

Federación de Asociaciones de Persoas con
Discapacidade de Ourense

Discafis-Cogami



MEMORIA 2017

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.

REXISTROS 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. SERVIZOS E PROGRAMAS DESENVOLVIDOS

2.1 SERVIZO DE INFORMACIÓN, ASESORAMENTO 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 2017.	27 As cuestións mais habituais foron sobre os servizos da entidade, programa de préstamo de axudas técnicas, accesibilidade e emprego
Charlas de sensibilización	13
Xestión usuarios de servizos logopedia, transporte, educación social	64

2.2 SERVIZO DE APOIO Ó MOVEMENTO ASOCIATIVO

INFORMACIÓN E ASESORAMENTO 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	24
Organización actividades lecer.	<p>Coordinouse a participación de persoas con discapacidade de todas as entidades membro en actividades de lecer: Proxecto Gavea, e vela adaptada Ademais fíxose visita as médulas, ao entroido de Xinzo.</p> <p>Tamén se fixeron unhas xornadas de convivencia en Sanxenxo con dous grupos de participantes no mes de setembro</p>

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	20

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 2017	28
----------------------------------	----

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 60% dos casos
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 60% dos casos
Adaptar e ensinar o uso de Sistemas Aumentativos e/ou Alternativos da comunicación (SAAC),	Traballase cunha persoa para a aprendizaxe deste sistema comunicativo
Ofrecer información e asesorar a familias e usuarios respecto a súa comunicación e	Informouse e asesorado as familias e os propios usuarios sobre as súas dificultades

deglución

comunicativas e deglutorias
no 100% dos casos.

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 2017	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 2017 se cambiou o vehículo adaptado para mellorar o servizo prestado.

Número de persoas atendidas 2017	28
----------------------------------	----

OBXECTIVO	RESULTADO ALCANZADO
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 2017	25 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.	
Participábase na mesa da mobilidade do Concello de Ourense	

2.6 PROGRAMA DE LECER

En 2017 foise a Combarro con usuarios para participar no Proxecto Gavea de Cogami, un paseo no barco Laion onde se desfrutou dunha xornada náutica.

Organizouse unha visita cultural ao entroido de Xinzo de Limia.

Visitáronse as Médulas de Ponferrada.

Organizouse por primeira vez unhas xornadas de convivencia en Sanxenxo con dous grupos e dous días de estancia cada grupo.

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 (cedido por Cogami)
- Diplomada en traballo social
- Diplomada en Educación Social
- Diplomada en Logopedia
- Conducidora

4 VALORACIÓN

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.

Cun máximo de 5 puntos este ano a puntuación media dos cuestionarios superou o 4 sobre 5 polo que se mantén a satisfacción dos usuarios con respecto a anos anteriores. 4,25 no caso de usuarios e 4,36 no caso de entidades membro



5 FINANCIADORES/COLABORADORES

Ó longo 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
- Ministerio de sanidad, servicios sociales e igualdad
- Fundación Roviralta
- Obra Social La Caixa
- COGAMI

DISCAFIS – COGAMI OURENSE

MEMORIA ECONÓMICA 2017

1. INTRODUCCIÓN

1.1.- Natureza.

A Federación de asociacións de discapacitados de Ourense, de agora en diante Discafis-Cogami, foi constituída no ano 1989 polas asociacións Auxilia, Alcer e Agadhem, 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 Discapacitados 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 2017 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

persoas con discapacidade como sen discapacidade, empresas etc.

- **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 2017 foron elaboradas a partir dos rexistros contables a 31 de decembro de 2017 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.

