

2013

BALANCE DE SITUACIÓN Y EXPLOTACIÓN

Desde Apertura hasta Diciembre de 2013

COCEMFE VALENCIA

G96553540

CL TORRES 12 B IZ

46018 VALENCIA

Balance Situación

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2013

ACTIVO	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE	75.792,74	62.515,63
I. Inmovilizado intangible	1.094,47	1.492,64
206 Aplicaciones informáticas	24.149,42	24.149,42
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	0,00	3.060,00
2806 Amor. acum. de aplicaciones informáticas	-23.054,95	-25.716,78
III. Inmovilizado material	74.698,27	61.022,99
215 Otras instalaciones	2.123,90	2.123,90
216 Mobiliario	26.645,43	4.783,00
217 Equipos para procesos de información	16.987,80	16.897,05
218 Elementos de transporte	89.481,57	89.481,57
219 Otro inmovilizado material	872,31	872,31
281 Amort. acum. del inmovil material	0,00	-53.134,84
2815 Amortización acum. Otras instalaciones	-1.399,14	0,00
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-3.207,90	0,00
2817 Amor. acum. equipos procesos información	-16.157,96	0,00
2818 Amor. acum. de elementos de transporte	-39.882,04	0,00
2819 Amor. acum. Otro inmovilizado material	-765,70	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	432.192,60	436.868,88
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	229.879,28	104.145,40
4470 Subvenciones privadas pendientes cobro	229.879,28	104.145,40
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	136.531,90	246.677,76
4300 Clientes (euros)	6.837,28	46.589,66
4400 Deudores (euros)	3.003,54	943,54
4708 Hac.Púb., deudora subvenciones cedidas	125.555,69	197.872,42
471 Organismos Seguridad Social, deudores	1.135,39	1.272,14
VI. Inversiones financieras a corto plazo	1.516,72	1.502,41
541 Valores representativos de deuda a c.pl	1.516,72	1.502,41
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	64.264,70	84.543,31
570 Caja, euros	2.491,27	4.171,06
572 Bancos c/c vista, euros	61.773,43	80.372,25
TOTAL ACTIVO (A + B)	507.985,34	499.384,51

Balance Situación

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2013

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
A) PATRIMONIO NETO	424.521,88	308.983,26
A-1) Fondos propios	163.720,09	156.529,60
II. Reservas	156.529,60	145.463,19
113 Reservas voluntarias	156.529,60	145.463,19
IV. Excedente del ejercicio	7.190,49	11.066,41
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	260.801,79	152.453,66
130 Subvenciones oficiales de capital	39.191,15	40.740,03
1301 Subvenciones Administraciones Públicas	10.607,00	0,00
131 Donaciones y legados de capital	35.447,64	0,00
132 Subv. oficiales afectas a la actividad	0,00	111.713,63
1321 Otras donaciones y legados	175.556,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	88.342,52
II. Deudas a largo plazo	0,00	88.342,52
1. Deudas con entidades de crédito	0,00	88.342,52
170 Deudas a l.pl con entidades de crédito	0,00	88.342,52
C) PASIVO CORRIENTE	83.463,46	102.058,73
III. Deudas a corto plazo	0,00	28.760,11
1. Deudas con entidades de crédito	0,00	12.400,11
5201 Deudas a c.pl por crédito dispuesto	0,00	12.400,11
3. Otras deudas a corto plazo	0,00	16.360,00
521 Deudas a corto plazo	0,00	16.360,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	83.463,46	73.298,62
2. Otros acreedores	83.463,46	73.298,62
4100 Acreed prestaciones de servicios (euros)	73.752,22	62.504,44
465 Remuneraciones pendientes de pago	37,74	-13,43
4751 Hac.Púb., acreedora retenciones	3.290,76	3.241,93
476 Organismos Seguridad Social, acreedores	6.382,74	7.565,68
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	507.985,34	499.384,51

