



AUDITOR: [REDACTED]

EMPRESA AUDITADA: ASOC. SALUD MENTAL ATELSAM

FECHA: 6 DE MAYO DE 2019

N.º PROTOCOLO: 18.003

AUDITORES

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2018

A) ENTIDAD AUDITADA:

Asociación Salud Mental Atelsam

B) ENCARGADO POR:

Junta Directiva.

C) OBJETO:

Cuentas anuales cerradas al 31 de diciembre de 2018.

D) CONTENIDO DEL TRABAJO REALIZADO:

	<u>Pág.</u>
Auditoría:	
Protocolo.	1
Informe de auditoría.	2 - 5
Cuentas Anuales:	
Balance de situación.	1
Cuenta de Resultados.	1-2
Memoria.	1 - 52

E) EMITIDO POR:

██████████ Auditor, miembro ejerciente del Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España y del Registro de Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC) ██████████

F) FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME:

6 de mayo de 2019.

PROTOCOLO

Número: 18.003

[REDACTED], Economista, Auditor, miembro ejerciente del Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España y del Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC), con el N° 23.704, ha procedido a la actuación profesional reflejada en el presente documento, relacionada con la Auditoría de las Cuentas Anuales de 2018 de la entidad Asociación Salud Mental Atelsam, con domicilio en calle Lorenzo García del Castillo, nº4, Edificio Mirador II, local nº3, código postal 38008, en el término municipal de Santa Cruz de Tenerife.

La citada actuación tiene su origen en el nombramiento acordado en la Junta Directiva de la Asociación.

Expido el presente informe de auditoría, bajo el número de protocolo arriba indicado, en ejemplar auténtico y dos copias, extendidas en cinco folios numerados, del uno al cinco en papel oficial del Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España, y cincuenta y cinco folios formulados por la entidad auditada.

Santa Cruz de Tenerife, a 6 de mayo de 2019.

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Fdo.

PARA INCORPORAR AL PROTOCOLO

[REDACTED]
Auditor de Cuentas. [REDACTED]

2019 Núm. 14/19/00390

Calle Prolongación de Ramón y Cajal, nº 15, oficina nº 1
Santa Cruz de Tenerife.

Informe de auditoría de cuentas de la entidad auditada, a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional, según corresponda.



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los socios de la Asociación Salud Mental Atelsam, por encargo de la Junta Directiva.

Opinión

He auditado las cuentas anuales de la Asociación Salud Mental Atelsam, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En mi opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 4 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

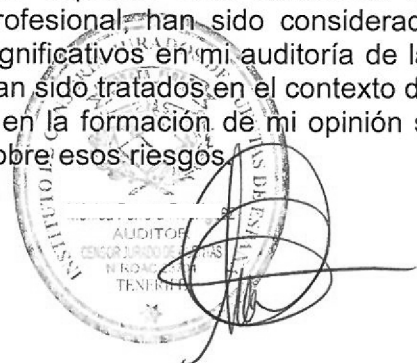
He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de mi informe.

Soy independiente de la Asociación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a mi auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no he prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según mi juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en mi auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de mi auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de mi opinión sobre éstas, y no expreso una opinión por separado sobre esos riesgos.



He determinado que los riesgos que se describen a continuación son los riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deben comunicar en mi informe.

Reconocimiento de ingresos.

Subvenciones de explotación.

El reconocimiento de ingresos es un área significativa y susceptible de incorrección material, particularmente al cierre de ejercicio en relación con su adecuada imputación temporal, motivo por el cual se considerado uno de los riesgos más significativos de mi auditoría.

Respuesta del Auditor

Mis principales procedimientos de auditoría incluyeron al cierre del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018, entre otros, la evaluación de los controles sobre el proceso de reconocimiento de ingresos por subvenciones, procedentes es su mayoría del I.A.S.S.-INSTITUTO INSULAR DE ATENCION SOCIAL Y SOCIO SANITARIA, UNIDAD DE ATENCIÓN A LA DEPENDENCIA (ÁREA DE DISCAPACIDAD), procedimientos de comprobación mediante justificantes de cobro posterior o documentación soporte justificativa de la concesión de dichas subvenciones, así como la comprobación de la imputación del ingreso en el ejercicio apropiado.

Subvenciones de capital.

La entidad ha recibido importantes subvenciones de capital por inversiones realizadas en ejercicios anteriores, lo que ha conllevado por parte de la empresa a imputar la parte correspondiente de este ejercicio al resultado de la empresa.

Respuesta del Auditor

Los procedimientos de auditoría llevados a cabo han consistido en verificar la correcta imputación en la cuenta de resultados; comprobar la adecuada afectación al patrimonio por los importes llevados a resultados y comprobar que la información revelada en la memoria es la adecuada.

Inmovilizado material

La entidad tiene registrado en un balance a 31 de diciembre de 2018, inmovilizado material por importe, neto de amortizaciones y deterioros, de 787.594,21 euros, que se corresponde con los costes de adquisición de los bienes, así como otros costes de naturaleza similar, los cuales son objeto de amortización en función de la duración de su vida útil. La información relevante relativa a dicho inmovilizado material se describe en las notas 2 y 5 de la memoria adjunta.

Respuesta del Auditor

La revisión del epígrafe indicado ha sido un tema significativo en mi auditoría dado su elevada cantidad registrada, así como las diferentes bajas del mismo realizado durante este ejercicio, además de la correcta valoración de las construcciones. En este ejercicio se han realizado diferentes obras de rehabilitación en la Residencia El Pastor, que se ha procedido a activar una vez terminadas las mismas. Como parte de mi trabajo de

auditoría, he revisado los procedimientos seguidos por la Asociación en la activación, amortización e identificación de posibles deterioros y hemos evaluado la razonabilidad de las hipótesis y fuentes de información utilizadas para obtener conclusiones.

Asimismo, he verificado la existencia de los elementos que componen el inmovilizado material de la entidad, examinado la propiedad de dichos elementos, determinado la existencia o no de cargas y gravámenes sobre los mismos y verificado la razonabilidad de la estimación de vida útil y, en consecuencia, la dotación anual de la amortización.

He investigado sobre la cobertura de seguros y analizado la documentación contable que ha sido precisa, con el fin de cumplir adecuadamente con los objetivos de auditoría de esta área.

Otras cuestiones

Las cuentas anuales de Asociación Salud Mental Atelsam, correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2017 fueron auditadas por otro auditor que expresó una opinión favorable sobre dichas cuentas anuales el 19 de junio de 2018.

Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales

La Junta Directiva es la responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, la Junta Directiva es la responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la Junta Directiva tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

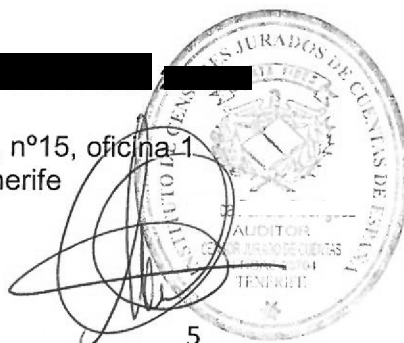
- Indico y valoro los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar 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.
- Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Junta Directiva.
- Concluyo sobre si es adecuada la utilización, por la Junta Directiva, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Asociación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evalúo la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Me comunico con la Junta Directiva de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a la Junta Directiva de la entidad, determino los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describo esos riesgos en mi informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

6 de mayo de 2019
Prolongación Ramón y Caja, nº15, oficina 1
38003 de Santa Cruz de Tenerife



