

2016

# BALANCE DE SITUACIÓN Y EXPLOTACIÓN

Desde Apertura hasta Diciembre de 2016

COCEMFE VALENCIA

G96553540

CL TORRES 12 B IZ

46018 VALENCIA

# Balance Situación

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2016

<b>ACTIVO</b>	<b>Ejercicio 2016</b>	<b>Ejercicio 2015</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>414.030,02</b>	<b>442.251,42</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>228.177,76</b>	<b>240.274,53</b>
206 Aplicaciones informáticas	24.149,42	24.149,42
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	264.000,00	264.000,00
2806 Amor. acum. de aplicaciones informáticas	-23.935,66	-23.850,89
2807 Amor. acum. derechos activos cedidos uso	-36.036,00	-24.024,00
<b>III. Inmovilizado material</b>	<b>185.852,26</b>	<b>201.976,89</b>
211 Construcciones	144.972,00	144.972,00
215 Otras instalaciones	2.123,90	2.123,90
216 Mobiliario	26.742,15	26.742,15
217 Equipos para procesos de información	16.987,80	16.987,80
218 Elementos de transporte	89.481,57	89.481,57
219 Otro inmovilizado material	1.498,31	1.498,31
281 Amort. acum. del inmovil material	-2.006,69	-970,64
2811 Amortización acumulada de construcciones	-6.352,16	-17,36
2815 Amortización acum. Otras instalaciones	-1.698,91	-1.572,50
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-11.127,99	-8.487,96
2817 Amor. acum. equipos procesos información	-16.510,01	-16.392,66
2818 Amor. acum. de elementos de transporte	-57.396,43	-51.558,30
2819 Amor. acum. Otro inmovilizado material	-861,28	-829,42
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>539.563,14</b>	<b>368.588,82</b>
<b>III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia</b>	<b>226.449,50</b>	<b>209.058,50</b>
4470 Subvenciones privadas pendientes cobro	226.449,50	209.058,50
<b>IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>171.823,82</b>	<b>54.066,08</b>
4400 Deudores (euros)	150,00	3.358,63
4708 Hac.Púb., deudora subvenciones cedidas	170.070,55	48.333,42
4709 Hac.Púb., deudora devolución impuestos	0,04	0,00
471 Organismos Seguridad Social, deudores	1.603,23	2.374,03
<b>VI. Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>38.118,52</b>	<b>1.516,72</b>
541 Valores representativos de deuda a c.pl	1.518,52	1.516,72
565 Fianzas constituidas a corto plazo	300,00	0,00
566 Depósitos constituidos a corto plazo	36.300,00	0,00
<b>VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>103.171,30</b>	<b>103.947,52</b>
570 Caja, euros	2.846,77	1.980,65
572 Bancos c/c vista, euros	100.324,53	101.966,87
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>953.593,16</b>	<b>810.840,24</b>

# Balance Situación

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2016

<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>Ejercicio 2016</b>	<b>Ejercicio 2015</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>839.365,75</b>	<b>740.788,16</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>	<b>164.591,34</b>	<b>165.010,99</b>
II. Reservas	165.010,99	168.144,08
113 Reservas voluntarias	165.010,99	168.144,08
IV. Excedente del ejercicio	-419,65	-3.133,09
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>674.774,41</b>	<b>575.777,17</b>
130 Subvenciones oficiales de capital	149.452,67	158.904,87
1301 Subvenciones Administraciones Públicas	67.891,27	0,00
131 Donaciones y legados de capital	248.081,60	265.420,80
132 Subv. oficiales afectas a la actividad	0,00	55.000,00
1321 Otras donaciones y legados	209.348,87	96.451,50
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>8.847,84</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Provisiones a largo plazo</b>	<b>8.847,84</b>	<b>0,00</b>
140 Provisión retribuciones a l.pl personal	8.847,84	0,00
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>105.379,57</b>	<b>70.052,08</b>
<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	<b>4.343,54</b>	<b>16.500,00</b>
5292 Provisión c.pl otras responsabilidades	4.343,54	16.500,00
<b>III. Deudas a corto plazo</b>	<b>38.600,00</b>	<b>0,00</b>
1. Deudas con entidades de crédito	38.600,00	0,00
5201 Deudas a c.pl por crédito dispuesto	38.600,00	0,00
<b>VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>64.936,03</b>	<b>53.552,08</b>
1. Proveedores	0,00	5.000,00
4009 Provee facturas pdtes recibir formalizar	0,00	5.000,00
2. Otros acreedores	64.936,03	48.552,08
4100 Acreed prestaciones de servicios (euros)	33.510,88	33.542,37
465 Remuneraciones pendientes de pago	17.279,48	123,48
4751 Hac.Púb., acreedora retenciones	4.018,31	3.733,11
476 Organismos Seguridad Social, acreedores	10.127,36	11.153,12
<b>VII. Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>0,00</b>
485 Ingresos anticipados	-2.500,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>	<b>953.593,16</b>	<b>810.840,24</b>