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2013

CUENTA DE RESULTADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
A) Excedente del ejercicio	7.190,49	11.066,41
1. Ingresos de la actividad propia	416.958,78	428.669,45
a) Cuotas de asociados y afiliados	2.925,00	2.775,00
720 Cuotas de asociados y afiliados	2.925,00	0,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	144.930,85	135.017,61
7230 Patrocinio	144.930,85	0,00
d) Subvenciones, donaciones, legados imputados excedente ejer	269.102,93	290.876,84
740 Subven, donaciones y legados actividad	253.798,98	266.653,58
747 Otras donaciones y legados excedente eje	15.303,95	24.223,26
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	601,67	76.063,23
705 Prestaciones de servicios	601,67	76.063,23
3. Gastos por ayudas y otros	-35.147,00	-45.743,52
a) Ayudas monetarias	-35.147,00	-43.673,70
6502 Ayudas monetarias a entidades	-35.147,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	-80,00
653 Compensación gastos prest colaboración	0,00	-80,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00	-1.989,82
658 Reintegro suben afectos activida entidad	0,00	-1.989,82
6. Aprovisionamientos	0,00	-200,00
610 Var. existencias bienes actividad	0,00	-200,00
8. Gastos de personal	-239.749,13	-303.041,06
640 Sueldos y salarios	-168.185,72	-217.825,70
641 Indemnizaciones	-2.690,82	-9.536,55
642 Seguridad Social a cargo de la entidad	-68.872,59	-75.678,81
9. Otros gastos de la actividad	-126.118,40	-123.830,14
621 Arrendamientos y cánones	-3.886,76	-6.759,21
622 Reparaciones y conservación	-21.271,92	-12.328,59
623 Servicios profesionales independientes	-63.207,55	-58.411,48
624 Transportes	-5.544,09	-5.638,75
625 Primas de seguros	-7.448,10	-8.242,60
626 Servicios bancarios y similares	-442,17	-5.027,87
627 Publicidad, propaganda relac. Públicas	-1.972,00	-363,00
628 Suministros	-16.273,30	-21.032,59
629 Otros servicios	-4.001,17	-5.776,62
631 Otros tributos	-2.071,34	-249,43
10. Amortización del inmovilizado	-8.676,07	-8.420,92
680 Amortización del inmovilizado intangible	-398,17	-446,32
681 Amortización del inmovilizado material	-8.277,90	-7.974,60

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2013

CUENTA DE RESULTADOS	Ejercicio 2013	Ejercicio 2012
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	1.798,32	100,37
778 Ingresos excepcionales	1.798,32	100,37
A.1) EXCEDENTE ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	9.668,17	23.597,41
14. Ingresos financieros	32,30	35,63
769 Otros ingresos financieros	32,30	35,63
15. Gastos financieros	-2.509,98	-12.566,65
662 Intereses de deudas	-2.509,98	-12.566,65
17. Diferencias de cambio	0,00	0,02
768 Diferencias positivas de cambio	0,00	0,02
A.2) EXCEDENTE OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+1)	-2.477,68	-12.531,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	7.190,49	11.066,41
A.4) Variación patrimonio neto excedente ejercicio (A.3+19)	7.190,49	11.066,41
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EJERCIC	7.190,49	11.066,41



COCEMFE VALENCIA
CUENTAS ANUALES ABREVIADAS
INFORME DE AUDITORIA
(del 01/01/2013 al 31/12/2013)

Valencia, 26 de septiembre de 2014



TAX CONSULTING I AUDITORIA, S.L.
Miembro R.O.A.C. n° S-1156
c/ Alemania, 14 (Recinto ferial)
17600 FIGUERES

INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

A la Asamblea General de la “**Federació d’Associacions de Persones amb Discapacitat Física i Orgànica de la Província de València-COCEMFE València**”:

1. Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de la “**Federació d’Associacions de Persones amb Discapacitat Física i Orgànica de la Província de València-COCEMFE València**”, que comprenden el balance abreviado al 31 de diciembre de 2013, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. La Junta Directiva de la Federación es responsable de la formulación de las cuentas anuales abreviadas de la Federación, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2.1 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales abreviadas en su conjunto, basada en el trabajo realizado. Excepto por la salvedad mencionada en el párrafo 2, el trabajo se ha realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.
2. Como se indica en la Nota 5.2 de la memoria adjunta, La Federación es cesionaria desde el 12 de noviembre de 2012 de un local que utiliza como sede social y centro de atención integral para personas con discapacidad física y orgánica, para el que tiene formalizada una cesión de uso gratuita por el Ayuntamiento de Valencia. Dicha cesión, firmada inicialmente para 5 años, fue ampliada a 20 años el 5 de abril de 2013. Sin embargo, este activo intangible no está registrado a su valor razonable, dado que no se dispone de una valoración de dicho derecho de uso cedido. En consecuencia, no nos es

posible determinar el efecto que dicha ausencia de valoración tendría en el “Activo No Corriente” y en el “Patrimonio Neto” del balance de situación abreviado adjunto, así como en la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada adjunta, que debería reflejar su amortización compensada por el ingreso reclasificado desde el “Patrimonio Neto”, durante el plazo de cesión.

3. En nuestra opinión, excepto por los efectos de la salvedad descrita en el párrafo anterior, las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2013 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la **“Federació d’Associacions de Persones amb Discapacitat Física i Orgànica de la Província de València-COCEMFE València”** al 31 de diciembre de 2013, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.
4. Sin que afecte a nuestra opinión de auditoría, llamamos la atención respecto de lo señalado en la Nota 2.1 de la memoria abreviada adjunta, en la que se indica que las cuentas anuales abreviadas adjuntas son las reformuladas por la Junta Directiva el 31 de julio de 2014.

Firmado: Francesc Pérez Vizcaíno
TAX CONSULTING I AUDITORIA, S.L.
Núm. de Roac S-1156



26 de septiembre de 2014