulcerosa
- AFFOU, Asociación de Fibromialxia, Síndrome de Fatiga Crónica se Sensibilidade Múltiple de Ourense
- AGADHEMO, Asociación Galega de Hemofilia
- AGAL, Asociación Galega de Lupus
- Asociación AIXIÑA
- ALCER, Asociación de Loita Contra as Enfermidades do Ril.
- ALGARIA Asociación de Persoas con Discapacidade da Bisbarra da Limia.
- AODEM, Asociación Ourensán de Esclerose Múltiple e Esclerose Lateral Amiotrófica (ELA), Parkinson e outras enfermidades neurodexenerativas.
- ASEM, Asociación Galega de Loita contra as Enfermidades Neuromusculares.

- Asociación de Discapitados Físicos de Carballiño e Comarca.
- Asociación Ourenzá de Hemofilia.
- PUZZLE Asociación para a loita contra a exclusión social e laboral das persoas con discapacidade.
- DISVALIA, Persoas con Discapacidade de Valdeorras Asociadas
- ACADAR, Asociación de Mulleres con Discapacidade de Galicia

Temos convenios de colaboración estables coas entidades:

- Renacer, Asociación de Persoas afectadas por Dano Cerebral adquirido

Ademais, estamos integrados en entidades e organismos autonómicos e estatais coma a Confederación Galega de Persoas con Discapacidade –COGAMI- e da Confederación Española de Persoas con Discapacidade Física e Orgánica de España –COCEMFE.

## **REGISTROS E OUTROS DATOS DE INTERESE:**

- Inscrita na Sección 2ª do Rexistro Xeral de Asociacións co nº 9 de la Delegación Provincial de Ourense de la Consellería de Xustiza, Interior e Relaciones Laborais.
- Inscrita no Rexistro da Xunta de Galicia, Consellería de Traballo e Benestar con el nº: E- 172
- Inscrita como Entidade de Acción Voluntaria co nº O-154
- Certificado AENOR UNE EN ISO 9001:2015
- Declarada de Utilidade Pública por orde de 2 de xullo de 2012 da consellería de presidencia, administración pública e xustiza.
- Adscrita a lei 49/2002 de réxime fiscal das entidades sen fins de lucro e dos incentivos ao patrocinio

## **1. OBXECTIVOS**

Obxectivo xeral:

- Mellorar as condicións de vida das persoas con discapacidade a través de diferentes servizos

Obxectivos específicos:

- Dar información e asesoramento especializado en materia de discapacidade, a persoas con discapacidade, entidades membro e sociedade.
- Orientar na busca de recursos ou servizos que poidan mellorar a calidade de vida das persoas con discapacidade
- Prestar apoio as entidades membro para a busca e xestión de proxectos
- Ofrecer servizos sociosanitarios como logopedia e terapia ocupacional que manteñan a independencia el maior tempo posible
- Ofrecer un transporte adaptado que favoreza poder recibir terapias e servizos a persoas con discapacidade
- Ofrecer apoio ós cuidadores con préstamos de axudas técnicas que favorezan o coidado da persoa no seu entorno
- Informar sobre accesibilidade e traballar pola eliminación de barreiras existentes
- Dinamizar a vida asociativa no ámbito rural, dando visibilidade a realidade do colectivo nestas zonas

## 2. SERVICIOS E PROGRAMAS DESENVOLVIDOS

### 2.1 SERVICIO DE INFORMACIÓN, ASESORAMIENTO E ORIENTACIÓN

Principais actividades:

- Información xeral: axudas económicas, certificado de discapacidade, accesibilidade, recursos públicos e servizos dispoñibles para a discapacidade, educación, lecer, etc. Esta actividade se fai tanto a persoas con discapacidade como sen discapacidade, empresas etc.
- Xestión de recursos
- Estase participando no consello de servizos sociais do Concello de Ourense.

Número consultas atendidas en 2019.	19
Charlas de sensibilización	11
Xestión usuarios de servizos logopedia, transporte, educación social	21

### 2.2 SERVICIO DE APOIO Ó MOVEMENTO ASOCIATIVO

#### INFORMACIÓN E ASESORAMIENTO A ENTIDADES MEMBRO

Principais actividades:

- Información xeral: envío de circulares informativas ó conxunto das entidades que configuran a federación sobre diferente temáticas que lles poidan resultar de interese (lexislación, convocatorias públicas e privadas, actividades formativas, lecer accesible, etc.)
- Asesoramento e apoio na elaboración e xustificación de proxectos.
- Planificación e coordinación actividades para as entidades

Circulares informativas enviadas	13
----------------------------------	----

Organización actividades lecer.	1
---------------------------------	---

## **SERVIZO DE APOIO NA XESTIÓN DAS ENTIDADES MEMBRO**

Principal actividade:

- Seguimento/xestión da contabilidade das asociacións membro que lo solicitan, segundo la normativa legal establecida.
- Apoio técnico sobre todo para las entidades que non contan co persoal técnico

Xestión contabilidade asociacións	Lévase a contabilidade oficial para 3 entidades membro
Consultas resoltas de entidades membro	10

## 2.3 PROGRAMA DE SERVIZOS ESPECIALIZADOS

Este é un dos programas con máis percorrido (desde 2003) e máis demandado polas entidades membro.

### SERVIZO DE LOGOPEDIA

O obxectivo do servizo é previr, detectar e explorar os trastornos da voz, da audición, da fala, da linguaxe oral e escrita e da deglución, e a adaptación ou readaptación das persoas que padecen algunha alteración.

As principais actividades que se desenvolven neste servizo son:

- Tratamentos individualizado

Número de persoas atendidas 2019	29
----------------------------------	----

OBXECTIVO	RESULTADO ALCANZADO
Manter e mellorar os procesos básicos implicados na produción da fala e a voz para facilitar a normalización das cualidades vocais e a intelixibilidade da fala	Logrouse no 50%
Minimizar as dificultades da deglución, realizando recomendacións e adaptacións na dieta, ensinando estratexias facilitadoras e técnicas específicas de deglución e traballando os procesos alterados	Logrouse no 55%
Adaptar e ensinar o uso de Sistemas Aumentativos e/ou Alternativos da comunicación (SAAC),	Non houbo usuarios con esta necesidade
Ofrecer información e asesorar a familias e usuarios respecto a súa comunicación e deglución	Asesorouse ao 100% das demandas recibidas

## **SERVIZO DE EDUCACIÓN SOCIAL**

Co proxecto de Dinamización da vida asociativa no rural, trabállase coas asociacións do medio rural para traballar diferentes aspectos.

Este servizo busca lograr a maior independencia funcional das persoas beneficiarias do mesmo nas diferentes áreas do desempeño ocupacional: actividades da vida diaria básicas e instrumentais, traballo, educación, participación social, xogo, ocio e tempo libre... co obxectivo de mellorar a súa calidade de vida.

As principais actividades que se desenvolven no servizo son:

- Taller de habilidades sociais
- Taller de manualidades
- Ximnasia de mantemento e exercicios de expresión corporal con dinámicas teatrais
- Charlas de sensibilización en centros escolares
- Actividades de lecer e convivencia

Número de asociacións atendidas da zona rural 2019	4
--	---

Logrouse unha participación activa das 4 asociacións do rural. Se ven nunha delas non se logrou facer todas as actividades propostas. Nas outras 3 si puidose traballar diferentes aspectos biopsicosociais.

