



# ***CENTRO DE SOLIDARIDAD***

## ***MEMORIA 2015***

*Todo esto sucede porque, a través de nuestra mirada,  
el Amor mueve el corazón del hombre,  
y sólo el Amor puede cambiar el mundo*

## **MEMORIA DEL EJERCICIO 2015**

### **NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA ASOCIACION**

La **ASOCIACION CENTRO DE SOLIDARIDAD** se constituyó en Madrid el día 11 de mayo de 1989, por tiempo indefinido y con ámbito nacional.

La Asociación se rige por la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación.

La Asociación está registrada en el Registro de Asociaciones del Ministerio del Interior con el nº 87.340, en la Consejería de Servicios Sociales de la Comunidad de Madrid con el nº E 1558.6, y en el Registro de Entidades Ciudadanas del Ayuntamiento de Madrid con el nº 1.847. El 23 de febrero de 2011 se le concedió el Certificado de Utilidad Pública.

Según sus estatutos, la Asociación tiene como fin ser instrumento de presencia social, cultural y recreativa para la realización de una auténtica solidaridad entre hombres y mujeres trabajadores o no, así como de una asistencia integral a la familia. Para la realización de estos fines se realizarán, entre otras, las siguientes actividades:

1. La introducción de hombres y mujeres, inmigrantes, minusválidos, marginados sociales por cualquier causa o con problemas familiares, en el mundo del trabajo, proporcionándoles información en relación con la disponibilidad de los puestos de trabajo. Para estos fines entablará acuerdos con entes públicos y privados, empresas comerciales, asociaciones industriales, artesanales, comerciales y culturales, y con las organizaciones sindicales.
2. La organización de cursos de educación permanente, de formación profesional, e recalificación, programas de autoayuda y escuela de padres sobre la transmisión de valores y agentes de socialización, así como mediación social en situaciones de crisis familiares, encaminado, todo ello, a facilitar la conciliación de la vida familiar y laboral, así como el nacimiento de acuerdos permanentes entre el mundo de la enseñanza y el mundo del trabajo y promover la colaboración con los entes educativos
3. La consecución de la primera vivienda para hombres y mujeres con problemas sociales o familiares, así como para la tercera edad, sea promoviendo la construcción de cooperativas de viviendas, sea proporcionando información en relación con la disponibilidad de alojamientos.
4. Realizar actividades culturales mediante convenios, asambleas, espectáculos, muestras, etc. También en colaboración con entes públicos y privados.
5. Promover actividades sociales y recreativas mediante la organización de visitas al patrimonio artístico y natural de la nación, momentos de convivencia y fiesta, organización de actividades deportivas en general, puntos de encuentro sobre temas de actualidad (familia, yacimientos de trabajo, etc.) y cualesquiera otras actividades que pudieran resultar de interés para la consecución de lo indicado anteriormente.

6. Dar buena asistencia psicológica y/u orientación a los afectados por problemas familiares, sobre todo a los colectivos más desprotegidos como son las mujeres, menores de edad, embarazadas o madres adolescentes.
7. Realizar estudios y análisis sectoriales sobre los colectivos relacionados con los objetivos de la asociación, orientados fundamentalmente a determinar las necesidades de los mismos.

Su domicilio social actual se encuentra en la calle Barquillo 15 B 1º C, de Madrid.

## **NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

### a) Imagen fiel.

Las cuentas anuales adjuntas se han obtenidos de los registros contables de la Asociación cerrados el 31 de diciembre de 2015 y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad para Pymes aprobado por el RD 1515/2007, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de sus operaciones, de conformidad con las disposiciones legales. Estas cuentas anuales han sido formuladas por el Tesorero de la Asociación y se presentarán a la Asamblea General de la Asociación. El Tesorero de la Asociación estima que serán aprobadas sin ninguna modificación.

### b) Principios contables no obligatorios aplicados.

No se han aplicado principios contables no obligatorios. Adicionalmente, el Tesorero de la Asociación ha formulado estas cuentas anuales teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales. No existe ningún principio contable que siendo obligatorio haya dejado de aplicarse.

### c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Para la preparación de determinadas informaciones incluidas en las presentes cuentas anuales se han utilizado estimaciones basadas en hipótesis para cuantificar algún elemento de las mismas. Estas estimaciones e hipótesis están basadas en la mejor información disponible en la fecha de formulación de las cuentas anuales.

No existen incertidumbres significativas relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la Asociación siga funcionando normalmente.

### e) Elementos recogidos en varias partidas.

No hay elementos patrimoniales recogidos en varias partidas.

### **NOTA 3.- APLICACION DE RESULTADOS**

El Tesorero propondrá a la Asamblea General de la Asociación que el beneficio del ejercicio por 1.324,09 euros se destine a compensar resultados negativos de ejercicios anteriores.