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

O excedente do exercicio ascende a 15.036,89 € e 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 2017 que se indica na seguinte forma:

<u>BASE DO REPARTO</u>	<u>IMPORTE</u>
Excedente do exercicio	15.036,89
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Outras reservas de libre disposición	0,00
<u>TOTAL.....</u>	<u>15.036,89</u>
<u>APLICACIÓN</u>	<u>IMPORTE</u>
A fondo social	0,00
A reservas especiais	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de exercicios anteriores	15.036,89
<u>TOTAL.....</u>	<u>15.036,89</u>

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

Durante o exercicio 2017 a Federación traspasou os resultados obtidos no exercicio anterior a compensación de excedentes negativos de exercicios anteriores o seu importe ascendeu a 17.224,61 €.

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

2017.

4.2.- Inmobilizado material.

O immobilizado 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 immobilizado, 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 immobilizado, segundo as Tablas de Amortización aprobadas no Real Decreto 1777/2004 de 30 de xullo.

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

Inmobilizado material	% depreciación
Mobiliario	10%
Equipos procesos información	25%
Elementos transporte	16%
Outro immobilizado	12-25%

Durante o exercicio 2017 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 31/12/2017 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 2017 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 2017 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 2017.

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 2017 nas contas incluídas neste epígrafe e as súas correspondentes amortizacións son as seguintes:

Inmobilizado material

Ano 2016

CUSTE DE ADQUISICIÓN				
CONCEPTO	Saldo inicial	Adicións	Retiros	Saldo final
Mobiliario	2.495,34	0,00	0,00	2.495,34
Equipos Proc. Información	4.214,54	0,00	0,00	4.214,54
Elementos transporte	34.181,50	1.050,00	0,00	35.231,50
Outro inmovilizado	25.519,02	0,00	0,00	25.519,02
TOTAL.....	66.410,40	1.050,00	0,00	67.460,40

AMORTIZACIÓN					
CONCEPTO	Saldo inicial	Adicións	Retiros	Saldo final	Valor neto
Mobiliario	2.277,84	62,99	0,00	2.340,83	154,51
Equipos Proc. Información	4.214,54	0,00	0,00	4.214,54	0,00
Elementos transporte	0,00	5.578,12	0,00	5.578,12	29.653,38
Outro inmovilizado	17.739,70	2.041,60	0,00	19.781,30	5.737,72
TOTAL.....	24.232,08	7.682,71	0,00	31.914,79	35.545,61

Ano 2017

CUSTE DE ADQUISICIÓN				
CONCEPTO	Saldo inicial	Adicións	Retiros	Saldo final
Mobiliario	2.495,34	230,77	0,00	2.726,11
Equipos Proc. Información	4.214,54	1.951,62	0,00	6.166,16
Elementos transporte	35.231,50	0,00	0,00	35.231,50
Outro inmovilizado	25.519,02	870,00	0,00	26.389,02
TOTAL.....	67.460,40	3.052,39	0,00	70.512,79

AMORTIZACIÓN					
CONCEPTO	Saldo inicial	Adicións	Retiros	Saldo final	Valor neto
Mobiliario	2.340,83	56,77	0,00	2.397,60	328,51
Equipos Proc. Información	4.214,54	221,98	0,00	4.436,52	1.729,64
Elementos transporte	5.578,12	5.637,04	0,00	11.215,16	24.016,34
Outro inmovilizado	19.781,30	1.998,40	0,00	21.779,70	4.609,32
TOTAL.....	31.914,79	7.914,19	0,00	39.828,98	30.683,81

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:

De nominación da conta	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Final
Usuarios debedores	8.417,09	19.595,05	27.515,36	496,78
Socios e afiliados	0,00	1.168,00	1.095,00	73,00
Patrocinadores	77.731,44	122.513,25	86.993,63	113.251,06
Outros debedores da actividade propia	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS	86.148,53	143.276,30	115.603,99	113.820,84

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	42.336,95	52.922,10	44.292,97	50.966,08
Débedas con entidades do grupo	43.200,00	8.000,00	47.700,00	3.500,00
Outros acredores	14.594,84	129.030,57	113.446,81	30.178,60
Débedas con entidades de crédito	0,00	15.504,75	0,00	15.504,75
TOTAIS	100.131,79	205.457,42	205.439,78	100.149,43

A partida Outras débedas a C/P recolle a parte da subvención de cooperación que se imputará no ano seguinte (importe 49.869,71 €), así como provedores de inmovilizado (1.096,37 €)

As débedas con entidades do grupo recolle os préstamos concedidos dende Cogami para poder financiar as actividades realizadas durante o exercicio económico.