Atendéronse a 30 persoas con diferentes patoloxías

Levouse a cabo unha actividade de lecer adaptado con participantes de varias entidades de forma conxunta.

Fixéronse 13 charlas de sensibilización en colexios e institutos.



## **SERVIZO DE TRANSPORTE ADAPTADO**

O obxectivo do servizo é garantir o acceso das persoas usuarias ós diferentes servizos que se prestan na federación e algunha das entidades membro.

Contamos cun vehículo adaptado para o desenvolvemento do mesmo, co que se realizan diferentes rutas de forma periódica e se facilita o acceso a actividades puntuais. Este ano 2018 se cambiou o vehículo adaptado para mellorar o servizo prestado.

Número de persoas atendidas 2019	24
----------------------------------	----

<b>OBXECTIVO</b>	<b>RESULTADO ALCANZADO</b>
Acercar as persoas con mobilidade reducida ó Centro	100% das solicitudes atendidas
Trasladar os participantes nas diferentes actividades organizadas pola Federación	100% das solicitudes atendidas

## **2.4 PROGRAMA PRÉSTAMO AXUDAS TÉCNICAS**

O obxectivo deste servizo é xestionar o préstamo dunha serie de produtos cos que a entidade conta, para favorecer a calidade de vida nos seus domicilios, e axudar ó cuidador principal nas tarefas de mobilización das persoas con maior dependencia.

A derivación de casos susceptibles destas axudas técnicas proveñen desde o Concello de Ourense, desde o Sergas, de entidades membro e outras análogas do terceiro sector.

Número de persoas atendidas 2019	23 préstamos
----------------------------------	--------------

## 2.5 PROGRAMA DE ELIMINACIÓN DE BARRERAS

Os obxectivos deste programa son:

- Informar en materia de accesibilidade: asesoramento en produtos de apoio, en adaptación de vivendas, estudos de accesibilidade, etc.
- Traballar pola concienciación da sociedade e administracións para a eliminación de barreiras tanto sociais como arquitectónicas.
- Derivar nos casos necesarios, ó departamento de accesibilidade de Cogami.

Derivacións ó departamento de accesibilidade de Cogami	5
Enviáronse a concellaría de infraestruturas queixas sobre diferentes demandas que nos chegaron en materia de barreiras.	

## 2.6 PROGRAMA DE LECER

En 2019 participouse no lecer náutico de Sanxenxo organizado por Cogami con dous grupos e sete días de estancia cada grupo, consistente nunha semana de clases de vela adaptada.

A maioría dos participantes nestas actividades foron persoas do rural, que teñen menos alternativas e posibilidades para acceder a este tipo de actividades.

Ademais deuse información sobre outras actividades de lecer nas que podían participar as entidades e/ou os seus soci@s

### **3 RECURSOS MATERIAIS E HUMANS**

#### **RECURSOS MATERIAIS**

- Equipamento informático con conexión a internet.
- Material funxible.
- Teléfono.
- Vehículo adaptado.
- Materiais de fisioterapia (se cede a entidades membro), logopedia e terapia ocupacional
- Produtos de apoio para o préstamo

#### **RECURSOS HUMÁNS:**

- Contable
- Diplomada en traballo social
- Diplomado en Educación Social
- 2 Diplomada en Logopedia
- Conductor

### **4 VALORACIÓN**

Os servizos prestados cubren necesidades que teñen as persoas con discapacidade e as súas familias, e facilitan poder permanecer no seu entorno o maior tempo posible coa calidade de vida o mais óptima posible.

Anualmente pásanse ós socios dos servizos prestados un cuestionario de satisfacción coa entidade, onde se valoran aspectos como as terapias recibidas, os profesionais, as instalacións etc.

## **5 FINANCIADORES/COLABORADORES**

Ó largo deste ano a Federación contou coa colaboración de entidades públicas e privadas que a continuación relacionamos:

- Xunta de Galicia
- Concello de Ourense
- Deputación de Ourense
- Fundación Once
- COGAMI

# **DISCAFIS – COGAMI OURENSE**

## **MEMORIA ECONÓMICA 2019**

### **1. INTRODUCCIÓN**

#### **1.1.- Natureza.**

A Federación de asociacións de persoas con discapacidade de Ourense, de agora en diante Discafis-Cogami, foi constituída no ano 1989 polas asociacións Auxilia, Alcer e Agadhemo, co fin de dar solución á problemática que padecía o colectivo de persoas con discapacidade (data de constitución 7/11/1989 e rexistrada no Goberno Civil o 9/11/1989)

É membro de COCEMFE é o 22 de abril de 1990, participa xunto coas Federacións Provinciais de Discapitados Físicos de Pontevedra e Coruña na constitución da Confederación Galega de Persoas con Discapacidade (COGAMI).

Discafis está inscrita no Rexistro Xeral de Asociacións da Delegación Provincial de Ourense, Consellería de Xustiza, Interior e Relacións Laborais, así como no Rexistro da Consellería de Traballo e Benestar, e como entidade voluntaria.

Foi declarada de Utilidade Pública por Orde de 2 de xullo de 2012 DOG nº 137 de 18 de xullo de 2012.

A misión desta entidade é promover e coordinar a defensa dos dereitos das persoas con discapacidade de casa a súa plena integración a través de diferentes servizos sociosanitarios para facilitar a súa inclusión na sociedade.

#### **1.2.- Actividades realizadas.**

As actividades que se levan a cabo durante o ano 2019 forman parte do conxunto de actividades que Discafis leva desenvolto dende a súa constitución ata a data de hoxe, xa sexa individual como en colabora coas entidades que forman a súa estrutura organizativa.

- **Servizo de información, asesoramento e orientación e Información xeral:** axudas económicas, certificado de discapacidade, accesibilidade, recursos públicos e servizos dispoñibles para a discapacidade, educación, lecer, etc. Esta actividade se fai tanto a

- **Información e asesoramento a entidades membro:** información xeral, asesoramento e apoio na elaboración e xustificación de proxectos, planificación e coordinación de actividades para as entidades, seguimento/xestión da contabilidade, apoio técnico, etc.
- **Servizo de logopedia** sendo o seu obxectivo é previr, detectar e explorar os trastornos da voz, audición, da fala, da linguaxe oral e escrita e da deglución e a adaptación ou readaptación das persoas que padecen algunha alteración.
- **Servizo de educación social,** busca lograr a maior independencia funcional das persoas beneficiarias do mesmo nas diferentes áreas do desempeño ocupacional: actividades da vida diaria básicas e instrumentais, traballo, educación, participación social, xogo, ocio e tempo libre... co obxectivo de mellorar a súa calidade de vida.
- **Servizo de transporte adaptado,** O obxectivo do servizo é garantir o acceso das persoas usuarias ós diferentes servizos que se prestan na federación e algunha das entidades membro.
- **Outras actividades foron:** préstamo axudas técnicas, programa de eliminación de barreiras, programa de lecer,

## **2. BASES DE PRESENTACIÓN DE CONTAS**

### **2.1.- Imaxe fiel**

#### ***a) Imaxe fiel do patrimonio.***

As contas anuais do exercicio 2019 foron elaboradas a partir dos rexistros contables a 31 de decembro de 2019 e nelas aplicáronse os principios contables e criterios de valoración recollidos no Real Decreto 1515/2007, polo que se aproba o Plan Xeral de Contabilidade para PEMES e o resto de disposicións legais vixentes en materia contable e mostran a imaxe fiel do patrimonio, da situación financeira e dos resultados da entidade.