### **NOTA 4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**

Los principales principios y criterios contables aplicados en la preparación de las cuentas anuales son los siguientes:

#### 1. Inmovilizado intangible

Los elementos patrimoniales contenidos en este epígrafe son de carácter intangible y cumplen con la definición de activo y los criterios de registro y reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Estos bienes se encuentran valorados a su precio de adquisición menos su amortización acumulada. El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento.

Las dotaciones anuales por amortización se calculan aplicando el método lineal de acuerdo con los siguientes porcentajes anuales determinados en función de la vida útil estimada de los activos:

	<u>Porcentaje</u>
Aplicaciones informáticas	33%

#### 2. Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material cumplen con la definición de activo y los criterios de registro y reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. y se encuentran valorados a su precio de adquisición menos su amortización acumulada. El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se han producido hasta su puesta en condiciones de funcionamiento.

Las dotaciones anuales por amortización se calculan aplicando el método lineal de acuerdo con los siguientes porcentajes anuales determinados en función de la vida útil estimada de los activos:

	<u>Porcentajes</u>
Otras instalaciones	10%
Mobiliario	10%
Equipos informáticos	25%

La vida útil y el sistema de amortización se revisan de forma periódica para determinar si son coherentes con la verdadera depreciación sufrida por los activos y, en caso de producirse cambios significativos, siguiendo lo estipulado en la Norma de registro y valoración 2ª, apartado 1, se registran de forma prospectiva en la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios siguientes.

Al cierre del ejercicio, o siempre que existan indicios de pérdida de valor de los elementos del inmovilizado material, la Asociación procede a estimar, mediante el denominado test de deterioro, la posible existencia de pérdidas de valor como consecuencia de que su importe recuperable sea inferior al valor en libros de los activos. El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso.

### 3. Activos financieros.

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero en una entidad a la que le proporciona ciertos derechos, y simultáneamente un pasivo financiero en la entidad a la que le surgen obligaciones.

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se encuentran clasificados en las siguientes categorías:

a) Activos financieros a coste amortizado.

Incluyen los créditos por operaciones comerciales (clientes y deudores varios) y otros créditos distintos del tráfico comercial (fianzas, anticipos al personal, etc.). Se encuentran valorados a su coste, determinado por el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que les sean directamente atribuibles.

b) Activos financieros mantenidos para negociar.

Se encuentran valorados a su coste, que es equivalente al valor razonable de la contraprestación entregada.

### 4. Pasivos financieros.

Son pasivos financieros aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Asociación y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico, o bien aquellos que sin tener origen comercial no se consideran instrumentos financieros derivados.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se clasifican como “pasivos financieros a coste amortizado” y se encuentran registrados por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el tipo de interés efectivo.

## 5. Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos.

## 6. Medio ambiente

Dada la actividad a la que se dedica la Sociedad, no tiene responsabilidades, gastos, activos, provisiones o contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en esta Memoria respecto a la información de cuestiones medioambientales.

### **NOTA 5.- INMOVILIZADO MATERIAL E INTANGIBLE**

#### A) Inmovilizado material

El movimiento de estas cuentas durante el ejercicio y su composición al 31 de diciembre es el siguiente:

#### B) AMORTIZACION ACUMULADA

Otras instalaciones	-5.289,73	--	--	-5.289,73
Mobiliario	-2.839,90	--	--	-2.839,90
Equipos para proceso de información	<u>-14.481,98</u>	--	--	<u>-14.481,98</u>
	<u>-22.611,61</u>	0,00	--	<u>-22.611,61</u>
<b>VALOR NETO CONTABLE</b>	<b><u>0,00</u></b>			<b><u>0,00</u></b>

#### B) Inmovilizado intangible

El movimiento de estas cuentas durante el ejercicio y su composición al 31 de diciembre es el siguiente:

	Euros			
	Saldo al 31-12-2012	Adiciones	Retiros	Saldo al 31-12-2013
A) COSTE				
Aplicaciones informáticas	3.114,36	--	--	3.114,36
B) AMORTIZACION ACUMULADA				
Aplicaciones informáticas	-3.114,36	--	--	-3.114,36
<b>VALOR NETO CONTABLE</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

## NOTA 6.- ACTIVOS FINANCIEROS

Su composición al 31 de diciembre es la siguiente:

La Asociación sólo tiene Instrumentos financieros a corto plazo, cuyo detalle es el siguiente:

Categorías	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda.		Créditos. Derivados. Otros.		TOTAL	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Activos financieros a coste amortizado	--	--	--	--	3.420,50	7.873,40	3.420,50	7.873,40
<b>TOTAL</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>3.420,50</b>	<b>7.873,40</b>	<b>3.420,50</b>	<b>7.873,40</b>

