

MEMORIA ECONÓMICA ASOCIACIÓN “SOMBRA Y LUZ”

EJERCICIO 2017



**ASOCIACION ECIJANA DE DROGODEPENDENCIAS Y SIDA
"SOMBRA Y LUZ"**

C.I.F. G- 41639287

**MEMORIA ECONOMICA
Ejercicio 2017**

INFORMACIÓN GENERAL

La **Asociación Ecijana de Drogodependencias y Sida "Sombra y Luz"** es una entidad sin ánimo de lucro con el propósito de prevenir las conductas adictivas, apoyar a las personas con problemas de drogodependencias y VIH así como a sus familiares, facilitando la incorporación social de estos y otros colectivos en situación de exclusión social.

Está inscrita en el Registro de Entidades, Servicios y Centros de Servicios Sociales, con el N° **Registral AS.CDRO/E/2501**.

Como consecuencia de los cambios en el entorno social y económico acontecidos en los últimos años, Sombra y Luz ha tenido que ir adaptándose a éstos con reformas en sus sistemas de gestión, basadas principalmente en una política de reducción de gastos y búsqueda de nuevas formas de financiación, de tal forma que ha pasado de tener una financiación mayoritariamente pública a una partida proporcional de financiación privada.

Cuenta con un total de 51 socios (en 2017 se han producido 4 bajas y un nuevo alta), y personal voluntario, además de un equipo técnico formado por cuatro personas en continuidad (hacia mediados de año finaliza una trabajadora de limpieza con baja voluntaria), y todo esto se complementa con contrataciones eventuales, mayormente en prácticas o monitores para la realización de talleres.

Pese a carecer de declaración de Utilidad Pública y dado que figura de alta en

MEMORIAS 2017

Impuesto de Actividades Económicas, esta Entidad está obligada a llevar una contabilidad que permita obtener la imagen fiel del patrimonio, del resultado y de la situación financiera de la entidad, así como de las actividades realizadas, es decir, una contabilidad por partida doble y analítica, si bien no está obligada al depósito de cuentas en el Registro Mercantil.

En cuanto a sus obligaciones tributarias está declarada exenta de IVA por su carácter social sin ánimo de lucro desde el 3 de septiembre de 1.997. El resto de declaraciones tributarias tales como el I.R.P.F., tanto trimestral como el resumen anual, e Impuesto de Sociedades, se realizan en sus fechas correspondientes. En lo referente al modelo 347, a pesar de que nuestra fuente de financiación principal son las subvenciones tanto públicas como privadas que están exentas de declaración, desde el año 2.011 hay que realizarlo por el tipo de subvenciones recibidas.

Respecto a la **normativa legal** vigente, cumplimos con las obligaciones indicadas por la Ley 19/2013, de 9 de diciembre, de transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno, la Ley 10/2010, de 28 de abril, de prevención del blanqueo de capitales y de la financiación del terrorismo, y la Ley Orgánica 15/1999 de Protección de Datos de carácter Personal, así como la Ley Orgánica 3/2007, de 22 de marzo, para la igualdad efectiva de mujeres y hombres.

RESULTADO ECONÓMICO, COMPARATIVA PREVIA.

El Resultado contable del ejercicio 2017 una vez efectuada la distribución de gastos e ingresos y la amortización del inmovilizado, asciende a un importe total de **5.485,27 € de Pérdidas.**

La comparativa en resultado económico con respecto a los dos últimos ejercicios es la siguiente:

EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
-5.485,27 €	-3.305,95 €	2.726,85 €
Pérdidas	Pérdidas	Beneficios

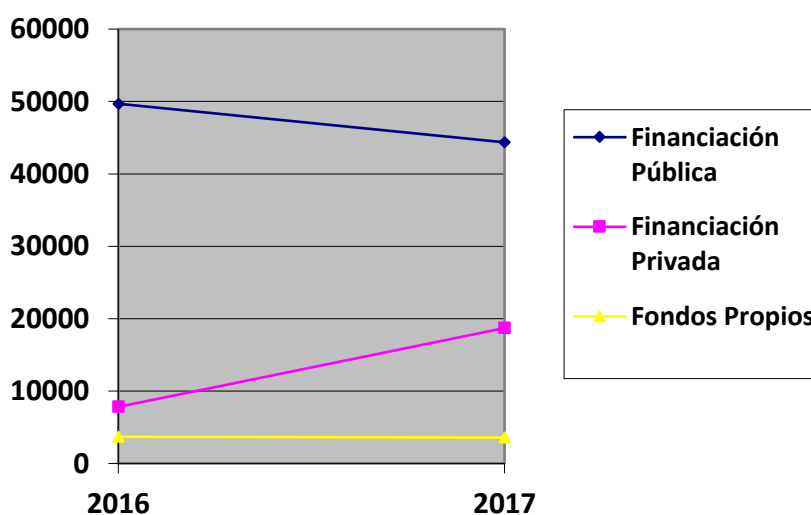
A continuación se procede a explicar de manera detallada el balance económico 2017, haciendo un Análisis Gastos – Ingresos, y Balances correspondientes.