BALANCE DE SITUACIÓN COMPARATIVO AL 31/12/2018

Ejer. 2018 Ejer. 2017 Diferencia

Ejer. 2018 Ejer. 2017 Diferencia

PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
PATRIMONIO NETO			
Fondos propios	2.110.848,21	1.764.214,01	346.634,20
Dotación fundacional/Fondo social	2.017.464,04	1.666.959,32	350.504,72
Dotación fundacional/Fondo social	72.007,08	72.007,08	
101 FONDO SOCIAL	72.007,08	72.007,08	
Reservas	1.594.952,24	1.320.562,03	274.390,21
111 RESERVAS ESTATUTARIAS	1.133.916,99	941.843,84	192.073,15
113 RESERVAS VOLUNTARIAS	461.035,25	378.718,19	82.317,06
Excedente del ejercicio	350.504,72	274.390,21	76.114,51
RESULTADO DEL EJERCICIO	350.504,72	274.390,21	76.114,51
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	93.384,17	97.254,69	-3.870,52
130 SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL	93.384,17	97.254,69	-3.870,52
PASIVO NO CORRIENTE	314.269,96	329.554,68	-15.284,72
Deudas a largo plazo	314.269,96	329.554,68	-15.284,72
Deudas con entidades de crédito	314.269,96	329.554,68	-15.284,72
170 DEUDAS A L/P CON ENTIDADES DE CREDITO	314.269,96	329.554,68	-15.284,72
PASIVO CORRIENTE	110.532,25	122.210,30	-11.678,05
Deudas a corto plazo	28.034,38	51.531,87	-23.497,49
Deudas con entidades de crédito	28.034,38	51.531,87	-23.497,49
520 DEUDAS A C/P CON ENTIDADES DE	28.034,38	51.531,87	-23.497,49
Otras Deudas a corto plazo	28.034,38	51.531,87	-23.497,49
523 PROVEEDORES DE INMOVILIZADO A C/P	1.102,72	28.142,55	-27.039,83
Beneficiarios-Acreedores	1.102,72	28.142,55	-27.039,83
412 BENEFICIARIOS, ACREEDORES	11.261,94	8.031,08	3.230,86
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	11.261,94	8.031,08	3.230,86
Otros acreedores	71.235,93	62.647,35	8.588,58
410 ACREED.P/PRESTAC.DE SERVICIOS	71.235,93	62.647,35	8.588,58
465 REMUNERACIONES PDTES.DE PAGO	17.244,57	10.254,59	6.989,98
475 H.P.,ACREEDORA POR CONCEPTOS	1.148,88	1.223,05	-74,17
476 ORGANISMOS DE LA	19.909,80	21.557,18	-1.647,38
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2.535.650,42	2.215.978,99	319.671,43
ACTIVO			
ACTIVO NO CORRIENTE	806.418,73	620.597,30	185.821,43
Inmovilizado intangible	5.880,21	7.364,84	-1.484,63
2061 APLICACIONES INFORMATICAS	17.848,19	15.713,39	2.134,80
2800 AMORTACUM.DEL INMOVILIZADO	-11.967,98	-8.348,55	-3.619,43
Inmovilizado material	787.594,21	600.288,15	187.306,06
21414141 CONSTRUCCIONES	763.616,58	585.066,23	178.550,35
213 MAQUINARIA	17.970,20	18.206,17	-235,97
214 UTILES Y HERRAMIENTAS	165,95	165,95	
215 OTRAS INSTALACIONES	25.989,02	24.977,87	1.011,15
216 MOBILIARIO	70.342,59	69.667,36	675,23
217 EQUIPOS P/PROCESOS D/INFORMAC.	76.734,58	115.376,36	-38.641,78
218 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	60.730,64	30.411,80	30.318,84
219 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	94.220,93	95.052,50	-831,57
239 ANTICIPOS PARA INMOVILIZADOS	4.010,70	17.957,23	-13.946,53
281 AMORT.ACUM.D/INMOVIL.MATERIAL	-326.186,98	-356.593,32	30.406,34
Inversiones financieras a largo plazo	12.944,31	12.944,31	
260 INVERS.FINANC.A L/P EN INSTRUM.DE	240,40	240,40	
270 FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO	12.703,91	12.703,91	
ACTIVO CORRIENTE	1.729.231,69	1.595.381,69	133.850,00
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	12.075,01	24.081,75	-12.006,74
447 USUARIOS, DEUDORES	9.678,69	7.680,89	1.997,80
448 PATROCINADORES, AFILIADOS Y	2.396,32	16.390,86	-13.994,54
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	498.889,31	438.467,69	60.421,62
440 DEUDORES	1.433,41	29.208,92	-27.775,51
470 H.P.,DEUDORA P/DIVERS.CONCEPT.	495.612,52	408.258,71	87.353,81
471 ORGANISMOS DE LA SEG.SOC.,DEUDORES	1.843,38	1.000,06	843,32
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.218.267,37	1.132.832,25	85.435,12
570 CAJA,EUROS	4.117,33	5.167,64	-1.050,31
572 BANCOS E INST.CDTCO.C/C VISTA,EUROS	1.214.150,04	1.127.664,61	86.485,43
ACTIVO	2.535.650,42	2.215.978,99	319.671,43

***** Ejercicio 2018 *****

***** Ejercicio 2017 *****

Diferencia

Ingresos de la actividad propia	2.342.162,95	1.946.522,41	395.640,54
Cuotas de asociados y afiliados	7.901,18	7.956,18	-55,00
720 CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	7.901,18	7.956,18	-55,00
Aportaciones de usuarios	275.016,13	230.835,10	44.181,03
721 CUOTAS DE USUARIOS	275.016,13	230.835,10	44.181,03
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	2.242,85		2.242,85
722 PROMOCION/PATROCINADORES Y COLABORACIONES	2.242,85		2.242,85
Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente	2.057.002,79	1.707.731,13	349.271,66
740 SUBV., DONACIONES Y LEGADOS A LA ACTIVIDAD	2.057.002,79	1.707.731,13	349.271,66
748 OTRAS SUBVENC. TRANSF. AL EXC. EJERC.		200,76	-200,76
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	1.001,55		1.001,55
701 VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.001,55		1.001,55
Gastos por ayudas y otros		-240,00	240,00
Ayudas monetarias		-240,00	240,00
650 AYUDAS MONETARIAS		-240,00	240,00
Gastos de personal	-1.372.616,34	-1.175.606,36	-197.009,98
640 SUELDOS Y SALARIOS	-1.021.241,18	-873.596,01	-147.645,17
641 INDEMNIZACIONES	-16.118,10	-13.775,75	-2.342,35
642 SEGURIDAD SOCIAL A CGO. ENTIDAD	-328.674,15	-283.257,13	-45.417,02
649 OTROS GASTOS SOCIALES	-6.582,91	-4.977,47	-1.605,44
Otros gastos de la actividad	-578.273,41	-469.329,15	-108.944,26
621 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	-105.211,25	-105.597,60	386,35
622 REPARACIONES Y CONSERVACION	-761,63	-1.248,58	486,95
623 SERVIC. DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	-28.675,09	-32.104,58	3.429,49
625 PRIMAS DE SEGUROS	-17.849,62	-15.999,43	-1.850,19
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-5.419,60	-8.694,16	3.274,56
627 PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y REL. PUBLICAS		-50,00	50,00
628 SUMINISTROS	-40.104,56	-37.851,94	-2.252,62
629 OTROS SERVICIOS	-378.735,38	-267.522,49	-111.212,89
631 OTROS TRIBUTOS	-1.516,28	-260,37	-1.255,91
Amortización del inmovilizado	-38.685,12	-30.462,69	-8.222,43
680 AMORTIZ. DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	-38.685,12	-30.462,69	-8.222,43
681 AMORTIZ. DEL INMOVILIZADO MATERIAL	-3.812,03	-3.761,35	-50,68
Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al	-34.873,09	-26.701,34	-8.171,75
745 SUBVENC. DE CAPITAL TRANSF. AL EXC. EJERC.	-34.873,09	-26.701,34	-8.171,75
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	3.870,52	4.071,86	-201,34
671 PERD. PROC. DEL INM. MAT. Y BIENES PATR. HIST	3.870,52	4.071,86	-201,34
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	-2.002,61		-2.002,61
Ingresos financieros	355.457,54	274.956,07	80.501,47
769 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	355.457,54	274.956,07	80.501,47
	0,11	6,60	-6,49

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO AL 31/12/2018

8:34 14/05/2019

Pág.: 2

***** Ejercicio 2018 *****

***** Ejercicio 2017 *****

Diferencia

Ejercicio 2018		Ejercicio 2017		Diferencia
Gastos financieros				
662 DE INTERESES DE DEUDAS	-4.921,61	-472,46		-4.449,15
669 OTROS GASTOS FINANCIEROS	-4.921,41	-471,52		-4.449,89
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos	-0,20	-0,94		0,74
678 GASTOS EXCEPCIONALES	-31,32	-100,00		68,68
778 INGRESOS EXCEPCIONALES	-4.233,38	-100,00		-4.133,38
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	4.202,06			4.202,06
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	-4.952,82	-565,86		-4.386,96
RESULTADO DEL EJERCICIO	350.504,72	274.390,21		76.114,51
RESULTADO (Beneficio)	350.504,72	274.390,21		76.114,51

- 01 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD
- 02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES
- 03 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO
- 04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN
- 05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS
- 06 - BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO
- 07 - USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA
- 08 - BENEFICIARIOS – ACREEDORES
- 09 - ACTIVOS FINANCIEROS
- 10 - PASIVOS FINANCIEROS
- 11 - FONDOS PROPIOS
- 12 - SITUACIÓN FISCAL
- 13 - INGRESOS Y GASTOS
- 14 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS
- 15 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN
- 16 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
- 17 - OTRA INFORMACIÓN
- 18 - INVENTARIO
- 19 - «ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LOS CRITERIOS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD»
- 20 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE
- 21 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO
- 22 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO



01 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Los datos de la entidad objeto de esta memoria son:

- **Denominación:** Asociación Salud Mental ATELSAM
- **C.I.F.:** G38344784
- **Domicilio:** Calle Lorenzo García del Castillo, número 4, Edificio Mirador II, local 3, código postal 38008, en el término municipal de Santa Cruz de Tenerife.

La Asociación ATELSAM se encuentra inscrita en el Registro de Asociaciones del Gobierno de Canarias con el número 2.715 y fue Declarada de Utilidad Pública por Orden Ministerial el 12 de diciembre de 2.001.

La Asociación se constituyó con fecha 14 de junio de 1.993 con la finalidad genérica de adoptar todas las medidas que contribuyan a la mejora de la calidad de vida de las personas afectadas por una enfermedad mental, así como la de sus familiares.

El objeto social de la Asociación es promover y contribuir a la mejora de la prevención, tratamiento y reinserción social y laboral de las personas con discapacidad por un trastorno mental crónico.

Para el cumplimiento de sus fines la Asociación desarrolla, entre otras, las siguientes actividades:

- Actuar en forma legal ante autoridades y organismos oficiales en defensa de los derechos e intereses de las personas con enfermedad mental, así como la de sus familiares.
- Promover publicaciones y organizar la celebración de actos formativos, asistenciales, sociales y de convivencia, poniendo a disposición de los asociados, tanto los servicios propios con que pudiera contar, como los que pudiera obtener a través de colaboraciones de otras asociaciones, instituciones públicas y personas físicas o jurídicas.