En particular aplícase o Real Decreto 1491/2013, de 24 de outubro, polo que se aproban as normas de adaptación do Plan Xeral de Contabilidade ás entidades sen fins lucrativos e o modelo de plan de actuación das entidades sen fins lucrativos á adaptación sectorial.

#### ***b).-Razóns excepcionais de non aplicación de disposicións legais en materia contable.***

A entidade Discafis aplica en medida as disposicións legais en materia contable.

#### ***c).- Información complementaria adicional relativa á imaxe fiel.***

A Asociación non aporta información complementaria adicional necesaria relativa á imaxe fiel del patrimonio.

### **2.2.- Principios contables non obrigatorios.**

Aplícanse todos os principios contables obrigatorios establecidos no Código de Comercio, no Plan Xeral de Contabilidade, e nas normas da adaptación do Plan Xeral de Contabilidade das entidades sen fins de lucro, non sendo preciso apartarse dos mesmos nin aplicar outros alternativos.

### **2.3.- Aspectos críticos da valoración e estimación da incerteza.**

Discafis elaborou os seus estados financeiros baixo o principio de empresa en funcionamento, sen que exista ningún tipo de risco importante que poida supor cambios significativos no valor dos activos ou pasivos do exercicio seguinte.

Por iso órgano do goberno considerou a situación de alarma sanitaria pola pandemia xerada polo COVID-19 no momento da formulación das contas anuais e os seus posibles efectos na entidade, non existindo risco de continuidade

### **2.4.- Comparación da información.**

A entidade non modificou a estrutura do balance, da conta de perdas e ganancias do exercicio anterior. A información do exercicio que se informa é comparable coa do exercicio anterior que se mostra nos estados financeiros adxuntos.

### **2.5.- Elementos recollidos en varias partidas.**

As contas anuais non teñen ningunha partida que fora obxecto de agrupación no balance, ou na conta de perdas e ganancias.

### **2.6.- Cambios en criterios contables.**

Non houbo cambios en criterios contables excepto o comentados na nota final sobre Aspectos derivados da transición ás normas Contables.

### **2.7.- Corrección de erros.**

Non hai importes significativos cargados directamente á conta de Reservas da entidade.

## **3.- APLICACIÓN DE RESULTADOS**

### **3.1.- Análise das principais partidas que forman o excedente do exercicio**

Discafis tivo unha perda no exercicio 2019 de 27.730,32 € é procede da actividade habitual da entidade.

### **3.2.- Información sobre a proposta de aplicación contable do excedente do exercicio**

A Xunta Directiva de Discafis propondrá a aprobación da distribución de resultados do exercicio terminado o 31 de decembro de 2019 que se indica na seguinte forma:

**BASE DO REPARTO**

**IMPORTE**

Perda do exercicio	27.730,32
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Outras reservas de libre disposición	0,00
<b><u>TOTAL.....</u></b>	<b><u>27.730,32</u></b>

<b><u>APLICACIÓN</u></b>	<b><u>IMPORTE</u></b>
A fondo social	0,00
A reservas especiais	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A excedentes negativos de exercicios anteriores	27.730,32
<b><u>TOTAL.....</u></b>	<b><u>27.730,32</u></b>

### **3.3.- Información sobre as limitacións para a aplicación dos excedentes de acordo coas disposicións legais.**

Durante o exercicio 2019 a Federación traspasou os resultados obtidos no exercicio anterior a excedentes negativos de exercicios anteriores.

Non hai limitacións para a distribución de resultados proposta no apartado 3.2.

### **4.- NORMAS DE REXISTRO E VALORACIÓN DE CONTAS.**

Os principais criterios contables aplicados son os seguintes.

#### **4.1.- Inmobilizado intanxible.**

O inmovilizado intanxible recóllese no Balance (capitaliza o activo) cando é probable a obtención a partires do mesmo, de beneficios ou rendemento económico para a entidade no futuro, e sempre que se poida valorar con fiabilidade. O recoñecemento contable dun activo implica tamén o recoñecemento simultáneo dun pasivo, a diminución doutro activo e o recoñecemento dun ingreso ou outros incrementos no patrimonio neto. (Marco conceptual, apartado 5 punto 1). Ademais cumpre có criterio de identificabilidade, é dicir, o inmovilizado cumprirá algún dos requisitos seguintes:

a. Ser separable, é dicir, susceptible de ser separado da entidade e vendido, cedido, entregado para a súa explotación, arrendado ou intercambiado.

b. Xurda de dereitos legais ou separables da entidade ou doutros dereitos ou obrigas.

Non existen partidas de inmovilizada intanxible recollidas no balance durante o ano 2019.



#### **4.2.- Inmobilizado material.**

O inmovilizado material reconécese no Balance (capitaliza o activo) cando é probable a obtención a partires do mesmo, de beneficios ou rendementos económicos para entidade nun futuro, e sempre que se poida valorar con fiabilidade. O reconecemento contable dun activo implica tamén o reconecemento simultáneo dun pasivo, a diminución doutro activo e o reconecemento dun ingreso ou outros incrementos no patrimonio neto. (Marco conceptual, apartado 5 punto 1). Preséntase ao custe de adquisición, incluíndo no mesmo os gastos adicionais que se produciron ata a súa posta en condicións de funcionamento.

Os gastos de reparacións e mantemento, que non supoñen unha prolongación da vida útil dos elementos do inmovilizado, reconécense coma gastos no exercicio no que se producen.

A dotación anual da amortización calcúlase polo método lineal en función da vida útil estimada.

No presente exercicio procedeuse a amortizar a máximos todo o inmovilizado, segundo as Tablas de Amortización aprobadas no Real Decreto 1777/2004 de 30 de xullo.

A vida útil estimada por partidas do inmovilizado material foron as seguintes:

<b>Inmovilizado material</b>	<b>% depreciación</b>
Mobiliario .....	10%
Equipos procesos información .....	25%
Elementos transporte .....	16%
Outro inmovilizado .....	12-25%

Durante o exercicio 2019 non existiron contratos de arrendamento financeiro vixentes.

#### **4.3.- Terreos e construcións como inversión inmobiliaria.**

Discafis non posúe este tipo de bens.

#### **4.5.- Bens integrantes do Patrimonio Histórico.**

Discafis non posúe bens integrantes do Patrimonio Histórico.

#### **4.6.- Créditos e débitos pola actividade propia.**

Tanto para os créditos e como para os débitos utilízase o criterio de valoración de custe amortizado.

#### **4.7.- Activos financeiros e pasivos financeiros.**

Poden ser activos financeiros ou pasivos financeiros.

A entidade ten rexistrados no capítulo de instrumentos financeiros, aqueles contratos que dan lugar a un activo financeiro nunha entidade e, simultaneamente, a un pasivo ou instrumento de patrimonio na contrapartida. Considéranse por tanto, instrumentos financeiros os seguintes:

### **Activos financeiros:**

Valóranse segundo a seguinte clasificación:

➤ **Activos financeiros a custo amortizado:** inclúense nesta categoría aqueles créditos orixinados polo tráfico habitual da actividade así como aqueles activos financeiros que non sendo instrumentos de patrimonio nin derivados, non teñen orixe comercial e cuxos cobros son de contía determinado ou determinable. Valóranse inicialmente á custo e nas valoracións seguintes valóranse a custo amortizado. A fin do exercicio analízase se resulta preciso practicar deterioro de valor sobre os mesmos.