A partida Outros acredores recolle por un lado o saldo pendente con acredores a finais de ano por 23.645,71 €, as remuneracións pendentes de pagar aos traballadores 2.571,00 € correspondentes ao mes de decembro, as débedas con Facenda pola retención de IRPF tanto de traballadores como de profesionais 2.273,80 €, así como da Seguridade social do mes de decembro 1.688,09€ ambos abonaranse no mes seguinte.

Discafis negocio ca entidade financeira Caixabank unha póliza de crédito para non ter falta de liquidez durante o exercicio económico cunha duración de 1 ano.

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	9.857,18	0,00	0,00	9.857,18
Reservas voluntarias	11.387,34	30,00	400,31	11.017,03
Resultados exercicios anteriores	-23.114,57	17.224,61	0,00	-5.889,96
Excedente do exercicio	17.224,61	15.036,89	17.224,61	15.036,89
Total Fondo propios	15.354,56	32.291,50	17.624,92	30.021,14

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 2017.
- b).- *Antigüidade de créditos fiscais*: No exercicio 2017 non realizou compensacións de bases impositibles 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 2017.
- e).- *Circunstancias de carácter substantivo*: Non existen circunstancias deste tipo para o exercicio 2017.

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 2017.

13. INGRESOS E GASTOS.

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

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

Tamén recolle o reintegro da subvención de cooperación do ano 2016-2017 derivado das baixas por enfermidade do persoal contratado na mesma.

Partida	ANO 2017 Importe €	ANO 2016 Importe €
<i>Gastos colaboracións e do órgano de goberno</i>		
* Compensación de gastos por prestación serviz	1.690,76	668,74
* Reembolso de gtos colaboración org.goberno	187,72	311,30
<i>Reintegro de subvencións</i>		
* Reintegro subvencións	4.956,41	115,28
Total.....	6.834,89	1.095,32

13.2.- Desagregación da partida 6 Aprovisionamentos

Todas as compras doutros aprovisionamentos realízanse en territorio español.

Partida	ANO 2017 Importe €	ANO 2016 Importe €
<i>Compra de material de oficina</i>	715,76	1.224,86
<i>Compra de fotocopias e reprografía</i>	1.111,05	0,00
<i>Traballos realizados outras empresas</i>	9.898,30	0,00
<i>Devoluc.compras</i>	0,00	0,00
Total.....	11.725,11	1.224,86

13.3.- Desagregación da partida 8 Gastos de persoal.

Partida	ANO 2017 Importe €	ANO 2016 Importe €
<i>Soldos e salarios</i>		
* Soldos e salarios	53.193,96	41.184,57
* Pagas extraordinarias	8.399,79	6.674,28
* Indemnizacións por fin contrato	1.273,19	874,92
<i>Cargas sociais</i>		
* Seguridade Social entidade	21.778,27	15.322,37
* Gastos formación continua persoal	879,72	119,00
Total.....	85.524,93	64.175,14

13.4.- Desagregación da partida 9 Outros gastos da actividade

Partida	ANO 2017 Importe €	ANO 2016 Importe €
Servizos exteriores		
* Arrendamentos e cánons	6.172,03	2.821,50
* Arrendamentos dominio web	167,20	242,28
* Reparacións e conservación	322,58	306,80
* Servizos profesionais ind.	4.015,75	57,62
* Primas de seguros	2.225,37	2.281,66
* Servizos bancarios e similares	867,15	484,60
* Publicidade, propaganda e rrpp	25,42	181,26
* Suministros	2.852,99	2.671,51
* Teléfono	925,66	1.098,05
* Correos e mensaxería	2,20	10,02
* Gastos asesoría e auditorías	1.179,75	0,00
* Riscos laborais	292,88	411,15
* Outros gastos (actividades, suscripcións...)	1.152,17	1.884,52
Tributos		
* Outros tributos	3,90	32,26
Total.....	20.205,05	12.483,23