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar en todos los aspectos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, así como las actividades desarrolladas en el ejercicio.

2. Principios contables no obligatorios aplicados:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el artículo 3º de la parte primera del plan de contabilidad de las pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.

3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2018 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2018 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior.

Las presentes cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y (en su caso) del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2018, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2018 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio anterior.

5. Elementos recogidos en varias partidas:

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

6. Cambios de estimaciones contables :

En principio hemos mantenido las secciones tal y como estaban estructuradas en años anteriores, separando cada uno de los recursos que tiene la asociación y en donde desarrolla el servicio. -Los ingresos de estas secciones corresponden a la subvención del IASS + en el caso de las viviendas y residencias los Co Pagos en concepto de alquiler que pagan los usuarios. Las secciones son las siguientes:1-16; 20-21-24.

La sección correspondiente a administración (Secc.17) la hemos dejado diferenciada para poder saber el coste que supone dicha sección (personal, etc..) aunque entendemos que toda o por lo menos un % de esta sección sería imputable al resto de secciones de los recursos correspondiente a la subvención del IASS, puesto que la administración es necesaria para llevar a cabo la marcha del servicio prestado a los usuarios.

Hemos creado una sección llamada "Todos los recursos" para imputar los gastos de servicios profesionales o aquellos gastos que consideramos que son imputables en todos los recursos, pero en los que sólo tenemos una factura. Esta sección 36 reparte mensualmente los gastos en función de un % establecido, y que ha sido calculado en base al peso que tiene cada recurso en función de los ingresos que recibe (Subvención IAAS y copago en el caso de los recursos que lo ingresan):

RECURSOS	SECCION	%	IMPORTE
CRPS CAMINO DEL H	1	3.84%	73 609 22 €
CRPS GUIA ISORA	2	2.87%	53 752 20 €
CO COSTURA	3	4.01%	82 069 31 €
CO INFORMATICA	3	4.02%	82 294 03 €
CO AGRO JARDERIA	4	3.88%	79 420 05 €
CO LLANO AL EGRE	5	3.85%	78 513 03 €
CO ANDENES	6	3.86%	79 018 54 €
CO LOS OLIVOS	7	3.86%	79 018 54 €
CO CERAMICA	8	3.86%	79 018 54 €
RESIDENCIA RAQUEL AROZENA	9	18.12%	370 977 25 €
ADE	10	10.70%	219 041 31 €
VDA.BUENOS AIRES	11	4.68%	95 504 50 €
VDA. DAUTE	12	4.17%	85 164 70 €
VDA.PAISAJE LUNAR I	14	2.49%	50 575 15 €
VDA.RAMBLA PULIDO	15	3.29%	67 250 00 €
VDA. INVERNADEROS	16	3.32%	67 504 22 €
VDA. QUEVEDO	20	2.63%	53 635 13 €
VDA.PAISAJE LUNAR II	21	2.56%	52 475 15 €
RESIDENCIA EL PASTOR	24	13.99%	296 591 40 €
TOTALES		100.00%	2 047 115 06 €

La sección que existía con el concepto de gastos generales (sección 99) no la estamos utilizando este año, puesto que el funcionamiento que hasta ahora tenía esta sección es la de que todo ingreso/gasto imputable en ella a final de año se repartía entre todas las secciones creadas tuvieran el concepto que tuvieran y con el criterio de un % que se puso en su día pero que el personal que está en la actualidad no sabe en base a que se hizo.

En su lugar hemos creado la sección 100 llamada Otros Gastos, para imputar aquellos gastos que no pueden ser imputados en ninguna de las subvenciones recibidas, y tampoco pertenecen directamente a gastos de la administración, como son los gastos de la Junta directiva, mantenimiento de vehículos, etc....

Las otras secciones creadas han sido para poder diferenciar en la medida de lo posible y cuando son gastos que así nos lo permite, las diferentes subvenciones que se van concediendo, ya que hasta ahora en las secciones de otras subvenciones se contabilizaban subvenciones distintas, y aunque se justificaban con las facturas correctas igual estaban contabilizadas en secciones que no correspondían.

7. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentados en sus apartados correspondientes.

03 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Se ha registrado un resultado contable positivo durante el ejercicio de 350.504,72€.

Se realiza la aplicación contable del excedente del ejercicio 2018, de acuerdo con el siguiente esquema y comparativo con el ejercicio anterior:

Bases de reparto	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
Excedente del ejercicio	350.504,72 €	274.390,21 €
Remanente	0,00 €	0,00 €
Reservas voluntarias	0,00 €	0,00 €
Otras Reservas de libre disposición	0,00 €	0,00 €
Total.....	350.504,72 €	274.390,21 €

Distribución	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A dotación fundacional/fondo social	0,00 €	0,00 €
A reservas estatutarias	245.353,30 €	192.073,15 €
A reservas voluntarias	105.151,42 €	82.317,06 €
A compensación de excedentes negativos del ejercicio 2009	0,00 €	0,00 €
Total.....	350.504,72 €	274.390,21 €

La distribución de resultados cumple los requisitos y limitaciones establecidas en la normativa legal vigente, en especial con el artículo 3 de la Ley 49/2.002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.



04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Entidad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

2. Inmovilizado material:

La partida de inmovilizado material incluye exclusivamente bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo debido a que únicamente se destinan a una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

a) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. El sistema de amortización utilizado es el lineal y con porcentajes según tablas y vida útil de cada bien.

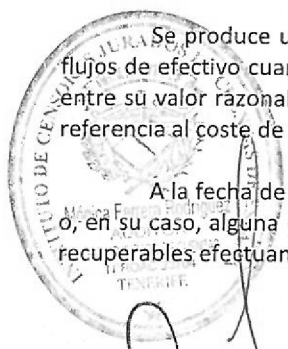
Mencionar que con la aprobación de la nueva Ley del Impuesto sobre Sociedades – Ley 27/2014 – dentro del marco de la Reforma Tributaria, se ha introducido en su artículo 12 una nueva tabla de amortización, aplicable a partir de 2015, para los elementos del inmovilizado material, simplificando el sistema de tablas vigentes hasta ahora.

La Disposición Transitoria decimotercera de la nueva Ley del Impuesto sobre Sociedades, regula el régimen de aplicación de los coeficientes que varíen, a los elementos adquiridos con anterioridad a 01/01/2015. Para estos elementos en que con la nueva tabla varíe el "coeficiente lineal máximo" y, por tanto, también su "período de años máximo" de amortización, se amortizarán durante los períodos impositivos que resten hasta completar su nueva vida útil, de acuerdo con la referida tabla, sobre el valor neto fiscal del bien existente al inicio del período impositivo que comience a partir de 1 de enero de 2015.

b) Deterioro de valor de los activos materiales no generadores de flujos de efectivo

Se produce una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material no generador de flujos de efectivo cuando su valor contable supera a su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. A tal efecto, el valor en uso se determina por referencia al coste de reposición.

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material o, en su caso, alguna unidad de explotación o servicio puedan estar deteriorados, en cuyo caso, estima sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan.



Los cálculos del deterioro de los elementos del inmovilizado material se efectuarán elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material no generadores de flujos de efectivo, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron hubieran dejado de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

c) Costes de renovación, ampliación o mejora:

Durante el ejercicio no se han incurrido costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo.

d) Inmovilizado cedido por la entidad sin contraprestación

En el presente ejercicio no se han cedido bienes del inmovilizado material.

3. Terrenos y construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la asociación.

No existen contratos de arrendamiento financiero ni operaciones de naturaleza similar.

4. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

No existen datos en este ejercicio.

5. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta de carácter comercial o no comercial.

6. Créditos y débitos por la actividad propia

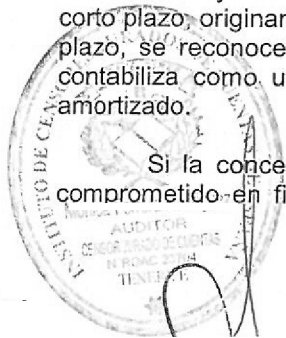
Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

No se han concedido préstamos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos. A tal efecto aplica el criterio del coste amortizado.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos



casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

7. Activos financieros y pasivos financieros:

Activos financieros:

1. Reconocimiento.

La entidad reconocerá un activo financiero en su balance cuando se convierta en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo.

2. Valoración.

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se clasificarán en alguna de las siguientes categorías:

- Activos financieros a coste amortizado:

En esta categoría se clasificarán, salvo que sea aplicable lo dispuesto para el punto de Activos financieros mantenidos para negociar, los:

a) Créditos por operaciones comerciales: son aquellos activos financieros (clientes y deudores varios) que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad, y

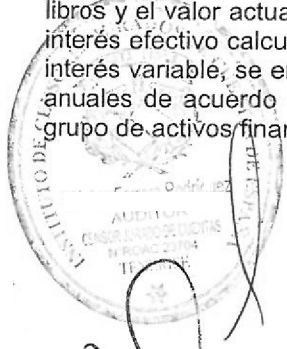
b) Otros activos financieros a coste amortizado: son aquellos activos financieros que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable. Es decir, comprende a los créditos distintos del tráfico comercial, los valores representativos de deuda adquiridos, cotizados o no, los depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, las fianzas y depósitos constituidos, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio.

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valorarán inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, las fianzas, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. Para los activos financieros a tipo de interés variable, se empleará el tipo de interés efectivo que corresponda a la fecha de cierre de las cuentas anuales de acuerdo con las condiciones contractuales. En el cálculo de las pérdidas por deterioro de un grupo de activos financieros se podrán utilizar modelos basados en fórmulas o métodos estadísticos.