➤ **Activos financeiros mantidos para negociar:** inclúen activos financeiros adquiridos co propósito de vendelos no curto prazo. Estes activos valóranse posteriormente ao seu valor razoable en no seu caso, os cambios de valor razoable rexístranse directamente na conta de perdas e ganancias.

➤ **Activos financeiros a custo:** inclúense as inversións en patrimonio de empresas do grupo, multigrupo e asociadas así como os demais instrumentos de patrimonio salvo que sexan clasificados como Activos financeiros mantidos para negociar. Ó menos a fin do exercicio efectúase a corrección valorativa precisa se hai evidencia de que o seu valor é inferior ao contabilizado.

### **Pasivos financeiros:**

Valóranse segundo a seguinte clasificación:

❖ **Pasivos financeiros a custo amortizado:** compostos por débitos por operacións de orixe comercial e débitos por operacións non comerciais, distintos de instrumentos derivados. Valóranse inicialmente polo custo equivalente ao valor razoable da contraprestación recibida e posteriormente valóranse polo custo amortizado.

❖ **Pasivos financeiros mantidos para negociar** son os instrumentos financeiros derivados e valóranse cos mesmos criterios que os Activos financeiros mantidos para negociar.

### **4.8.- Existencias.**

A Asociación Discafis a 31/12/2019 non posúe existencias en almacén.

### **4.9.- Transaccións en moeda estranxeira.**

Non se produciron durante este exercicio este tipo de transaccións.

#### **4.10.- Imposto sobre beneficios.**

Durante o exercicio económico 2019 as fontes de ingresos da Asociación Discafis consistiron fundamentalmente en subvencións e doazóns ou achegas de patrocinadores/colaboradores, así como das cotas dos seus socios e afiliados.

Ao ser Discafis unha entidade sen fins de lucro e estar parcialmente exenta do imposto de sociedades (artigo 9.3 texto refundido da Lei do Imposto de Sociedades) só tributará por aqueles ingresos xerados por actividades económicas. No ano 2019 non tivo ingresos xerados por actividades económicas.

#### **4.11.- Ingresos e gastos**

Os ingresos e gastos impútanse en función da corrente real dos bens e servizos que representan e con independencia do momento en que se produza a corrente monetaria ou financeira derivada deles.

A entidade rexistra os gastos de persoal mensualmente e as cargas sociais percíbense no mes correspondente é páganse a mes vencido.

#### **4.12.- Provisións e continxencias.**

Non existen provisións e continxencias durante o exercicio 2019.

#### **4.13.- Subvencións, doazóns e legados.**

As subvencións, doazóns e legados contabilízanse con carácter xeral, como ingresos directamente imputables ao patrimonio neto e se recoñecerán na conta de Perdas e Ganancias como ingresos sobre una base sistemática de forma correlativa cos gastos derivados da subvención.

As subvencións, doazóns e legados que teñan o carácter de reintegrables rexistraranse como pasivo ata que adquiran o carácter de non reintegrables. A estes efectos considéranse como non reintegrables cando exista un acordo individualizado de concesión, cumplan as condicións establecidas para a súa concesión e non existan dúbidas razoables para a súa recepción.

As subvencións, doazóns e legados de carácter monetario valóranse polo valor razoable do importe concedido, e as de carácter non monetario ou en especie polo valor razoable do ben recibido, referenciados ámbolos dous valores no momento do seu recoñecemento.

A imputación a resultados das subvencións que teñan o carácter de non reintegrables efectúase atendendo a súa finalidade. Neste senso, o criterio de imputación a resultados dunha subvención monetaria é o mesmo que o aplicado a outra subvención recibida en especie.

A estes efectos de imputación de resultados distínguense os seguintes tipos de subvencións:

a).- Cando se conceden para asegurar unha rendibilidade mínima ou para compensar os déficits de explotación, impútanse como ingresos no exercicio que se conceden.

b).- Cando se conceden para financiar gastos específicos, impútanse como ingresos no exercicio no que se producen os gastos que están financiando.

c).- Cando se conceden para financiar a adquisición de activos, impútanse como ingresos na mesma proporción en que se produce a amortización por deterioro do ben.

d).- Cando se concede para unha finalidade específica, impútanse no exercicio no que se recoñece.

#### **4.14.- Negocios conxuntos.**

Non existen negocios conxuntos.

#### **4.15.- Criterios empregados en transaccións entre partes vinculadas.**

A Asociación valora as súas operacións vinculadas (de habelas) a valores razoables, tal e como establece a norma xeral.

### **5.-INMOBILIZADO MATERIAL, INTANXIBLE E INVERSIÓN INMOBILIARIAS..**

O movemento que houbo durante o exercicio 2019 nas contas incluídas neste epígrafe e as súas correspondentes amortizacións son as seguintes:

**Inmobilizado material**

**Ano 2018**

<b>CUSTE DE ADQUISICIÓN</b>				
<b>CONCEPTO</b>	<b>Saldo inicial</b>	<b>Adiccions</b>	<b>Retiros</b>	<b>Saldo final</b>
Mobiliario	2.726,11	0,00	0,00	2.726,11
Equipos Proc. Información	6.166,16	0,00	0,00	6.166,16
Elementos transporte	35.231,50	0,00	0,00	35.231,50
Outro inmovilizado	26.389,02	0,00	0,00	26.389,02
<b>TOTAL.....</b>	<b>70.512,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.512,79</b>

<b>AMORTIZACIÓN</b>					
<b>CONCEPTO</b>	<b>Saldo inicial</b>	<b>Adiccions</b>	<b>Retiros</b>	<b>Saldo final</b>	<b>Valor neto</b>
Mobiliario	2.397,60	41,83	0,00	2.439,43	286,68
Equipos Proc. Información	4.436,52	487,91	0,00	4.924,43	1.241,73
Elementos transporte	11.215,16	5.637,04	0,00	16.852,20	18.379,30
Outro inmovilizado	21.779,70	1.669,38	0,00	23.449,08	2.939,94
<b>TOTAL.....</b>	<b>39.828,98</b>	<b>7.836,16</b>	<b>0,00</b>	<b>47.665,14</b>	<b>22.847,65</b>

**Ano 2019**

<b>CUSTE DE ADQUISICIÓN</b>				
<b>CONCEPTO</b>	<b>Saldo inicial</b>	<b>Adiccions</b>	<b>Retiros</b>	<b>Saldo final</b>
Mobiliario	2.726,11	0,00	0,00	2.726,11
Equipos Proc. Información	6.166,16	0,00	0,00	6.166,16
Elementos transporte	35.231,50	0,00	0,00	35.231,50
Outro inmovilizado	26.389,02	0,00	0,00	26.389,02
<b>TOTAL.....</b>	<b>70.512,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.512,79</b>

<b>AMORTIZACIÓN</b>					
<b>CONCEPTO</b>	<b>Saldo inicial</b>	<b>Adiccions</b>	<b>Retiros</b>	<b>Saldo final</b>	<b>Valor neto</b>
Mobiliario	2.439,43	30,14	0,00	2.469,57	256,54
Equipos Proc. Información	4.924,43	487,91	0,00	5.412,34	753,82
Elementos transporte	16.852,20	5.637,04	0,00	22.489,24	12.742,26
Outro inmovilizado	23.449,08	870,95	0,00	24.320,03	2.068,99
<b>TOTAL.....</b>	<b>47.665,14</b>	<b>7.026,04</b>	<b>0,00</b>	<b>54.691,18</b>	<b>15.821,61</b>

**6. - BENS DO PATRIMONIO NETO.**

Non existen saldos dentro das partidas de balance incluídas dentro deste epígrafe.