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

Partida	ANO 2017 Importe €	ANO 2016 Importe €
Ingresos da entidade por activ.propia		
* Cotas afiliados/socios	1.022,00	976,00
* Aportacións usuarios	19.298,53	20.060,14
* Ingreso patrocinadores e colaboradores	0,00	0,00
* Subv., doaz e legados afectas a actividade	130.901,99	76.883,34
Total Ingresos da actividade propia.....	151.222,52	97.919,48

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. As mesmas se reflicten no seguinte cadro:

Denominación da conta	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo Final
Subvencións de capital	29.220,32	0,00	6.034,16	23.186,16
Doazóns e legados de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras subvencións e doazóns	0,00	120.737,82	120.737,82	0,00
TOTAIS	29.220,32	120.737,82	126.771,98	23.186,16

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.

SUBVENCIÓNS	Concedida	Executada		Por executar a 31/12/17	Regularizacións
		Antes 1/1/17	Ano en curso		
Subv. Consellería Traballo coop.2016-2017	13.373,29	6.750,33	6.622,96	0,00	0,00
Subv. Consellería Traballo coop.2016-2017	35.811,00	97,01	35.713,99	0,00	4.956,41
Subv. Consellería Traballo coop.2017-2018	13.373,29	0,00	830,11	12.543,18	0,00
Subv. Consellería Traballo coop.2017-2018	40.108,50	0,00	251,62	37.326,53	2.530,35
Subv. Deputación Ourense	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
Subv. Deputación Ourense	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
Subv. Concello Ourense	14.756,03	0,00	14.756,03	0,00	0,00
Colaboración Cogami mantemento	1.539,95	0,00	1.539,95	0,00	0,00
Doazóns bonificación formación continua	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00
Colaboración Cogami cota Cocemfe	120,20	0,00	120,20	0,00	0,00
Total	171.732,26 €	6.847,34 €	112.364,66 €	49.869,71 €	7.486,76 €

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.

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 €	4.436,38 €	720,00 €	5.156,38 €	843,62 €
Subvención Fundación Roviralta	2012	8	2.650,00 €	1.268,52 €	318,00 €	1.586,52 €	1.063,48 €
Subvención Cocemfe (Furgoneta)	2014	6	5.000,00 €	800,00 €	800,00 €	1.600,00 €	3.400,00 €
Subvención Fundación Once (Furgoneta)	2014	6	19.951,00 €	3.192,16 €	3.192,16 €	6.384,32 €	13.566,68 €
Subvención Fundación Roviralta	2014	8	1.700,00 €	583,62 €	204,00 €	787,62 €	912,38 €
Subvención Fundación Roviralta (furgoneta)	2015	6	5.000,00 €	800,00 €	800,00 €	1.600,00 €	3.400,00 €
Totais			40.301,00	11.080,68	6.034,16	17.114,84	23.186,16

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, como se detallan a continuación:

CONCEPTO	Saldo 2017	Saldo 2016
Gastos por colab. órgano goberno	187,72	311,30
TOTAL	187,72	311,30

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					
Traballador/a social	0,04	1,00	24,57%	1,00	0,04	1,04	0,00
Conductor/a	0,01	1,00	23,75%	0,00	1,00	1,00	0,01
Logopeda	0,34	0,95	30,49%	0,00	1,29	1,29	0,00
Coidador/a	0,00	0,03	0,64%	0,00	0,03	0,02	0,01
Monitor/a ocio	0,02	0,00	0,38%	0,00	0,02	0,02	0,00
Educador/a social	0,01	0,85	20,17%	0,00	0,85	0,85	0,00
TOTAIS	0,41	3,82	100,00%	1,00	3,22	4,21	0,02