En su caso, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se utilizará el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la entidad.

Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros del crédito que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

- Activos financieros mantenidos para negociar:

Se considera que un activo financiero (préstamo o crédito comercial o no, valor representativo de deuda, instrumento de patrimonio o derivado) se posee para negociar cuando:

a) Se origine o adquiera con el propósito de venderlo en el corto plazo (por ejemplo: valores representativos de deuda, cualquiera que sea su plazo de vencimiento, o instrumentos de patrimonio, cotizados, que se adquieren para venderlos en el corto plazo), o

b) Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura. A estos efectos:

- Un contrato de garantía financiera es aquel que exige que el emisor efectúe pagos específicos para reembolsar al tenedor por la pérdida en la que incurre cuando un deudor específico incumpla su obligación de pago de acuerdo con las condiciones, originales o modificadas, de un instrumento de deuda, tal como una fianza o un aval.

- Un derivado es designado como instrumento de cobertura para cubrir un riesgo específicamente identificado que puede tener impacto en la cuenta de resultados, como puede ser la cobertura del riesgo de tipo de cambio relacionado con compras y ventas en moneda extranjera o la contratación de una permuta financiera para cubrir el riesgo de tipo de interés.

La entidad no podrá reclasificar un activo financiero incluido inicialmente en esta categoría a otras, salvo cuando proceda calificar a una inversión como inversión en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo o asociadas.

No se podrá reclasificar ningún activo financiero incluido en las restantes categorías previstas en esta norma, a la categoría de mantenidos para negociar.

Los activos financieros mantenidos para negociar se valorarán inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocerán en la cuenta de resultados del ejercicio.

Tratándose de instrumentos de patrimonio formará parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Los activos financieros mantenidos para negociar se valorarán por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputarán en la cuenta de resultados del ejercicio.

- Activos financieros a coste:

En esta categoría se clasificarán las inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas, tal como éstas se definen en la norma 10.ª de elaboración de las cuentas anuales, y los demás instrumentos de patrimonio salvo que a estos últimos les sea aplicable lo dispuesto para los Activos financieros mantenidos para negociar.

Las inversiones en los instrumentos de patrimonio incluidas en esta categoría se valorarán inicialmente al coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de

transacción que les sean directamente atribuibles, debiéndose aplicar, en su caso, para las participaciones en entidades del grupo, el criterio incluido en el apartado 2 de la norma relativa a operaciones entre entidades del grupo y los criterios para determinar el coste de la combinación establecidos en la norma sobre combinaciones de negocios del Plan General de Contabilidad.

Formará parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Las inversiones en instrumentos de patrimonio incluidos en esta categoría se valorarán por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Cuando deba asignarse valor a estos activos por baja del balance u otro motivo, se aplicará el método del coste medio ponderado por grupos homogéneos, entendiéndose por éstos los valores que tienen iguales derechos.

En el caso de venta de derechos preferentes de suscripción y similares o segregación de los mismos para ejercitarlos, el importe del coste de los derechos disminuirá el valor contable de los respectivos activos. Dicho coste se determinará aplicando alguna fórmula valorativa de general aceptación.

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable.

El importe de la corrección valorativa será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la entidad participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la entidad participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas, en la estimación del deterioro de esta clase de activos se tomará en consideración el patrimonio neto de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

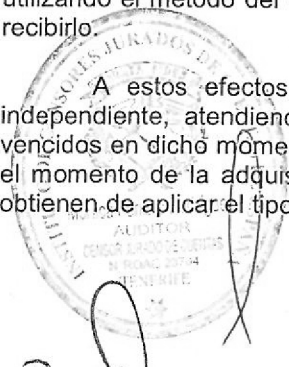
En las inversiones en el patrimonio de entidades que no sean del grupo, multigrupo o asociadas admitidas a cotización, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se utilizará el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la entidad. Tratándose de inversiones no admitidas a cotización, se tomará en consideración el patrimonio neto de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se registrarán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

3. Intereses y dividendos recibidos de activos financieros.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

A estos efectos, en la valoración inicial de los activos financieros se registrarán de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición. A estos efectos, se entenderá por «intereses explícitos» aquellos que se obtienen de aplicar el tipo de interés contractual del instrumento financiero.



Asimismo, si los dividendos distribuidos proceden inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición porque se hayan distribuido importes superiores a los beneficios generados por la participada desde la adquisición, no se reconocerán como ingresos, y minorarán el valor contable de la inversión.

4. Baja.

La entidad dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo (tal como las ventas en firme de activos o las ventas de activos financieros con pacto de recompra por su valor razonable).

En las operaciones de cesión en las que de acuerdo con lo anterior no proceda dar de baja el activo financiero (como es el caso del descuento de efectos, del «factoring con recurso», de las ventas de activos financieros con pacto de recompra a un precio fijo o al precio de venta más un interés, de las cesiones de activos en las que la entidad cedente retiene el riesgo de crédito o la obligación de pagar intereses hasta que se cobre el principal al deudor), se registrará adicionalmente el pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

Pasivos financieros:

1. Reconocimiento.

La entidad reconocerá un pasivo financiero en su balance cuando se convierta en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo.

2. Valoración.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se clasificarán en alguna de las siguientes categorías:

- Pasivos financieros a coste amortizado:

En esta categoría se clasificarán, salvo que sea aplicable lo dispuesto para los Pasivos financieros mantenidos para negociar, los:

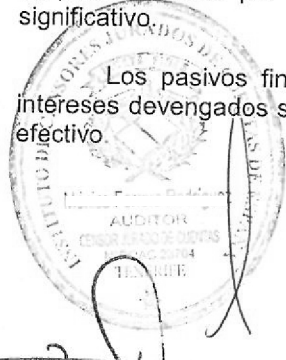
a) Débitos por operaciones comerciales (proveedores y acreedores varios): son aquellos pasivos financieros que se originan en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la entidad, y

b) Débitos por operaciones no comerciales: son aquellos pasivos financieros que, no siendo instrumentos derivados, no tienen origen comercial.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se carguen a la entidad cuando se originen las deudas con terceros, podrán registrarse en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo.



Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se valorarán al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

No obstante lo anterior, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

- Pasivos financieros mantenidos para negociar:

Se considera que un pasivo financiero se posee para negociar cuando sea un instrumento financiero derivado según se define en la norma sobre activos financieros, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura, según se definen en el apartado 2.2.b) de la norma relativa a activos financieros.

En ningún caso la entidad podrá reclasificar un pasivo financiero incluido inicialmente en esta categoría a la de pasivos financieros a coste amortizado, ni viceversa.

En la valoración de los pasivos financieros incluidos en esta categoría se aplicarán los criterios señalados en el apartado 2.2 de la norma relativa a activos financieros.

3. Baja.

La entidad dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Si se produjese un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que éstos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registrará la baja del pasivo financiero original y se reconocerá el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registrará una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles y en la que se recogerá asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá en la cuenta de resultados del ejercicio en que tenga lugar.

En el caso de un intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo financiero original no se dará de baja del balance. El coste amortizado del pasivo financiero se determinará aplicando el tipo de interés efectivo, que será aquel que iguale el valor en libros del pasivo financiero en la fecha de modificación con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

A estos efectos, las condiciones de los contratos se considerarán sustancialmente diferentes cuando el valor actual de los flujos de efectivo del nuevo pasivo financiero, incluyendo las comisiones netas cobradas o pagadas, sea diferente, al menos en un diez por ciento del valor actual de los flujos de efectivo remanentes del pasivo financiero original, actualizados ambos al tipo de interés efectivo de éste.

8. Existencias:

No existen datos en este ejercicio.

9. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera en este ejercicio.

10. Impuesto sobre beneficios:

No se ha devengado cuota del Impuesto sobre Sociedades ya que todas las rentas obtenidas en el ejercicio

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

2018 por la asociación están exentas según el Régimen Fiscal de entidades sin fines lucrativos, Ley 49/2002, que se le aplica.

11. Ingresos y gastos:

Los gastos realizados por la entidad se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurren, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se aprueba su concesión.

En ocasiones, el reconocimiento de estos gastos se difiere en espera de que se completen algunas circunstancias necesarias para su devengo, que permitan su consideración definitiva en la cuenta de resultados.

Dichas reglas son aplicables a los siguientes casos:

a) Cuando la corriente financiera se produce antes que la corriente real, la operación en cuestión da lugar a un activo, que es reconocido como un gasto cuando se perfecciona el hecho que determina dicha corriente real.

b) Cuando la corriente real se extiende por períodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los períodos reconoce el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables, sin perjuicio de lo indicado para los gastos de carácter plurianual.

Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en que se aprueba su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso asumido.

Los desembolsos relacionados con la organización de eventos futuros (exposiciones, congresos, conferencias, etcétera) se reconocen en la cuenta de resultados de la entidad como un gasto en la fecha en la que se incurren, salvo que estuvieran relacionados con la adquisición de bienes del inmovilizado, derechos para organizar el citado evento o cualquier otro concepto que cumpla la definición de activo.

En la contabilización de los ingresos se tienen en cuenta las siguientes reglas:

a) Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.

b) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que correspondan.

c) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

d) En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

12. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Entidad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

13. Subvenciones, donaciones y legados:

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención, donación o legado.