## 7.- USUARIOS E OUTROS DEBEDORES DA ACTIVIDADE PROPIA.

O detalle dos saldos debedores a curto prazo recollidos no balance de situación adxunto están recollidos como Activos financeiros a custo amortizado, contabilízanse aplicando o principio de devengo independentemente do momento do cobro das mesmas.

A súa desagregación é como segue:

Denominación da conta	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Final
Usuarios debedores	1.146,06	16.990,70	18.100,76	36,00
Socios e afiliados	146,00	1.509,46	1.509,46	146,00
Patrocinadores	54.104,60	95.737,02	72.339,74	77.501,88
Outros debedores da actividade propia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS .....</b>	<b>55.396,66</b>	<b>114.237,18</b>	<b>91.949,96</b>	<b>77.683,88</b>

A partida de usuarios debedores recolle aquelas débedas pendentes a 31 de decembro correspondentes as Asociacións ou usuarios que se lles prestan servizos durante este ano.

A partida de patrocinadores recolle aquelas débedas pendentes a 31 de decembro derivadas de subvencións non reintegrables concedidas e non cobradas ou ben de doazóns ou similares.

## 8. BENEFICIARIOS-ACREDORES E OUTROS PASIVOS FINANCIEROS

Dentro do epígrafe C.IV.do pasivo do balance “Beneficiarios-Acredores” non hai saldo.

## 9.- ACTIVOS FINANCIEROS.

Os activos financeiros a curto prazo recolle as débedas de usuarios e de debedores por subvencións concedidas e non cobradas. Estas subvencións pertencen a Xunta de Galicia, Deputación de Ourense e Concello de Ourense.

## 10.- PASIVOS FINANCIEROS.

Os pasivos a custe amortizado a C/P recolle as débedas transformables en subvencións e acredores varios así como a débeda contraída con Cogami.

Con respecto a outros pasivos financeiros, os diferenciamos segundo o seu prazo de vencemento. A curto prazo temos os seguintes datos:

Denominación da conta	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Final
Outras débedas a C/P	43.537,08	57.779,98	43.537,08	57.779,98
Débedas con entidades do grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros acredores	19.092,07	116.301,13	124.038,99	11.354,21
Débedas con entidades de crédito	13.302,20	60.588,75	43.194,42	30.696,53
<b>TOTAIS .....</b>	<b>75.931,35</b>	<b>234.669,86</b>	<b>210.770,49</b>	<b>99.830,72</b>

A partida Outras débedas a C/P recolle a parte da subvención de cooperación e a parte da subvención de garantía xuvenil que se imputarán no ano seguinte (importes 50.673,26 € e 7.106,72€ respectivamente).

Durante o ano 2019, Discafis non contraeu débedas con entidades do grupo.

A partida Outros acredores recolle por un lado o saldo pendente con acredores a finais de ano por 5.737,36 €, as remuneracións pendentes de pagar aos traballadores 3.151,65 € correspondentes ao mes de decembro, as débedas con Facenda pola retención de IRPF tanto de traballadores como de profesionais e alugueres 1.354,37 €, así como da Seguridade social do mes de decembro 1.110,83 € ambos abonaranse no mes seguinte.

Discafis renegociou ca entidade financeira Caixabank unha póliza de crédito para non ter falta de liquidez durante o exercicio económico cunha duración de 1 ano. Esta débeda está recollida na partida “Débedas con entidades de crédito”

## 11.- FONDOS PROPIOS.

O Fondo Social está representado pola achega fundacional da Entidade incrementado polas entregas posteriores e a acumulación de resultados positivos ou negativos que se produciron en anos anteriores.

A conta de Outras reservas contén a conta de Reservas para adaptación ao Plan Xeral de Contabilidade de 2007 e tamén aqueles gastos e ingresos percibidos en exercicios anteriores que deberon ser imputados directamente ao Patrimonio de Discafis sen pasar pola conta de excedente de exercicio, atendendo ao establecido no actual Marco Normativo contable.

Denominación da conta	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo final
Fondo social	19.004,11	0,00	0,00	19.004,11
Reservas por erros de exercicios anteriores	8.403,29	7,75	299,89	8.111,15

Resultados exercicios anteriores	-10.556,79	0,00	0,00	-10.556,79
Excedente do exercicio	-27.730,32	0,00	0,00	-27.730,32
<b>Total Fondo propios .....</b>	<b>-10.879,71</b>	<b>7,75</b>	<b>299,89</b>	<b>-11.171,85</b>

## 12. SITUACIÓN FISCAL.

### 12.1.- Imposto sobre beneficios.

A Asociación Discafis desenrola principalmente actividades non lucrativas, estando parcialmente exenta do imposto de sociedades (art. 9.3 texto refundido Lei Imposto Sociedades).

a).- *Diferenzas temporarias*: A entidade non procedeu a rexistrar diferenzas temporarias relativas ao imposto do exercicio 2019.

b).- *Antigüidade de créditos fiscais*: No exercicio 2019 non realizou compensacións de bases impositivas negativas, dado o resultado contable obtido.

c).- *Incentivos fiscais*: A Asociación non recibe incentivos fiscais.

d).- *Provisións e continxencias posteriores ao peche*: Non existen provisións nin continxencias de carácter fiscal para feitos posteriores ao peche do exercicio 2019.

e).- *Circunstancias de carácter substantivo*: Durante o ano 2019 fixéronse regularizacións por erros contables durante o ano 2018 e por facturas que non estaban contabilizadas en ese ano e foron imputadas a Reservas. Isto provocou unha variación patrimonial de 292.42€ .

### 12.2.- Outros tributos.

*Imposto sobre o Valor Engadido* (IVE), as actividades desenvolvidas pola Entidade están exentas do Imposto del Valor Engadido (IVE) polo que todas as cotas soportadas por este imposto nas adquisicións, en xeral, constitúen un custe adicional das mesmas.

Non existen circunstancias significativas con respecto ao resto de tributos durante o exercicio 2019.

## 13. INGRESOS E GASTOS.

### 13.1.- Desagregación da partida 3 Gastos por axudas e outros

Recolle os reembolsos dos gastos dos órganos de goberno a entidade, motivados por desprazamentos e outros conceptos derivados das xestións que deben realizar.

Partida	ANO 2019 Importe €	ANO 2018 Importe €
---------	-----------------------	-----------------------



<b>Gastos colaboracións e do órgano de goberno</b>		
* Compensación de gastos por prestación serviz	2.003,17	2.560,87
* Reembolso de gtos colaboración org.goberno	0,00	69,40
<b>Reintegro de subvencións</b>		
* Reintegro subvencións	4.804,56	0,00
<b>Total.....</b>	<b>6.807,73</b>	<b>2.630,27</b>

### 13.2.- Desagregación da partida 6 Aprovisionamentos

Todas as compras doutros aprovisionamentos realízanse en territorio español.