DATOS AÑO 2017 – RELACIÓN INGRESOS GASTOS.

La relación de ingresos 2017 y su esquema correspondiente quedan así:

2.- INGRESOS:	2017
FINANCIACIÓN PROPIA 2017	Importe
Cuotas de Afiliados	1.869,00 €
Ventas de taller (Articulos Navidad, Macetas, ...)	449,74 €
Becas Ag. Salud, Transportes cursos...	738,47 €
Ingresos Financieros	4,22 €
Donativos Loterías navidad y otros	504,00 €
Subtotal Financiación Propia	3.565,43 €
SUBVENCIONES IMPUTADAS EN 2017	
Subvenciones de Organismos Públicos	
IRPF -Unad: P-1: Programas Terapéuticos Atención Ambulatoria	7.065,00 €
IRPF -Unad: P-19 y 35: Jovenes y Mujeres	1.443,41 €
Convenio Ayuntamiento para realización Actividad Atención Drogodep. 17	25.000,00 €
Consejería Igualdad Y Pcas. Soc. - Programas de Acción Social- Imputación 2017	3.967,87 €
Consejería Igualdad Y Pcas. Soc. - Mantenimiento 17	2.776,04 €
Consejería Salud: Proyectos de Participación en Salud y Prevención de VIH –Imputación 2017	4.103,61 €
Subtotal Financiación Pública	44.355,93 €
Subvenciones de Organismos Privados	
Gymkana Preventiva Villanueva Rio y Minas (Tocina no realizada)	700,00 €
Donativo La Caixa	18.000,00 €
Subtotal Financiación Privada	18.700,00 €
TOTAL INGRESOS	66.621,36 €

Haciendo una comparativa de las partidas básicas de ingresos con las del año 2016, en total en 2017 **ha aumentado en 5.447,07 Euros** con respecto al año anterior, es decir, un 9 % aproximadamente, procediendo este aumento de la partida de financiación propia (Donativo la Caixa), sin cambios significativos en el resto. La financiación pública sufre un ligero descenso con respecto al año anterior, por una minoración en las subvenciones procedentes de Consejería. Y la parte más estática es la de los fondos propios, manteniéndose a niveles muy similares (algo inferiores), con proyectos de recaudación tales como venta de loterías (segundo año que se realiza) en ascenso y venta de artículos de taller tales como artículos de navidad y otros.



TOTAL INGRESOS 2016: 61.174,29 Euros

TOTAL INGRESOS 2017: 66.621,36 Euros

La relación de Gastos 2017 y su esquema correspondiente quedan así:

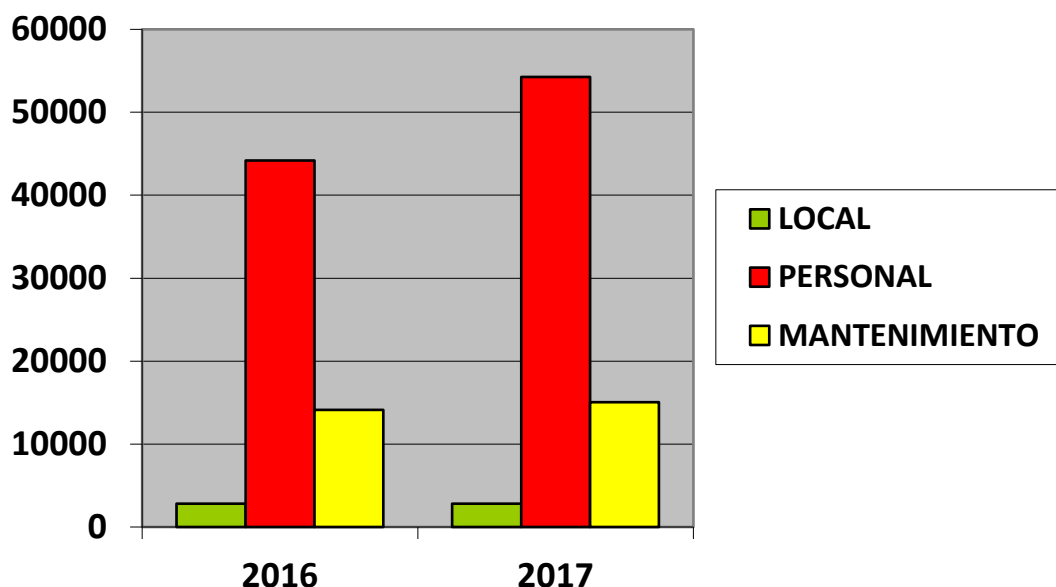
	2017
1.- GASTOS:	Importe
Gastos de Local (Excluida Amortización : 7,277,97)	2.810,86 €
Gastos de Personal	54.260,20 €
GASTOS DE MANTENIMIENTO	
Suministro Electricidad	2.527,58 €
Suministro Agua	194,65 €
Gastos de Teléfono e Internet	785,69 €
Material de Oficina	553,61 €
Gastos de Limpieza (Incluido Contr. Ecilimp tres meses)	1.109,10 €
Reparaciones Local, Instalaciones y Equipos	617,16 €
Gastos de Correos	159,27 €
Prima Seguro del Local y Voluntariado	762,86 €
Cuotas de Federaciones, Huerto y Reciclado	759,15 €
Impuestos Locales	730,86 €
Servicios Profesionales (Gestoría, Desinfección, MPE y Prevención de Incendios)	1.833,32 €
Gastos de Talleres y Actividades propias (gymkanas, ...)	1.001,22 €
Gtos Transporte Plan de Ayuda Alimentaria de la FEAGA (3)	532,40 €
Gastos Desplazamiento (Serv. Apoyo Trat-Recog.Medic., RENFE, Otras)	1.218,07 €
Servicio de Apoyo al Tratamiento	1.068,45 €
Gastos Financieros	600,68 €
Gastos Varios	581,50 €
TOTAL GASTOS	72.106,63 €

Hay que destacar que respecto a la partida de gasto de local, este cuadro refleja la realidad contable, con lo cual no incluye la parte de amortización (aclarando que lo realmente pagado sumando intereses y amortización en concepto de hipoteca hacen un total anual de 10.088,83 €).

Respecto al resto de partidas, la que ha sufrido un mayor ascenso respecto a 2016 ha sido la de personal. Destacando las siguientes variables:

- Adaptación a salarios según convenio social.
- 1 Persona en prácticas hasta Mayo 2017, y una persona contratada para taller de costura de Marzo a Junio 2017.
- Aumento jornada laboral Coordinadora en Abril 2017, y Recepcionista en Septiembre 2017.
- Finalización contrato de trabajadora de limpieza (con posterior subcontratación del servicio).

También se reducen varias partidas tales como electricidad (casi un 20%), reparaciones y material de oficina.



Con lo cual y en resumen, la partida de gasto aumenta en un 18 % respecto a 2016, procediendo en su mayoría de la partida de personal, lo cual se realiza por necesidades más que evidentes debido a los numerosos recortes realizados en los años anteriores.

ANOTACIONES SOBRE EL BALANCE.

En este año 2017 hemos conseguido estar al día en el pago de todas las subvenciones, básicamente la principal deuda del Ayuntamiento ha sido cobrada casi en su totalidad, quedando a finales de 2017 pendiente únicamente el convenio de ese mismo año.

Respecto al resto de subvenciones se reciben los abonos de todas en los plazos establecidos.

En relación a los saldos de Tesorería a fecha 31 de diciembre de 2.017 suman un total de 84.635,07 € (considerable aumento de la liquidez respecto a 2016).

Con lo cual podemos calcular nuestro FONDO SOCIAL sumando las siguientes cantidades:

+ Saldo Tesorería	84.635,07 €
- Pendiente de cobro Subvenciones y Ayto.	43.733,98 €

MEMORIAS 2017

- Menos partidas pendientes de pago -12.592,20 €

Total Fondo social:115.776,85 €

Descenso respecto a 2016 en un 9,5 %.

En resumen, 2017 ha sido un año con unos resultados a mejorar, ya que aunque en ingresos hemos avanzado respecto a 2016, también hemos necesitado aumentar la partida de personal para atender a todas las necesidades de la Asociación. Con lo cual, nuestros objetivos siguen siendo la búsqueda de financiación para cubrir todos nuestros servicios. Y respecto a liquidez, pasamos por un buen momento ya que hemos actualizado todos los cobros.