En las subvenciones, donaciones o legados concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue este mismo criterio, salvo que se otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad. También se reconocen directamente en los fondos propios, las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la entidad hasta que adquieren la condición de no reintegrables. A estos efectos, se consideran no reintegrables cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, donación o legado a favor de la entidad, se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre su recepción.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido. Las de carácter no monetario o en especie se valoran por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable del citado bien o servicio pueda determinarse de manera fiable.

14. Negocios conjuntos:

Esta Asociación no participa en ningún negocio conjunto.

15. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

1.a) Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y anterior del inmovilizado material e intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumulado:

Movimientos del inmovilizado material	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	956.881,47	483.372,13
(+) Entradas	384.401,73	473.509,34
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas	227.502,01	
SALDO FINAL BRUTO	1.113.781,19	956.881,47

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	356.593,32	329.891,98
(+) Aumento por dotaciones	34.873,09	26.701,34
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos	65.279,43	
SALDO FINAL BRUTO	326.186,98	356.593,32

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inmovilizado material	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de corr. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Movimiento del inmovilizado intangible	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	15.713,39	10.969,63
(+) Entradas	2.327,40	4.743,76
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas	192,60	
SALDO FINAL BRUTO	17.848,19	15.713,39

Movimientos amortización inmovilizado intangible	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	8.348,55	4.587,20
(+) Aumento por dotaciones	3.812,03	3.761,35
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos	192,60	
SALDO FINAL BRUTO	11.967,98	8.348,55

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inmovilizado intangible	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de correc. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

1.b) No existen datos en el ejercicio 2018 de las inversiones inmobiliarias.

2. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes: \ no existen datos en el ejercicio 2018.

06 - BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existen datos en este ejercicio.

07 - USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El movimiento de la partida B.II del activo del balance "Usuarios y otros deudores de la actividad propia" se refleja en las siguientes tablas:

Movimiento usuarios, deudores	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	7.690,89	7.757,39
(+) Entradas	10.537,41	16.031,55
(-) Salidas	8.549,61	16.098,05
SALDO FINAL BRUTO	9.678,69	7.690,89

Movimiento patrocinadores	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Movimiento afiliados	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	894,00	884,00
(+) Entradas	975,00	894,00
(-) Salidas	894,00	884,00
SALDO FINAL BRUTO	975,00	894,00

Movimiento otros deudores	Importe 2018	Importe 2017
SALDO INICIAL BRUTO	15.496,86	12.096,32
(+) Entradas		21.512,31
(-) Salidas	14.075,54	18.111,77
SALDO FINAL BRUTO	1.421,32	15.496,86

Correcciones de valor deterioro usuarios	Importe 2018	Importe 2017
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Correcciones valor deterioro patroc. y afiliados	Importe 2018	Importe 2017
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Correcciones de valor deterioro otros deudores	Importe 2018	Importe 2017
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Los usuarios y otros deudores no proceden de entidades del grupo, multigrupo o asociadas.

08 - BENEFICIARIOS - ACREEDORES

El movimiento de la partida C.IV del pasivo del balance "Beneficiarios - Acreedores" se refleja en la siguiente tabla:

CUENTA	SALDO INICIAL 2018	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL 2018
Beneficiarios, acreedores (412)	-8.031,08 €	54.643,81 €	-57.874,67 €	-11.261,94 €
TOTAL	-8.031,08 €	54.643,81 €	-57.874,67 €	-11.261,94 €

Los movimientos de esta cuenta en el ejercicio 2017 fueron:

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

CUENTA	SALDO INICIAL 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL 2017
Beneficiarios, acreedores (412)	-6.559,88 €	39.918,67 €	-41.389,87 €	-8.031,08 €
TOTAL	-6.559,88 €	39.918,67 €	-41.389,87 €	-8.031,08 €

09 - ACTIVOS FINANCIEROS

1. A continuación, se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de entidad de grupo, multigrupo y asociadas:

a) Activos financieros a largo plazo:

Instrumentos de patrimonio lp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste	240,40	240,40
TOTAL	240,40	240,40

Valores representativos de deuda lp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		

Créditos, derivados y otros lp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	12.703,91	12.703,91
Activos financieros a coste		
TOTAL	12.703,91	12.703,91

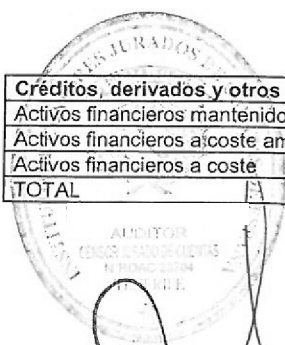
Total activos financieros lp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	12.703,91	12.703,91
Activos financieros a coste	240,40	240,40
TOTAL	12.944,31	12.944,31

b) Activos financieros a corto plazo:

Instrumentos de patrimonio cp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		

Valores representativos de deuda cp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		

Créditos, derivados y otros cp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	1.231.775,79	1.186.122,92
Activos financieros a coste		
TOTAL	1.231.775,79	1.186.122,92



MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Total activos financieros cp	Importe 2018	Importe 2017
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	1.219.700,78	1.162.041,17
Activos financieros a coste		
TOTAL	1.219.700,78	1.162.041,17

c) Traspasos o reclasificaciones de activos financieros:

No existen traspasos o reclasificaciones de los activos financieros.

2. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

3. Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable:

a) El valor razonable de determina en su totalidad tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos.

b) A continuación se informa el valor razonable por categorías de activos financieros así como las variaciones en el valor registradas en la cuenta de pérdidas y ganancias, así como las consignadas directamente a patrimonio neto:

Ejercicio 2018	Act. VR con cambios pyg	Act. mantenidos a negociar	Act. disponibles para venta
Ejercicio 2017	Act. VR con cambios pyg	Act. mantenidos a negociar	Act. disponibles para venta

c) No existen instrumentos financieros derivados distintos de los que se califican como instrumentos de cobertura.

4. Entidades del grupo, multigrupo y asociadas:

La entidad ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM no tiene vinculación con entidades que puedan ser consideradas como entidades del grupo, multigrupo o asociadas.

10 - PASIVOS FINANCIEROS

1. Información sobre los pasivos financieros de la entidad:

a) Pasivos financieros a largo plazo:

A continuación, se detallan los pasivos financieros a l/p atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena:

Deudas con entidades de crédito lp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado	314.269,96	329.564,68
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	314.269,96	329.564,68

Obligaciones y otros valores negociables lp	Importe 2018	Importe 2017
---	--------------	--------------

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Obligaciones y otros valores negociables lp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL		

Derivados y otros lp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL		

Total pasivos financieros a lp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado	314.269,96	329.554,68
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	314.269,96	329.554,68

c) Pasivos financieros a corto plazo:

Deudas con entidades de crédito cp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado	26.931,66	23.389,32
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	26.931,66	23.389,32

Obligaciones y otros valores negociables cp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL		

Derivados y otros cp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado	30.758,11	47.651,27
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	30.758,11	47.651,27

Total pasivos financieros a cp	Importe 2018	Importe 2017
Pasivos financieros a coste amortizado	57.689,77	71.040,59
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
TOTAL	57.689,77	71.040,59

2. Información sobre:

a) Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2018:

	Vencimiento en años						
	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Deudas con entidades de crédito	26.931,66	29.598,60	26.226,83	24.374,61	22.673,57	211.396,35	349.201,62
Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras deudas	12.364,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.364,66
Deudas con ent. grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales no corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	17.244,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.244,57
Proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros acreedores	17.244,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.244,57
Deuda con características especiales	53.991,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.991,36
TOTAL	110.532,25	29.598,60	26.226,83	24.374,61	22.673,57	211.396,35	424.802,21

- b) No existen deudas con garantía real.
- c) Líneas de descuento y pólizas de crédito al cierre del ejercicio.

	LÍMITE CONCEDIDO	DISPUESTO	DISPONIBLE
Total líneas de descuento	0,00€	0,00€	0,00€
Total pólizas de créditos	150.000,00€	0,00€	150.000,00€

3. Préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio:

Existen cuatro prestamos:

- Tres de ellos con la entidad RCI BANQUE S.A., por la compra de varios vehículos, siendo aplicado un 3,5% de interés anual y TAE 5,80%.
- El otro es con la entidad TRIODOS BANK por la compra de una mini-residencia por un valor de 350.000,00€. El tipo de interés aplicado es de 1,35€ anual y TAE 1,73%.

11 – FONDOS PROPIOS

1. La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe "Fondos Propios" es la siguiente:

	2018	2017
Fondo social (101)	72.007,08 €	72.007,08 €
Reservas estatutarias (111)	1.133.916,99€	941.843,84 €
Reservas voluntarias (113)	461.035,25€	378.718,19 €
Excedentes ejercicios anteriores (120)	0,00 €	0,00€
Excedente del ejercicio (129)	350.504,72€	274.390,21€
Total Fondos Propios	2.017.464,04€	1.666.959,32€

2. No existe ninguna circunstancia que limite la disponibilidad de las reservas.

12 - SITUACIÓN FISCAL

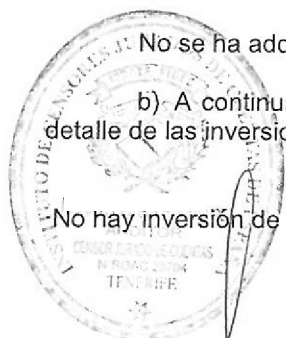
En el ejercicio 2018, la Asociación está exenta del pago del Impuesto sobre sociedades, considerándose amparadas por dicha exención las rentas especificadas en el artículo 6 de la ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades Sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo.

a) Los incentivos fiscales aplicados en el ejercicio son:

No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales.

b) A continuación, se detalla el beneficio acogido a la deducción por inversión de beneficios y el detalle de las inversiones realizadas:

No hay inversión de beneficios



MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Según lo estipulado en el artículo 25 de la Ley 14/2013, de 27 de septiembre, se hace constar en la memoria el detalle de la reserva por inversión de beneficios:

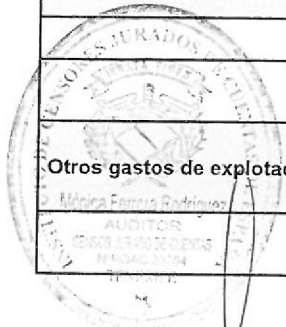
·No hay reserva indisponible dotada

c) No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

d) Los cálculos efectuados en relación con el Impuesto sobre Sociedades es cero porque no hay cuota, ni retenciones ni pagos a cuenta del Impuesto Sobre Sociedades.