Partida	ANO 2019 Importe €	ANO 2018 Importe €
<i>Compra de material de oficina</i>	973,43	822,97
<i>Compra de fotocopias e reprografía</i>	449,13	1.186,01
<i>Traballos realizados outras empresas</i>	0,00	1.212,18
<i>Devoluc.compras</i>	0,00	0,00
<b>Total.....</b>	<b>1.422,56</b>	<b>3.221,16</b>

### 13.3.- Desagregación da partida 8 Gastos de persoal.

Partida	ANO 2019 Importe €	ANO 2018 Importe €
<b>Soldos e salarios</b>		
* Soldos e salarios	63.420,73	63.932,81
* Pagas extraordinarias	7.603,65	7.865,02
* Indemnizacións por fin contrato	3.027,05	2.068,74
<b>Cargas sociais</b>		
* Seguridade Social entidade	22.396,34	23.394,28
* Gastos formación continua persoal	398,00	360,00
<b>Total.....</b>	<b>96.845,77</b>	<b>97.620,85</b>

### 13.4.- Desagregación da partida 9 Outros gastos da actividade

<b>Partida</b>	<b>ANO 2019 Importe €</b>	<b>ANO 2018 Importe €</b>
<b><i>Servizos exteriores</i></b>		
* Arrendamentos e cánons	5.865,88	5.796,32
* Arrendamentos dominio web	204,79	204,79
* Reparacións e conservación	37,39	376,31
* Servizos profesionais ind.	928,68	4.216,69
* Primas de seguros	2.114,74	2.250,10
* Servizos bancarios e similares	1.482,30	1.063,84
* Publicidade, propaganda e rrpp	42,96	0,00
* Suministros	2.110,46	2.693,99
* Teléfono	1.105,48	1.068,97
* Correos e mensaxería	19,62	8,07
* Gastos asesoría e auditorías	0,00	1.406,63
* Riscos laborais	372,79	666,10
* Outros gastos (actividades, suscripcións...)	1.326,87	4.018,98
* Gastos xestión contable e fiscal	0,00	0,00
* Gastos LOPD	0,00	338,80
* Intereses entidades de crédito	266,29	1.381,89
* Gastos extraordinarios	329,44	361,00
<b><i>Tributos</i></b>		
* Outros tributos	11,78	7,62
<b>Total.....</b>	<b>16.219,47</b>	<b>25.860,10</b>

Na partida “Intereses entidades de crédito” están recollidos os intereses derivados do préstamo con La Caixa.

**13.5.- Desagregación da partida 1 Ingresos da entidade por actividade propia.**

<b>Partida</b>	<b>ANO 2019 Importe €</b>	<b>ANO 2018 Importe €</b>
<b><i>Ingresos da entidade por activ.propia</i></b>		
* Cotas afiliados/socios	1.022,00	1.022,00
* Aportacións usuarios	17.414,50	20.748,01
* Ingreso patrocinadores e colaboradores	0,00	0,00
* Subv., doaz e legados afectas a actividade	82.154,75	97.597,18
<b>Total Ingresos da actividade propia.....</b>	<b>100.591,25</b>	<b>119.367,19</b>

**14. SUBVENCIONES, DOAZONS E LEGADOS.**

Durante o exercicio económico lle foron concedidas tanto subvención de capital como subvencións para o mantemento da entidade ou a realización de actividades.

### Subvencións de actividades

As seguintes subvencións non reintegrables foron concedidas co obxecto de financiar gastos específicos ou para asegurar unha rendibilidade mínima. Ditas subvencións traspasáronse ao excedente do exercicio cando se produce o gasto que está financiando

SUBVENCIONES	Concedida	Executada		Por executar a 31/12/19	Regularizacións
		Antes 1/1/19	Ano en curso		
Subv. Consellería Traballo garant.xuv.2018-2019	12.992,91	6.372,71	6.620,20	0,00	0,00
Subv. Consellería Traballo coop.2018-2019	40.442,91	3.969,72	36.473,19	0,00	0,00
Subv. Consellería Traballo garant.xuv.2019-2020	9.757,09	0,00	2.650,37	7.106,72	0,00
Subv. Consellería Traballo coop.2019-2020	50.859,00	0,00	185,74	50.673,26	0,00
Subv. Concello Ourense 2019	14.764,00	0,00	14.764,00	0,00	0,00
Subv Deputación Ourense 2019	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
IRPF 07 CONVOCATORIA 2018	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
Subv Fundación ONCE P1918-2019	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
Subv Extraordinaria XV convenio	1.932,17	0,00	1.932,17	0,00	0,00
Colaboración Cogami cota Cocemfe	120,20	0,00	120,20	0,00	0,00
<b>Total .....</b>	<b>144.368,28 €</b>	<b>10.342,43 €</b>	<b>76.245,87 €</b>	<b>57.779,98 €</b>	<b>0,00 €</b>

### Subvencións de capital

As seguintes subvencións de capital non reintegrables foron concedidas co obxecto de adquirir activos para a entidade. A imputación a resultados faise en función da amortización do ben subvencionado.

Denominación da conta	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Final
Subvencións de capital	17.152,00	0,00	5.437,78	11.714,22
Doazóns e legados de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras subvencións e doazóns	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS .....</b>	<b>17.152,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.437,78</b>	<b>11.714,22</b>

Entidade concedente	Ano de concesión	Período de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados ata comenzo exercicio	Imputado ao resultado do exercicio	Total imputado ao resultado	Pendente de imputar a resultados
Subvención Concello Ourense	2011	9	6.000,00 €	5.876,38 €	123,62 €	6.000,00 €	0,00 €
Subvención Fundación Roviralta	2012	8	2.650,00 €	1.904,52 €	318,00 €	2.222,52 €	427,48 €
Subvención Cocemfe (Furgoneta)	2014	6	5.000,00 €	2.400,00 €	800,00 €	3.200,00 €	1.800,00 €
Subvención Fundación Once (Furgoneta)	2014	6	19.951,00 €	9.576,48 €	3.192,16 €	12.768,64 €	7.182,36 €
Subvención Fundación Roviralta	2014	8	1.700,00 €	991,62 €	204,00 €	1.195,62 €	504,38 €
Subvención Fundación Roviralta (furgoneta)	2015	6	5.000,00 €	2.400,00 €	800,00 €	3.200,00 €	1.800,00 €
<b>Totais</b>			<b>40.301,00</b>	<b>23.149,00</b>	<b>5.437,78</b>	<b>28.586,78</b>	<b>11.714,22</b>

## 15.- ACTIVIDADE DA ENTIDADE. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIAIS A FINS PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

Este punto non é de aplicación por non ser unha fundación de competencia estatal.

## 16. OPERACIÓNS CON PARTES VINCULADAS.

As operacións con partes vinculadas derivan dos gastos percibidos polos membros da Xunta Directiva. Durante o ano 2019 a entidade non tipo gastos de este tipo.