Porcentaxe persoal fixo	23,67%
Porcentaxe persoal eventual	76,33%
Porcentaxe persoal s/discapacidade	99,57%
Porcentaxe persoal c/discapacidade	0,43%

A plantilla media durante o ano 2017 foi a seguinte:

Descripción	Fixos	Eventuais	Total
Traballadores de alta ao inicio	1,00	3,00	4,00
Altas durante o período	0,00	10,00	10,00
Baixas durante o período	0,00	8,00	8,00
Traballadores de alta ao final	1,00	5,00	6,00
Plantilla media discapacitados >=33%	0,00	0,02	0,02
Plantilla media total	1,00	3,23	4,23

II.- Non se produciron feitos posteriores ao peche do exercicio económico 2017 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 2017

LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO EXERCICIO 2017 DISCAFIS

Epígrafes	Gastos presupostarios			Epígrafes	Ingresos presupostarios		
	Presuposto	Realización	Desviación		Presuposto	Realización	Desviación
OPERACIÓN DE FUNCIONAMENTO				OPERACIÓN DE FUNCIONAMENTO			
1. Axudas monetarias e outros . . .	1.128,18 €	6.834,89 €	-5.706,71 €	1. Ingresos da entidade pola actividade propia	131.333,15 €	151.222,52 €	-19.889,37 €
a) Axudas monetarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	a) Cuotas de usuarios e afiliados	20.976,00	19.757,96 €	1.218,04 €
b) Gastos por colaboración do	1.128,18 €	1.878,48 €	-750,30 €	b) Ingresos de promocións, colab..	0,00 €	562,57 €	-562,57 €
d) Reintegro subvencións	0,00 €	4.956,41 €	-4.956,41 €	c) Subvencións, doazóns e legados imputados ó resultado do exercicio	110.357,15 €	130.901,99 €	-20.544,84 €
2. Compras de bens destinados á actividade	1.261,61 €	11.725,11 €	-10.463,50 €	2. Ventas e outros ingresos ordinarios da actividade			0,00 €
3. Gastos de persoal . . .	98.048,76 €	85.524,93 €	12.523,83 €	3. Outros ingresos	6.034,16 €	6.034,16 €	0,00 €
4. Servizos externos para a actividade propia	24.979,80 €	30.205,05 €	-5.225,25 €				
5. Dotacións para amortizacións do inmovilizado	7.635,49 €	7.914,19 €	-278,70 €	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	0,00 €	1,28 €	-1,28 €				
9. Gastos excepcionais	0,00 €	14,34 €	-14,34 €				
10. Imposto sobre sociedades	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
Total gastos en operacións de funcionamento. . .	133.053,84 €	142.219,79 €	-9.165,95 €	Total ingresos en operacións de funcionamento	137.367,31 €	157.256,68 €	-19.889,37 €

ANEXOS

1.- CONTAS ANUAIS EXERCICIO ECONÓMICO

2017:

 **BALANCE ABREVIADO 2017**

 **CONTA DE PERDAS E GANANCIAS ABREVIADA**

2017

2.- ORZAMENTO PARA O EXERCICIO ECONÓMICO 2018

FEDERACIÓN PROVINCIAL DE ASOCIACIÓN DE DISCAPACITADOS FÍSICOS DE OURENSE DISCAFIS							
BALANCE ABREVIADO AO PECHE DO EXERCICIO 2017							
ACTIVO	NOTAS DA MEMORIA	2017	2016	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DA MEMORIA	2017	2016
A) ACTIVO NON CORRENTE		30.683,81	35.545,61	A) PATRIMONIO NETO		53.207,30	44.574,88
I. Inmobiliado Intanxible	5	0,00	0,00	A-1) Fondos propios	9	30.021,14	15.354,56
6. Derechos sobre activos cedidos en uso				I. Dotación fundacional/Fondo Social		9.857,18	9.857,18
- Amortización acum. inm. Intanxible				1. Dotación fundacional/Fondo Social		9.857,18	9.857,18
II. Bens do Patrimonio Histórico				I I. Reservas.		11.017,03	11.387,34
III. Inmobiliado Material	5	30.683,81	35.545,61	2. Outras reservas		11.017,03	11.387,34
2. Instalacións técnicas, e outro inmovilizado material		70.512,79	67.460,40	III. Excedentes de exercicios anteriores		-5.889,96	-23.114,57
- Amortización acum. inm. Material		-39.828,98	-31.914,79	1. Remanente			
IV. Inversións inmobiliarias.		0,00	0,00	2. Excedentes negativos exercicios anteriores		-5.889,96	-23.114,57
V. Inversión en entidades do grupo e asociadas a L/P		0,00	0,00	IV. Excedentes do exercicio	3	15.036,89	17.224,61
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	23.186,16	29.220,32
				B) PASIVO NON CORRENTE		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRENTE		122.672,92	109.161,06	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	113.820,84	86.148,53	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		100.149,43	100.131,79
VI. Periodificacións a C/P.		863,34	562,72	I. Provisións a C/P.		0,00	0,00
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes		7.988,74	22.449,81	II. Débedas a C/P.	8	66.470,83	85.536,95
1. Tesorería		7.988,74	22.449,81	3. Outras débedas a C/P		66.470,83	85.536,95
				III. Débedas con entidades do grupo e asociada	8	3.500,00	0,00
				IV. Beneficiarios - Acredores.		0,00	0,00
				IV. Acredores comerciais e outras contas a C/P.	8	30.178,60	14.594,84
				1. Provedores		0,00	0,00
				2. Outros acredores		30.178,60	14.594,84
				VI. Periodificacións a C/P		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A + B)		153.356,73	144.706,67	TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A + B+ C)		153.356,73	144.706,67
As notas que se achegan na memoria forman parte deste Balance de Situación							

**FEDERACIÓN PROVINCIAL DE ASOCIACIÓN DE DISCAPACITADOS
FÍSICOS DE OURENSE DISCAFIS
CONTA DE RESULTADOS ABREVIADA PEMESESFL CORRESPONDENTE AO
EXERCICIO REMATADO O 31 DE DECEMBRO DE 2017**