13 - INGRESOS Y GASTOS

PARTIDA	GASTOS	
	2018	2017
Ayudas monetarias y otros	0,00 €	240,00 €
Ayudas monetarias (A Feafes Canarias)	0,00 €	240,00 €
Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00 €	0,00 €
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00 €	0,00 €
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	0,00 €
Aprovisionamientos	0,00 €	0,00 €
Consumo de bienes destinados a la actividad	0,00 €	0,00 €
Consumo de materias primas	0,00 €	0,00 €
Otras materias consumibles	0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	1.372.616,34 €	1.175.606,36 €
Sueldos	1.037.359,28 €	887.371,76 €
Cargas sociales	335.257,06 €	288.234,60 €
Otros gastos de explotación	578.273,41€	469.329,15 €
Arrendamientos y Cánones	105.211,25 €	105.597,60 €



MEMORIA 2018(PYMES)
ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Reparaciones y Conservación	761,63 €	1.248,58 €
Servicios de Profesionales	28.675,09 €	32.104,58 €
Primas de seguros	17.849,62 €	15.999,43 €
Servicios bancarios y similares	5.419,60 €	8.694,16 €
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00 €	50,00 €
Suministros	40.104,56 €	37.851,94 €
Otros servicios	378.735,38 €	267.522,49 €
Otros tributos	1.516,28 €	260,37 €
Pérdidas de créditos incobrables	0,00 €	0,00 €
Amortización inmovilizado	40.687,73 €	30.462,69 €
Gastos financieros	4.921,61 €	472,46 €
Gastos excepcionales	4.233,38€	100,00 €
TOTAL...	2.000.732,47 €	1.676.210,66 €

PARTIDA	INGRESOS	
	2018	2017
Cuota de usuarios y afiliados	282.917,31 €	238.791,28 €
Cuota de usuarios	275.016,13 €	230.835,10 €
Cuota de afiliados	7.901,18 €	7.956,18 €
Subvenciones, donaciones y legados	2.060.873,31 €	1.711.802,99 €
Promociones, patrocinios y colaboraciones	2.242,85 €	0,00 €



MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	1.001,55 €	0,00 €
Venta de bienes	0,00 €	0,00 €
Prestación de servicios	1.001,55 €	0,00 €
Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00 €	0,00 €
Otros ingresos de explotación	4.202,17 €	6,60 €
Ingresos accesorios y de gestión corriente	0,11 €	6,60 €
Ingresos excepcionales	4.202,06 €	0,00 €
TOTAL...	2.351.237,19 €	1.950.600,87 €

1. No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.
2. No existen resultados originados fuera de la actividad normal de la entidad incluidos en la partida "Otros resultados"
3. Durante el presente ejercicio la asociación ha recibido dos donaciones en especie por un importe total de 890,00€ para la Mini-residencia El Pastor.

14 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio:

Cuenta	Entidad concedente y elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Período de aplicación	Importe concedido	Imputado a Resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al Resultado del ejercicio	Total imputado a Resultados	Pendiente de imputar a resultados
740	IASS	2018	2018	1.987.263,61€	0,00 €	1.987.263,61€	1.987.263,61€	0,00 €
740	Servicio Canario de Empleo	2018	2018	22.019,00€	0,00 €	22.019,00€	22.019,00€	0,00 €
740	Ayuntamiento de San Cristóbal de La Laguna	2018	2018	5.434,94 €	0,00 €	5.434,94 €	5.434,94 €	0,00 €
740	Cda-Aut. de Canarias	2018	2018	11.499,95€	0,00 €	11.499,95€	11.499,95€	0,00 €
740	Ayuntamiento de Santa Cruz de Tenerife	2018	2018	17.494,97€	0,00 €	17.494,97€	17.494,97€	0,00 €
740	Donaciones	2018	2018	10.854,42€	0,00 €	10.854,42 €	10.854,42€	0,00 €
Totales...				2.054.566,89€	0,00 €	2.054.566,89€	2.054.566,89€	0,00 €

Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio:

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

CUENTA	ENTIDAD CONCEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO CON LA SUBVENCIÓN O DONACIÓN	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS HASTA COMIENZO DEL EJERCICIO	IMPUTADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
130	IASS – Piso Daute	2001	2018	142.496,92 €	46.263,35 €	2.849,40 €	43.413,95	93.384,17
130	IASS – PIRP	2008	2018	11.058,61 €	8.931,64 €	1.021,12 €	8.931,64 €	0,00
TOTALES.....				153.555,53	55.194,99	3.870,52	52.345,59	93.384,17

Análisis del movimiento del contenido de la partida correspondiente del balance durante los ejercicios 2018 y 2017:

CUENTA	SALDO INICIAL 2018	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL 2018
Subvenciones oficiales de capital (130)	97.254,69 €	0,00 €	3.870,52 €	93.384,17 €
Otras subvenciones, donaciones y legados (132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	97.254,69 €	0,00 €	3.870,52	93.384,17

CUENTA	SALDO INICIAL 2017	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL 2017
Subvenciones oficiales de capital (130)	101.326,55 €	0,00 €	4.071,86€	97.254,69 €
Otras subvenciones, donaciones y legados (132)	200,76 €	0,00 €	0,00€	0,00 €
TOTAL	101.527,31 €	0,00 €	4.071,86 €	97.254,69 €

15 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

15.1. Actividad de la entidad

Datos relacionados con la actividad 1

A) Identificación

 Denominación de la actividad	GESTIÓN DE CENTROS DE REHABILITACIÓN PSICOSOCIAL: • CRPS-CENTRO OCUPACIONAL LOS OLIVOS • CPRS-CENTRO OCUPACIONAL ISORA • CRPS-CENTRO OCUPACIONAL M^a DE LAS CASAS • CRPS-CENTRO OCUPACIONAL CAMINO DEL HIERRO • CRPS-CENTRO OCUPACIONAL LLANO ALEGRE • CRPS-CENTRO OCUPACIONAL LOS ANDENES • CRPS-CENTRO DE DÍA ISORA
---	--

	• CRPS-CENTRO DE DÍA CAMINO DEL HIERRO
Tipo de actividad	INSERCIÓN Y REHABILITACIÓN SOCIO-LABORAL DEL COLECTIVO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE
Identificación de la actividad por sectores	TERCER SECTOR: DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE
Lugar de desarrollo de la actividad	CENTRO DE ATENCIÓN A LA DISCAPACIDAD LOS OLIVOS, C/BARRANCO DEL INGLÉS, S/N, LOS OLIVOS, ADEJE. C/LAS BRITAS, Nº1, GUÍA DE ISORA. C/Mª DE LAS CASAS, S/N, GRANADILLA DE ABONA. CAMINO DEL HIERRO, URB.120 VIVIENDAS, LOCALES 2 Y 4, DEL BLOQUE 2, Y LOCAL 3 DEL BLOQUE 3, STA.CRUIZ DE TENERIFE. C/REMANSO, Nº22, LLANO ALEGRE, SANTA CRUZ DE TENERIFE. C/ZURBARAN, Nº9. LOS ANDENES, LA LAGUNA. CAMINO DEL HIERRO, URB.120 VIVIENDAS, BLOQUE 2, LOCAL 1 Y 3, STA.CRUIZ DE TENERIFE. AVENIDA GUÍA DE ISORA, PLAZA DEL PATRIOTISMO, GUÍA DE ISORA.
Descripción detallada de la actividad realizada	-FORMACIÓN OCUPACIONAL ESPECÍFICA ADAPTADA A LA PERSONA CON DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE. -ENTRENAMIENTO EN HABILIDADES PRE-LABORALES -INTEGRACIÓN SOCIAL Y AUTONOMÍA DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE. -EMPLEABILIDAD DE LA PERSONA CON TRASTORNO MENTAL GRAVE. -ADQUISICIÓN Y RECUPERACIÓN DE HABILIDADES Y COMPETENCIAS NECESARIAS PARA LA NORMALIZACIÓN DE LA PERSONA EN LA COMUNIDAD.