CONCEPTO	Saldo 2019	Saldo 2018
Gastos por colab.órgano goberno	0,00	69,40
<b>TOTAL .....</b>	<b>0,00</b>	<b>69,40</b>

## 17.- OUTRA INFORMACIÓN

I.- O número medio de empregados por categorías profesionais, e diferenciado por sexos, atendendo a nova redacción do art. 200.9 do TRLSA segundo a disposición adicional vixésimo sexta da Lei 3/2007 é como segue:

CATEGORÍA	SEXO		%	FIXO	EVENTUAL	S/DISCAP.	C/DISCAP.
	HOMES	MULLERES					
Titulado Nivel 3	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Titulado Nivel 2	0,00	6,00	42,86%	2,00	4,00	6,00	0,00
Tecnico Superior Nivel 1	0,00	1,00	0,00%	0,00	1,00	0,00	1,00
Técnico	4,00	1,00	35,71%	0,00	5,00	1,00	4,00
Técnico Auxiliar	1,00	1,00	14,29%	0,00	2,00	2,00	0,00
Operario	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>5,00</b>	<b>9,00</b>	<b>92,86%</b>	<b>2,00</b>	<b>12,00</b>	<b>9,00</b>	<b>5,00</b>

Porcentaxe persoal fixo	14,29%
Porcentaxe persoal eventual	85,71%
Porcentaxe persoal s/discapacidade	64,29%
Porcentaxe persoal c/discapacidade	35,71%

A plantilla media durante o ano 2019 foi a seguinte:

Descrición	Fixos	Eventuais	Total
Traballadores de alta ao inicio	2,00	4,00	6,00
Altas durante o período	0,00	8,00	0,00
Baixas durante o período	0,00	8,00	0,00
Traballadores de alta ao final	2,00	4,00	6,00
Plantilla media discapacitados >=33%	0,00	1,14	1,14
<b>Plantilla media total</b>	<b>1,52</b>	<b>2,60</b>	<b>4,12</b>

II.- Non se produciron feitos posteriores ao peche do exercicio económico 2019 que afecten a formulación das contas anuais.

III.- Non existe información de carácter medioambiental que deba ser subministrada pola súa relevancia.

IV.- Liquidación do orzamento do ano 2019

**LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO EXERCICIO 2019 DISCAFIS**

Epígrafes	Gastos presupostarios			Epígrafes	Ingresos presupostarios		
	Presuposto	Realización	Desviación		Presuposto	Realización	Desviación
<b>OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO</b>				<b>OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO</b>			
1. Axudas monetarias e outros...	3.340,00 €	6.807,73 €	-3.467,73 €	1. Ingresos da entidade pola actividade propia	120.800,00 €	95.153,47 €	25.646,53 €
a) Axudas monetarias	340,00 €	0,00 €	340,00 €	a) Cuotas de usuarios e afiliados	23.200,00	17.847,75 €	5.352,25 €
b) Gastos por colaboración do	3.000,00 €	2.003,17 €	996,83 €	b) Ingresos de promocións, colab..	0,00 €	588,75 €	-588,75 €
d) Reintegro subvencións	0,00 €	4.804,56 €	-4.804,56 €	c) Subvencións, doazóns e legados imputados ó resultado do exercicio	97.600,00 €	76.716,97 €	20.883,03 €
2. Compras de bens destinados á actividade	3.500,00 €	1.422,56 €	2.077,44 €	2. Ventas e outros ingresos ordinarios da actividade			0,00 €
3. Gastos de persoal...	97.600,00 €	96.845,77 €	754,23 €	3. Outros ingresos	6.034,16 €	5.437,78 €	596,38 €
4. Servizos externos para a actividade propia	24.200,00 €	15.623,74 €	8.576,26 €				
5. Dotacións para amortizacións do inmovilizado	7.850,00 €	7.026,04 €	823,96 €	4. Ingresos financeiros	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Outros gastos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5. Ingresos excepcionais	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7. Variación das provisións da actividade e perdas de créditos incobrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
8. Gastos financeiros e gastos asimilados	1.390,00 €	329,44 €	1.060,56 €				
9. Gastos excepcionais	100,00 €	266,29 €	-166,29 €				
10. Imposto sobre sociedades	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
<b>Total gastos en operacións de funcionamento...</b>	<b>137.980,00 €</b>	<b>128.321,57 €</b>	<b>9.658,43 €</b>	<b>Total ingresos en operacións de funcionamento</b>	<b>126.834,16 €</b>	<b>100.591,25 €</b>	<b>26.242,91 €</b>

## **ANEXOS**

### **1.- CONTAS ANUAIS EXERCICIO ECONÓMICO 2019:**

#### **1.1- BALANCE ABREVIADO 2019**

#### **1.2- CONTA DE PERDAS E GANANCIAS ABREVIADA 201**

### **2.- ORZAMENTO PARA O EXERCICIO ECONÓMICO 2020**

FEDERACIÓN PROVINCIAL DE ASOCIACIÓN DE DISCAPACITADOS FÍSICOS DE OURENSE DISCAFIS							
BALANCE ABREVIADO AO PECHE DO EXERCICIO 2019							
ACTIVO	NOTAS DA MEMORIA	2019	2018	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DA MEMORIA	2019	2018
<b>A) ACTIVO NON CORRENTE</b>		<b>15.821,61</b>	<b>22.847,65</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>542,37</b>	<b>34.002,61</b>
I. Inmobiliado Intanxible	5	0,00	0,00	A-1) Fondos propios	9	-11.171,85	16.850,61
6. Derechos sobre activos cedidos en uso				I. Dotación fundacional/Fondo Social		19.004,11	19.004,11
- Amortización acum. inm. Intanxible				1. Dotación fundacional/Fondo Social		0,00	19.004,11
II. Bens do Patrimonio Histórico				I I. Reservas.		8.111,15	8.403,29
III. Inmobiliado Material	5	15.821,61	22.847,65	2. Outras reservas		8.111,15	8.403,29
2. Instalacións técnicas, e outro inmovilizado material		70.512,79	70.512,79	III. Excedentes de exercicios anteriores		-10.556,79	0,00
- Amortización acum. inm. Material		-54.691,18	-47.665,14	1. Remanente			
IV. Inversións inmobiliarias.		0,00	0,00	2. Excedentes negativos exercicios anteriores		-10.556,79	0,00
V. Inversión en entidades do grupo e asociadas a L/P		0,00	0,00	IV. Excedentes do exercicio	3	-27.730,32	-10.556,79
VI. Inversións financeiras a L/P.		0,00	0,00	A-2) Axustes por cambios de valor.		0,00	0,00
VII. Activos por imposto diferido.		0,00	0,00	A-3) Subvencións, doazóns e legados recibidos	14	11.714,22	17.152,00
				B) PASIVO NON CORRENTE		0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRENTE</b>		<b>84.551,48</b>	<b>87.086,31</b>	I. Provisións a L/P.		0,00	0,00
				II. Débedas a L/P.		0,00	0,00
I. Existencias		0,00	0,00	III. Débedas con entidades do grupo e asociadas a L/P.		0,00	0,00
II. Usuarios e outros debedores da actividade propia	7	77.683,88	55.396,66	IV. Pasivos por imposto diferido		0,00	0,00
III. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	7	0,00	0,00	V. Periodificacións a L/P.		0,00	0,00
IV. Inversións en entidades do grupo e asociadas a C/P.		0,00	0,00	IV. Pasivos por imposto diferido		0,00	0,00
IV. Inversións financeiras a C/P.		0,00	0,00	C) PASIVO CORRENTE		99.830,72	75.931,35
VI. Periodificacións a C/P.		766,79	1.003,72	I. Provisións a C/P.		0,00	0,00
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes		6.100,81	30.685,93	II. Débedas a C/P.	8	88.476,51	56.839,28
				3. Outras débedas a C/P		88.476,51	56.839,28
1. Tesorería		6.100,81	30.685,93	III. Débedas con entidades do grupo e asociada	8	0,00	0,00
				IV. Beneficiarios - Acredores.		0,00	0,00
				IV. Acredores comerciais e outras contas a C/P.	8	11.354,21	19.092,07
				1. Provedores		0,00	0,00
				2. Outros acredores		0,00	19.092,07
				VI. Periodificacións a C/P		0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>100.373,09</b>	<b>109.933,96</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A + B+ C)</b>		<b>100.373,09</b>	<b>109.933,96</b>