	NOTAS DA MEMORIA	(Debe) Haber 2017	(Debe) Haber 2016
A) EXCEDENTE DO EXERCICIO			
1. Ingresos da entidade pola actividade propia	13	151.222,52	97.919,48
a) Cotas de asociados e afiliados		1.022,00	976,00
b) Aportacións de usuarios		19.298,53	20.060,14
c) Ingresos de promocións, patrocinadores e colaboracións		0,00	0,00
d) Subvencións, doazóns e legados imputados ao excedente do exercicio		130.901,99	76.883,34
e) Reintegro de axudas e asignacións		0,00	0,00
2. Gastos por axudas e outros		0,00	0,00
3. Gastos por axudas e outros	13	-6.834,89	-1.095,32
a) Axudas monetarias		0,00	0,00
b) Axudas non monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboracións e de órgano de goberno		-1.878,48	-980,04
d) Reintegro de subvencións, doazóns e legados		-4.956,41	-115,28
4. Variación de existencias de produtos rematados e en curso de fabricación		0,00	0,00
5. Traballos realizados pola entidade para o seu activo		0,00	0,00
6. Aprovisionamentos.	13	-11.725,11	-1.224,86
7. Outros ingresos da actividade		0,00	0,00
8. Gastos de persoal		-85.524,93	-64.175,14
a) Soldos, salarios e asimilados		-62.866,94	-48.733,77
b) Cargas sociais		-22.657,99	-15.441,37
c) Provisións		0,00	0,00
9. Outros gastos da actividade	13	-30.205,05	-12.483,23
a) Servizos exteriores		-16.688,49	-9.047,23
b) Tributos		-3,90	-32,26
c) Perdas, deterioro e variación de provisións por operacións comerciais.		0,00	0,00
d) Outros gastos en xestión corrente		-13.512,66	-3.403,74
10. Amortización do inmovilizado	5	-7.914,19	-7.682,71
11. Subvencións, doazóns, e legados de capital traspasados ao excedente do exercicio	14	6.034,16	6.034,16
12. Exceso de provisións		0,00	0,00
13. Deterioro e resultado por enaxenacións do inmovilizado e similares		-14,34	50,52
A.1) EXCEDENTE DA ACTIVIDADE		15.038,17	17.342,90
14. Ingresos financeiros		0,00	0,00
15. Gastos financeiros		-1,28	-118,29
16. Variación do valor razoable en instrumentos financeiros		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
18. Deterioro e resultado por enaxenacións de instrumentos financeiros		0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DAS OPERACIÓNS FINANCEIRAS		-1,28	-118,29
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPOSTOS	3	15.036,89	17.224,61
19. Imposto sobre beneficios		0,00	0,00
A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDO NO EXCEDENTE DO EXERCICIO	3	15.036,89	17.224,61
B) INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE A PATRIMONIO			
1. Subvencións recibidas		130.901,99	76.174,14
2. Doazóns e legados recibidos			709,20
3. Outros ingresos e gastos			
4. Efecto impositivo			
B.1) VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS RECOÑECIDOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO		130.901,99	76.883,34
C) RECLASIFICACIÓN AO EXCEDENTE DO EXERCICIO			
1. Subvencións recibidas		-136.936,15	-82.917,50
2. Doazóns e legados recibidos			
3. Outros ingresos e gastos			
4. Efecto impositivo			
C.1) VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIÓN AO EXCEDENTE DO EXERCICIO		-136.936,15	-82.917,50
D) VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO		-6.034,16	-6.034,16
E) AXUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS			
F) AXUSTES POR ERROS			
		-370,31	-142,99
G) VARIACIÓN NA DOTACIÓN FUNDACIONAL OU FONDO SOCIAL			
H) OUTRAS VARIACIÓN			
D) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO NO EXERCICIO.		8.632,42	11.047,46

As notas que se achegan na memoria forman parte desta Conta de Resultados

DISCAFIS - ORZAMENTO PARA O EXERCICIO 2018

EPÍGRAFES	GASTOS PRESUPOSTARIOS	EPÍGRAFES	INGRESOS PRESUPOSTARIOS
OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO		OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO	
1. Axudas monetarias e outros	6.830,00	1. Ingresos da entidade pola actividade propia	156.415,03
a) Axudas monetarias		a) Cotas de usuarios e afiliados	20.445,32
b) Gastos por colaboracións e do órgano de goberno	6.830,00	b) Ingresos de promocións,	
2. Compras de bens destinados á actividade	11.842,36	c) Subvencións, doazóns e legados imputados ó resultado	135.969,71
3. Gastos de persoal	102.440,64	2. Ventas e outros ingresos ordinarios da actividade mercantil	
4. Servicios externos para a actividade propia	30.507,05	3. Outros ingresos	6.034,16
5. Dotacións para amortizacións do inmovilizado	7.729,85	4. Ingresos financeiros	0,00
6. Outros gastos	0,00	5. Ingresos excepcionais	0,00
7. Variacións das provisións da actividade e perdas de créditos incobrables	0,00		
8. Gastos financeiros e gastos asimilados	0,00		
9. Gastos excepcionais	0,00		
10. Imposto sobre sociedades	0,00		
TOTAL GASTOS OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO	159.349,90	TOTAL INGRESOS OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO	162.449,19