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	15	15	1729 c/u Total 25935	1729 c/u Total 25935
Personal con contrato de servicios	2	2	864	864
Personal Voluntario	10	3	3000	900

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

El número de beneficiarios o usuarios de la actividad se refleja en la siguiente tabla:

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	143	143
Personas Jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad: /

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Los recursos económicos empleados en la actividad se muestran a continuación:

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	163,57 €	0,00 €
a) Ayudas monetarias	163,57 €	0,00 €
b) Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €
c) Gastos colaboraciones y órganos de gobierno	0,00 €	0,00 €
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	0,00 €
Aprovisionamientos	0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	490.988,64 €	438.715,08 €
Otros gastos de la actividad	106.176,14 €	109.740,99 €
Amortización del Inmovilizado	16.000,00 €	16.550,80 €
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00 €	621,69 €
Gastos financieros	200,00 €	103,30 €
Variaciones de valor razonable instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €
Diferencias de cambio	0,00 €	0,00 €
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00 €	1.336,05€
Impuestos sobre beneficios	0,00 €	0,00 €
Subtotal gastos	613.528,35 €	0,00 €
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00€
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00€
Cancelación deuda no comercial	0,00 €	0,00€
Subtotal recursos	0,00 €	0,00 €
TOTAL	613.528,35 €	567.067,91 €

E) Objetivos e indicadores de la actividad:



Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
1.ELABORAR Y EVALUAR EL PLAN INDIVIDUALIZADO DE ATENCIÓN (PIA)	HÁBITOS DE PRESENCIA FÍSICA: -MEJORA HIGIENE PERSONAL	90%	80%
	HÁBITOS BÁSICOS DE TRABAJO: -ASISTENCIA, PUNTUALIDAD, ACTITUD FRENTE AL TRABAJO	80%	75%
	HABILIDADES COGNITIVAS: -MEJORA DE LA MEMORIA, INCREMENTO DE LA ATENCIÓN Y CONCENTRACIÓN	70%	60%
2.DOTAR DE FORMACIÓN ESPECÍFICA SEGÚN ESPECIALIDAD IMPARTIDA	-INCREMENTO DE RITMO EJECUCIÓN DE LA TAREA	75%	65%
	-MEJORA MOTRICIDAD FINA Y GRUESA	90%	80%
3.PROMOVER LA INTEGRACIÓN SOCIAL EN LA COMUNIDAD	-INCREMENTO DE SALIDAS REALIZADAS EN LA COMUNIDAD	95%	90%
	-MEJORA DEL APROVECHAMIENTO DEL OCIO Y TIEMPO LIBRE	90%	85%

Datos relacionados con la actividad 2

A) Identificación

Denominación de la actividad	GESTIÓN DE 95 PLAZAS DE ALOJAMIENTO SUPERVISADO: HOGAR FUNCIONAL AVDA.BUENOS AIRES: 7 PLAZAS HOGAR FUNCIONAL DAUTE: 6 PLAZAS VIVIENDA TUTELADA RAMBLA DE PULIDO: 5 PLAZAS VIVIENDA TUTELADA PAISAJE LUNAR II: 4 PLAZAS VIVIENDA TUTELADA PAISAJE LUNAR. 4 PLAZAS VIVIENDA TUTELADA URB.INVERNADEROS: 5 PLAZAS VIVIENDA TUTELADA QUEVEDO: 4 PLAZAS ATENCIÓN DOMICILIO:60 PLAZAS
Tipo de actividad	ALOJAMIENTO EN VIVIENDAS NORMALIZADAS DESTINADAS AL ALOJAMIENTO DE UN NÚMERO REDUCIDO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE. SE ADQUIEREN HABILIDADES PARA SEGUIR SU FUNCIONAMIENTO EN LAS MEJORES CONDICIONES DE NORMALIZACIÓN Y CALIDAD DE VIDA: SERVICIO DE ATENCIÓN PERSONAL SERVICIO DE REHABILITACIÓN SERVICIO DE ATENCIÓN SANITARIA DE BAJO REQUERIMIENTO.
Identificación de la actividad por sectores	TERCER SECTOR: DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE
	-AVDA.BUENOS AIRES, 98, STA.CRUZ DE TENERIFE -C/DAUTE N°2, LA LAGUNA

Lugar de desarrollo de la actividad	-C/RAMBLA PULIDO Nº29, STA.CRUZ DE TENERIFE -C/PAISAJE LUNAR 14, 2ªA. EDF.GERMAR.SAN ISIDRO, GRANADILLA DE ABONA -C/ISLA DE LA GRACIOSA, URB.INVERNADEROS, EDF.SOTO II, SAN ISIDRO, GRANADILLA DE ABONA -C/PAISAJE LUNAR 14, 2D, EDIF.GERMAR, SAN ISIDRO, GRANADILLA DE ABONA -C/QUEVEDO Nº6, STA.CRUZ DE TENERIFE -DOMICILIOS DE PERSONAS CON ENFERMEDAD MENTAL
Descripción detallada de la actividad realizada	ADQUIRIR Y/O RECUPERAR LAS HABILIDADES NECESARIAS PARA SU AUTONOMÍA PERSONAL E INTEGRACIÓN SOCIAL: -PROPORCIONAR HÁBITOS BÁSICOS DE LA VIDA DIARIA. -FOMENTAR EL USO DE HABILIDADES SOCIALES -PROMOVER Y DIVERSIFICAR LOS MOMENTOS DE OCIO Y TIEMPO LIBRE -FACILITAR LA INTEGRACIÓN COMUNITARIA

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	17	17	1729 c/u Total 29393	1729 c/u Total 29393
Personal con contrato de servicios	1	1	48	48
Personal Voluntario	4	4	100	95

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

El número de beneficiarios o usuarios de la actividad se refleja en la siguiente tabla:

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	95	95
Personas Jurídicas	0	0

D) Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

Los recursos económicos empleados en la actividad se muestran en el cuadro siguiente:

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	202,23 €	0,00
a) Ayudas monetarias	202,23 €	0,00 €
b) Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €
c) Gastos colaboraciones y órganos de gobierno	0,00 €	0,00 €
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	0,00 €

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Aprovisionamientos	0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	221.804,76 €	400.126,12€
Otros gastos de la actividad	152.033,61 €	184.818,58 €
Amortización del Inmovilizado	7.500,00 €	8.485,69 €
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00 €	636,73 €
Gastos financieros	450,00 €	113,56 €
Variaciones de valor razonable instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €
Diferencias de cambio	0,00 €	0,00 €
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	40,00 €	1.467,72 €
Impuestos sobre beneficios	0,00 €	0,00 €
Subtotal gastos	382.030,60 €	595.648,40 €
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00 €
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00 €
Cancelación deuda no comercial	0,00 €	0,00 €
Subtotal recursos	0,00 €	0,00 €
TOTAL	382.030,60 €	595.648,40 €

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
1.PROMOVER LA ADQUISICIÓN DE HÁBITOS DE LA VIDA DIARIA	-MEJORA DE HIGIENE Y AUTOCUIDADO	85%	95%
	-MANTENIMIENTO DEL ORDEN Y CUIDADO DE LA ESTANCIA DE LA VIVIENDA	85%	95%
2.FOMENTAR EL USO DE UNA COMUNICACIÓN ASERTIVA	-INCREMENTO DE LOS LAZOS DE COHESIÓN ENTRE COMPAÑEROS VIVIENDA	80%	95%
	-INCREMENTO DE LA COMUNICACIÓN ASERTIVA	85%	90%
3.PROMOVER Y DIVERSIFICAR OCIO Y TIEMPO LIBRE	-INCREMENTO DE ACTIVIDADES FUERA DE VIVIENDA	80%	90%
	-MOTIVACIÓN EN LA ELECCIÓN DE SU PROPIO OCIO	80%	85%
4.FACILITAR LA INTEGRACIÓN COMUNITARIA	-INCREMENTO EN LA AUTOGESTIÓN DE CITAS, ETC	80%	95%
	-INCREMENTO EN LA PARTICIPACIÓN EN ACTIVIDADES DE LA COMUNIDAD SIN APOYO	80%	90%

Datos relacionados con la actividad 3

A) Identificación:

Denominación de la actividad	GESTIÓN DE 40 PLAZAS RESIDENCIALES: MINIRESIDENCIA RAQUEL AROZENA (20 PLAZAS) MINIRESIDENCIA EL PASTOR (20 PLAZAS)
Tipo de actividad	ALOJATIVO ALTERNATIVO CUYOS RESIDENTES PRESENTAN LIMITACIONES SEVERAS PARA LA REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES DE LA VIDA DIARIA. LA META ES PROMOVER UN AMBIENTE DE CONVIVENCIA LO MÁS FAMILIAR Y NORMALIZADO POSIBLE DONDE SE ORGANIZA LA PARTICIPACIÓN ACTIVA DE LOS RESIDENTES EN LAS DIFERENTES TAREAS DOMÉSTICAS Y EN EL FUNCIONAMIENTO DIARIO. SE PROMUEVE SU AUTONOMÍA EN TODOS LOS ÁMBITOS DE LA VIDA PERSONAL
Identificación de la actividad por sectores	TERCER SECTOR: DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE
Lugar de desarrollo de la actividad	CARRETERA GENERAL SANTA CRUZ-LAGUNA Nº42 EN EL MUNICIPIO DE SANTA CRUZ DE TENERIFE C/ JOSÉ REYES MARTÍN, Nº27 EN EL MUNICIPIO DE GRANADILLA DE ABONA.
Descripción detallada de la actividad realizada	ADQUISICIÓN Y/O RECUPERACIÓN DE HABILIDADES NECESARIAS PARA SU AUTONOMÍA PERSONAL E INTEGRACIÓN SOCIAL: -SEGUIMIENTO DE LOS CUIDADOS FÍSICOS SEGÚN GUÍA ECA (EQUIPO COMUNITARIO ASERTIVO) -TERAPIA GRUPAL -PROGRAMA NEUROCOGNITIVO -PROGRAMA ESCUCHANDO VOCES (SIGUIENDO MODELO HOLANDÉS) -TERAPIA DEL MOVIMIENTO -ARETERAPIA -OCIO Y TIEMPO LIBRE

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	20	20	1729 c/u	1729 c/u
Personal con contrato de servicios	3	3	Total 34580	Total 34580
Personal Voluntario	3	2	1728	1728
			75	70

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

El número de beneficiarios o usuarios de la actividad se refleja en la siguiente tabla:

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	35	35
Personas Jurídicas	0	0

En el 2017 en la Mini-residencia "Raquel Arozena": (enero-agosto 2017 se contaron con 24 plazas), y a partir de septiembre 2017 se cuentan 19 plazas en la mini-residencia "Raquel A." Y respecto a la mini residencia El pastor, en marzo 2018 se completaron las 16 plazas previstas inicialmente, pero tras publicación en el Boletín oficial, se amplían también a 20 las plazas de este recurso, y se completan en diciembre 2018.