Los activos financieros a coste amortizado corresponden a:

	Euros	
	2015	2014
Deudores varios	3.511,00	6.414,75
Tesorería	- 90,40	1.458,65
	<b>3.420,50</b>	<b>7.873,40</b>

## NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

La composición de los instrumentos financieros a corto plazo al 31 de diciembre es la siguiente:

Categorías	CLASES							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables.		Derivados. Otros.		TOTAL	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Pasivos financieros a coste amortizado	9.929,89	14.096,74	--	--	22.915,51	23.375,94	32.845,40	37.472,68
<b>TOTAL</b>	<b>9.929,89</b>	<b>14.096,74</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>22.915,51</b>	<b>23.375,94</b>	<b>32.845,40</b>	<b>37.472,68</b>

Las deudas con entidades de crédito por 14.096,74 euros al 31 de diciembre 2014 (18.100,31 euros al 31 de diciembre de 2013) corresponden a la póliza de préstamo suscrita con Bankia.

Los “Derivados. Otros” se encuentran registrados por su coste amortizado. Su detalle es el siguiente:

	Euros	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuenta corriente con socios y administradores	22.844,25	20.355,18
Proveedores	71,26	300,00
Remuneraciones pendientes de pago	0,00	1.242,13
Hacienda Pública acreedora	0,00	421,35
Organismos de la Seguridad Social	0,00	1.057,28
	<b><u>22.915,51</u></b>	<b><u>23.375,94</u></b>

La cuenta corriente con socios y administradores representa el préstamo realizado a la Asociación por la Presidenta de la misma, Dña. Pilar Ortiz de Urbina Gómez Acebo.

#### **NOTA 8.- FONDOS PROPIOS**

El movimiento de los fondos propios durante el año 2015 ha sido el siguiente:

	Euros		
	<u>Dotación fundacional</u>	Resultados negativos de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio
Saldo al 31 de diciembre de 2015	744,56	-30.171,22	1.324,09
Distribución del resultado del ejercicio 2014:			
A resultados negativos de ejercicios anteriores	---	1.324,09	-1.324,09
Beneficio del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015	==	---	<u>1.324,09</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2015	<b><u>744,56</u></b>	<b><u>-28.847,13</u></b>	<b><u>1.324,09</u></b>

#### **NOTA 9.- INGRESOS Y GASTOS**

##### **A) INGRESOS**

El importe de otros ingresos de explotación corresponde a:

Descripción	Euros	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuotas de usuarios	8.025,44	7.453,72
Subvenciones traspasadas a resultados	0,00	0,00
Donaciones	1.017,50	4.529,00
Otros	<u>2.046,80</u>	<u>0</u>
	<b><u>11.089,74</u></b>	<b><u>11.982,72</u></b>



## B) GASTOS

El detalle de los epígrafes de cargas sociales y de servicios exteriores, del Debe de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta, se expone a continuación.

### a) Cargas sociales:

<u>Descripción</u>	<u>Euros</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Sueldos y salarios	0,00	20.970,22
Cargas sociales	<u>0,00</u>	<u>6.396,38</u>
	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>27.366,60</u></b>

### b) Servicios exteriores:

<u>Concepto</u>	<u>Euros</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Arrendamientos y cánones	2.266,98	2.228,40
Reparaciones y conservación	445,33	651,79
Primas de seguros	166,76	345,55
Servicios bancarios y similares	417,23	524,40
Suministros	2.135,00	4.178,86
Otros servicios	<u>3.119,31</u>	<u>1.166,71</u>
	<b><u>8.550,71</u></b>	<b><u>9.095,71</u></b>

## **NOTA 10.- OTRA INFORMACION**

La Asociación está gestionada y representada por la Junta Directiva, formada por un Presidente, un Vicepresidente, un Secretario, un Tesorero y cuatro Vocales.

Los miembros de la Junta Directiva no han recibido remuneración alguna por ningún concepto, no tienen concedido préstamos o créditos, ni obligaciones en materia de pensiones ni seguros de vida por parte de la Asociación.

El Secretario

La Presidenta

Dña. Cristina Monje Fuentes

Dña. Pilar Ortiz de Urbina Gómez Acebo

Vicepresidente

Tesorero

D. Francisco Montero Marqués

D. Javier Tajada Enríquez

Vocal

Dña. M<sup>a</sup> Rosa de Cárdenas Díaz de Espada

Vocal

D. Angel Vázquez García

Vocal

D. Fernando Jofre Gómez

Vocal

D. Eduardo A. Ippolito Nannini