**FEDERACIÓN PROVINCIAL DE ASOCIACIONES DE DISCAPACITADOS  
FÍSICOS DE OURENSE DISCAFIS**

**CONTA DE RESULTADOS ABREVIADA PEMESESL CORRESPONDENTE AO  
EXERCICIO REMATADO O 31 DE DECEMBRO DE 2019**

	NOTAS DA MEMORIA	(Debe) Haber 2019	(Debe) Haber 2018
<b>A) EXCEDENTE DO EXERCICIO</b>			
<b>1. Ingresos da entidade pola actividade propia</b>	13	<b>95.153,47</b>	<b>120.826,38</b>
a) Cotas de asociados e afiliados		1.022,00	978,00
b) Aportacións de usuarios		16.825,75	22.188,01
c) Ingresos de promocións, patrocinadores e colaboracións		588,75	0,00
d) Subvencións, doazóns e legados imputados ao excedente do exercicio		76.716,97	97.660,37
e) Reintegro de axudas e asignacións		0,00	0,00
<b>2. Gastos por axudas e outros</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Gastos por axudas e outros</b>	13	<b>-6.807,73</b>	<b>-2.966,27</b>
a) Axudas monetarias		0,00	-336,00
b) Axudas non monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboracións e de órgano de goberno		-2.003,17	-2.630,27
d) Reintegro de subvencións, doazóns e legados		-4.804,56	0,00
<b>4. Variación de existencias de produtos rematados e en curso de fabricación</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Traballos realizados pola entidade para o seu activo</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Aprovisionamentos.</b>	13	<b>-1.422,56</b>	<b>-3.221,16</b>
<b>7. Outros ingresos da actividade</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8. Gastos de persoal</b>		<b>-96.845,77</b>	<b>-97.533,64</b>
a) Soldos, salarios e asimilados		-74.051,43	-73.794,01
b) Cargas sociais		-22.794,34	-23.739,63
c) Provisións		0,00	0,00
<b>9. Outros gastos da actividade</b>	13	<b>-15.623,74</b>	<b>-24.117,21</b>
a) Servizos exteriores		-11.064,45	-13.864,21
b) Tributos		-11,78	-7,62
c) Perdas, deterioro e variación de provisións por operacións comerciais.		0,00	0,00
d) Outros gastos en xestión corrente		-4.547,51	-10.245,38
<b>10. Amortización do inmovilizado</b>	5	<b>-7.026,04</b>	<b>-7.836,16</b>
<b>11. Subvencións, doazóns, e legados de capital traspasados ao excedente do exercicio</b>	14	<b>5.437,78</b>	<b>6.034,16</b>
<b>12. Exceso de provisións</b>		0,00	0,00
<b>13. Deterioro e resultado por enaxenacións do inmovilizado e similares</b>		<b>-266,29</b>	<b>-361,00</b>
<b>A.1) EXCEDENTE DA ACTIVIDADE</b>		<b>-27.400,88</b>	<b>-9.174,90</b>
<b>14. Ingresos financeiros</b>		0,00	0,00
<b>15. Gastos financeiros</b>		-329,44	-1.381,89
<b>16. Variación do valor razoable en instrumentos financeiros</b>		0,00	0,00
<b>17. Diferencias de cambio</b>		0,00	0,00
<b>18. Deterioro e resultado por enaxenacións de instrumentos financeiros</b>		0,00	0,00
<b>A.2) EXCEDENTE DAS OPERACIONES FINANCIERAS</b>		<b>-329,44</b>	<b>-1.381,89</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>	3	<b>-27.730,32</b>	<b>-10.556,79</b>
<b>19. Imposto sobre beneficios</b>		0,00	0,00
<b>A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDO NO EXCEDENTE DO EXERCICIO</b>	3	<b>-27.730,32</b>	<b>-10.556,79</b>
<b>B) INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE A PATRIMONIO</b>			
<b>1. Subvencións recibidas</b>		<b>76.716,97</b>	<b>88.660,37</b>
<b>2. Doazóns e legados recibidos</b>		<b>0</b>	<b>9.000,00</b>
<b>3. Outros ingresos e gastos</b>			
<b>4. Efecto impositivo</b>			
<b>B.1) VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO</b>		<b>76.716,97</b>	<b>97.660,37</b>
<b>C) RECLASIFICACIÓN AO EXCEDENTE DO EXERCICIO</b>			
<b>1. Subvencións recibidas</b>		<b>-82.154,75</b>	<b>-103.694,53</b>
<b>2. Doazóns e legados recibidos</b>			
<b>3. Outros ingresos e gastos</b>			
<b>4. Efecto impositivo</b>			
<b>C.1) VARIACIONES DO PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AO EXCEDENTE DO EXERCICIO</b>		<b>-82.154,75</b>	<b>-103.694,53</b>
<b>D) VARIACIONES DO PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO</b>		<b>-5.437,78</b>	<b>-6.034,16</b>
<b>E) AXUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS</b>			
<b>F) AXUSTES POR ERROS</b>			
		<b>-292,14</b>	<b>-2.613,74</b>
<b>G) VARIACIONES NA DOTACIÓN FUNDACIONAL OU FONDO SOCIAL</b>			
<b>H) OUTRAS VARIACIONES</b>			
<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO NO EXERCICIO.</b>		<b>-33.460,24</b>	<b>-19.204,69</b>



<b>DISCAFIS - ORZAMENTO PARA O EXERCICIO 2020</b>			
<b>EPÍGRAFES</b>	<b>GASTOS PRESUPOSTARIOS</b>	<b>EPÍGRAFES</b>	<b>INGRESOS PRESUPOSTARIOS</b>
OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO		OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO	
1. Axudas monetarias e outros	0,00	1. Ingresos da entidade pola actividade propia	136.772,73
a) Axudas monetarias	0,00	a) Cotas de usuarios e afiliados	18.992,75
b) Gastos por colaboracións e do órgano de goberno	0,00	b) Ingresos de promocións,	
c) Reintegro de subvencións	0,00	c) Subvencións, doazóns e legados imputados ó resultado	117.779,98
2. Compras de bens destinados á actividade	1.000,00		
3. Gastos de persoal	97.332,54	2. Ventas e outros ingresos ordinarios da actividade mercantil	0,00
4. Servicios externos para a actividade propia	0,00		
5. Dotacións para amortizacións do inmovilizado	6.888,57	3. Outros ingresos	5.314,16
6. Outros gastos	25.465,88	4. Ingresos financeiros	0,00
7. Variacións das provisións da actividade e perdas de créditos incobrables	0,00	5. Ingresos excepcionais	0,00
8. Gastos financeiros e gastos asimilados	0,00		
9. Gastos excepcionais	0,00		
10. Imposto sobre sociedades	0,00		
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>130.686,99</b>	<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMENTO</b>	<b>142.086,89</b>