# Cuenta de Pérdidas y Ganancias

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2016

CUENTA DE RESULTADOS	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
<b>A) Excedente del ejercicio</b>	<b>-419,65</b>	<b>-3.133,07</b>
<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>	<b>532.687,97</b>	<b>494.161,53</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados	2.850,00	2.925,00
720 Cuotas de asociados y afiliados	2.850,00	2.925,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	159.398,74	128.488,39
7230 Patrocinio	159.398,74	128.488,39
d) Subvenciones, donaciones, legados imputados excedente ejer	370.439,23	362.748,14
740 Subven, donaciones y legados actividad	349.214,53	337.592,08
747 Otras donaciones y legados excedente eje	21.224,70	25.156,06
<b>2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil</b>	<b>12.940,00</b>	<b>5.760,00</b>
705 Prestaciones de servicios	12.940,00	5.760,00
<b>3. Gastos por ayudas y otros</b>	<b>-34.446,42</b>	<b>-51.409,66</b>
a) Ayudas monetarias	0,00	-41.212,93
6502 Ayudas monetarias a entidades	0,00	-41.212,93
b) Ayudas no monetarias	-34.446,42	-10.170,33
651 Resultados de operaciones en común	-34.446,42	-10.170,33
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00	-26,40
658 Reintegro suben afectos activida entidad	0,00	-26,40
<b>8. Gastos de personal</b>	<b>-422.278,13</b>	<b>-354.072,43</b>
640 Sueldos y salarios	-297.991,69	-270.929,30
641 Indemnizaciones	-27.586,97	-73,73
642 Seguridad Social a cargo de la entidad	-96.215,47	-82.119,31
649 Otros gastos sociales	-484,00	-950,09
<b>9. Otros gastos de la actividad</b>	<b>-88.218,17</b>	<b>-89.192,14</b>
621 Arrendamientos y cánones	-6.691,17	-8.055,28
622 Reparaciones y conservación	-11.313,29	-11.860,02
623 Servicios profesionales independientes	-19.206,41	-21.270,27
624 Transportes	-8.227,87	-8.782,95
625 Primas de seguros	-6.953,12	-6.448,11
626 Servicios bancarios y similares	-1.469,66	-633,57
627 Publicidad, propaganda relac. Públicas	-766,03	-3.351,16
628 Suministros	-24.391,46	-21.337,61
629 Otros servicios	-7.169,57	-6.299,98
631 Otros tributos	-1.009,41	-278,88
655 Perd.cred. Incobrables actividad	0,00	-874,31
659 Otras pérdidas en gestión corriente	-1.020,18	0,00
<b>10. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-28.221,40</b>	<b>-22.089,79</b>
680 Amortización del inmovilizado intangible	-12.096,77	-12.409,77

# Cuenta de Pérdidas y Ganancias

6102 - COCEMFE VALENCIA (G96553540)

Desde Apertura hasta Diciembre de 2016

CUENTA DE RESULTADOS	Ejercicio 2016	Ejercicio 2015
681 Amortización del inmovilizado material	-16.124,63	-9.680,02
<b>11. Subvenciones,donaciones,legados capital trasp. exced. Ej</b>	<b>26.774,04</b>	<b>20.443,82</b>
745 Subven capital excedente ejercicio	9.434,84	3.117,40
746 Don y legado capital excedente ejercicio	17.339,20	17.326,42
<b>13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>	<b>749,20</b>	<b>-6.237,66</b>
678 Gastos excepcionales	-1.841,21	-17.745,00
778 Ingresos excepcionales	2.590,41	11.507,34
<b>A.1) EXCEDENTE ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13</b>	<b>-12,91</b>	<b>-2.636,33</b>
<b>14. Ingresos financieros</b>	<b>1,80</b>	<b>0,00</b>
769 Otros ingresos financieros	1,80	0,00
<b>15. Gastos financieros</b>	<b>-408,42</b>	<b>-496,42</b>
662 Intereses de deudas	-408,42	-0,15
669 Otros gastos financieros	0,00	-496,27
<b>A.2) EXCEDENTE OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+1</b>	<b>-406,62</b>	<b>-496,42</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>	<b>-419,53</b>	<b>-3.132,75</b>
<b>19. Impuestos sobre beneficios</b>	<b>-0,12</b>	<b>-0,32</b>
6300 Impuesto corriente	-0,12	-0,32
<b>A.4) Variación patrimonio neto excedente ejercicio (A.3+19)</b>	<b>-419,53</b>	<b>-3.132,75</b>
<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EJERCIC</b>	<b>-419,65</b>	<b>-3.133,07</b>

**FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES  
DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD  
FÍSICA Y ORGÁNICA  
DE LA PROVINCIA DE VALENCIA**

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE  
ejercicio 2016**

## Informe de auditoría independiente de cuentas anuales abreviadas de pymesfl

A la Asamblea General de **FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD FÍSICA Y ORGÁNICA DE LA PROVINCIA DE VALENCIA** por encargo de su Presidente de la Junta Directiva.

### Informe sobre las cuentas anuales abreviadas de pymesfl

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de pymesfl adjuntas de la entidad **FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD FÍSICA Y ORGÁNICA DE LA PROVINCIA DE VALENCIA**, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

### Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas de pymesfl

La Junta Directiva de la entidad es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas de pymesfl adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de **FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD FÍSICA Y ORGÁNICA DE LA PROVINCIA DE VALENCIA**, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la Nota 2.1 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas de pymesfl libres de incorrección material, debida a fraude o error.

### Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales abreviadas de pymesfl adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas de pymesfl están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales abreviadas de pymesfl. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas de pymesfl, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales abreviadas de pymesfl, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales abreviadas de pymesfl tomadas en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

### Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas de pymesfl adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la sociedad **FEDERACIÓN DE ASOCIACIONES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD FÍSICA Y ORGÁNICA DE LA PROVINCIA DE VALENCIA**, a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados 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.

**Cegesa Auditores S.L.**



---

Salvador Silvestre Casas  
Socio

12 de mayo de 2017