D)Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

Los recursos económicos empleados en la actividad se muestran en el cuadro siguiente:

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	174,20 €	0,00 €
a) Ayudas monetarias	174,20 €	0,00 €
b) Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €
c) Gastos colaboraciones y órganos de gobierno	0,00 €	0,00 €
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	0,00 €
Aprovisionamientos	0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	387.395,76 €	455.711,18 €
Otros gastos de la actividad	253.701,82 €	277.760,05 €
Amortización del Inmovilizado	4.500,00 €	13.312,39 €
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00 €	744,19 €
Gastos financieros	450,00 €	4.704,71€
Variaciones de valor razonable instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €
Diferencias de cambio	0,00 €	0,00 €
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	417,80 €	1.429,61 €
Impuestos sobre beneficios	0,00 €	0,00 €
Subtotal gastos	646.639,58 €	753.662,13 €
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00 €
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00 €
Cancelación deuda no comercial	0,00 €	0,00 €

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Subtotal recursos	0,00 €	0,00 €
TOTAL	646.639,58 €	753.662,13 €

E) Objetivos e indicadores de la actividad:

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
1.PROMOVER ADQUISICIÓN DE HÁBITOS DE LA VIDA DIARIA	-MEJORA DE HIGIENE Y AUTOCUIDADO	90%	85%
	-MANTENIMIENTO DEL ORDEN Y CUIDADO DE LA ESTANCIA DE LA VIVIENDA	80%	97.5%
2.FOMENTAR LA ADQUISICIÓN DE HABILIDADES SOCIALES	-INCREMENTO DE LOS LAZOS DE COHESIÓN ENTRE COMPAÑEROS VIVIENDA	80%	70%
	-INCREMENTO DE LA COMUNICACIÓN ASERTIVA	80%	71%
3.PROMOVER Y DIVERSIFICAR OCIO Y TIEMPO LIBRE	-INCREMENTO DE ACTIVIDADES FUERA DE VIVIENDA	85%	93%
	-MOTIVACIÓN EN LA ELECCIÓN DE SU PROPIO OCIO	80%	93%
4.FACILITAR LA INTEGRACIÓN COMUNITARIA	-INCREMENTO EN LA AUTOGESTIÓN DE CITAS, ETC	85%	59%
	-INCREMENTO EN LA PARTICIPACIÓN EN ACTIVIDADES DE LA COMUNIDAD SIN APOYO	70%	59%

Datos relacionados con la actividad 4

A) Identificación:

Denominación de la actividad	INSERCIÓN LABORAL DEL COLECTIVO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD POR ENFERMEDAD MENTAL CON EL APOYO DEL PREPARADOR LABORAL REAHABILITANDO CAPACIDADES
Tipo de actividad	INCORPORACIÓN EN EL EMPLEO ORDINARIO DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE, DE ACUERDO A LAS PREFERENCIAS DEL USUARIO/A, OFRECIENDO APOYO CONTÍNUO ANTES, DURANTE Y DESPUÉS DEL LOGRO DEL EMPLEO PROMOVER UN AMBIENTE DE CONVIVENCIA CÁLIDA Y NORMALIZADA, FAVORECIENDO EL DESARROLLO DE LA AUTONOMÍA PERSONAL Y LA TOMA DE DECISIONES, FOMENTANDO ASÍ MISMO LA PARTICIPACIÓN ACTIVA DEL/LA PROPIO/A BENEFICIARIO/A EN SU PLAN DE REHABILITACIÓN/RECUPERACIÓN. SE PERSIGUE, EN LA MEDIDA DE LO POSIBLE Y ATENDIENDO AL PERFIL PARA

	UNA MINIRESIDENCIA, QUE LOS/AS 35 PERSONAS AFECTADAS POR TRASTORNO MENTAL GRAVE (TMG) ALCANCEN UN MAYOR GRADO DE AUTONOMÍA Y DE INTEGRACIÓN EN LA COMUNIDAD.
Identificación de la actividad por sectores	TERCER SECTOR: DISCAPACIDAD POR TRASTORNO MENTAL GRAVE
Lugar de desarrollo de la actividad	-CENTRO DE ATENCIÓN A LA DISCAPACIDAD LOS OLIVOS, C/BARRANCO DEL INGLÉS S/N, LOS OLIVOS, ADEJE -C/LAS BRITAS, N°1, GUÍA DE ISORA -C/Mª DE LAS CASAS, S/N, GRANADILLA DE ABONA -CAMINO DEL HIERRO, URB.120 VIVIENDAS, LOCALES 2 Y 4 DEL BLOQUE 2, Y LOCAL 3 DEL BLOQUE 3, STA.CRUIZ DE TENERIFE -C/REMANSO, N°22, LLANO ALEGRE, SANTA CRUZ DE TFE -C/ ZURBARAN, N° 9. LOS ANDENES. -MINI RESIDENCIA RAQUEL AROZENA -MINI RESIDENCIA EL PASTOR:C/ JOSÉ REYES MARTÍN 27. GRANADILLA DE ABONA LA LAGUNA
Descripción detallada de la actividad realizada	-PROMOVER LA INSERCIÓN EN EL EMPLEO ORDINARIO -OFRECER ACOMPAÑAMIENTO, APOYO Y SEGUIMIENTO INDIVIDUALIZADO ANTES, DURANTE Y DESPUÉS DEL LOGRO DEL EMPLEO. -ATENDER LAS PREFERENCIAS DE LAS PERSONAS EN TORNO AL EMPLEO -SENSIBILIZAR, ASESORAR E INFORMAR A LA EMPRESA EN MATERIA DE INTEGRACIÓN PARA EL EMPLEO DE LAS PERSONAS CON TMG -COLABORACIONES CON EL MUNDO EMPRESARIAL E INSTITUCIONES PARA EL AUMENTO DE OPORTUNIDADES EN EL EMPLEO -ELIMINAR OBSTÁCULOS QUE DIFICULTEN LA INTEGRACIÓN LABORAL -TOMAR CONCIENCIA DE LA NECESIDAD DE MANTENER AUTOCUIDADOS Y SUS VENTAJAS. -ESTABLECER Y MANTENER PAUTAS DE HIGIENE PERSONAL Y VESTIDO ADECUADOS PARA MEJORAR EL ASPECTO E IMAGEN PERSONAL. -ADECUAR LOS HÁBITOS ALIMENTICIOS: DIETA Y HORARIOS DE INGESTA DE ALIMENTOS. -ENTRENAR Y FOMENTAR CORRECTOS HÁBITOS DE SUEÑO Y DESCANSO. -ADQUIRIR Y/O ENTRENAR LAS HABILIDADES INSTRUMENTALES NECESARIAS PARA UNA VIDA LO MÁS INDEPENDIENTE POSIBLE. -MEJORAR LAS HABILIDADES DE COMUNICACIÓN, ASÍ COMO APRENDER Y/O FAVORECER EL COMPORTAMIENTO ASERTIVO, CON EL FIN DE REDUCIR O ELIMINAR LAS CONDUCTAS DESADAPTADAS, TANTO DENTRO DEL HOGAR COMO EN LA COMUNIDAD. -POTENCIAR LA INTELIGENCIA EMOCIONAL, ASÍ COMO LA CAPACIDAD DE RESOLUCIÓN DE PROBLEMAS CON EL FIN DE MANTENER Y/O MEJORAR LAS INTERACCIONES SOCIALES.

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal Asalariado	3	3	1729 c/u	1729 c/u

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

			Total 5187	Total 5187
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal Voluntario	0	0	0	0

C)Beneficiarios o usuarios de la actividad:

El número de beneficiarios o usuarios de la actividad se refleja en la siguiente tabla:

	Número	
	Tipo Previsto	Realizado
Personas Físicas	145	145
Personas Jurídicas		

D) Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

Los recursos económicos empleados en la actividad se muestran en el cuadro siguiente:

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,10 €	0,00 €
a) Ayudas monetarias	0,10 €	0,00 €
b) Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €
c) Gastos colaboraciones y órganos de gobierno	0,00 €	0,00 €
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	0,00 €
Aprovisionamientos	0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	21.449,12 €	23.491,64 €
Otros gastos de la actividad	0,00 €	536.50 €
Amortización del Inmovilizado	0,00 €	0,00 €
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0	0,00 €
Gastos financieros	50,00 €	0,00 €
Variaciones de valor razonable instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €
Diferencias de cambio	0,00 €	0,00 €
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €
Impuestos sobre beneficios	0,00 €	0,00 €
Subtotal gastos	21.499,22 €	24.028,14 €
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00 €
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00 €
Cancelación deuda no comercial	0,00 €	0,00 €

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Subtotal recursos	0,00 €	0,00 €
TOTAL	21.499,22 €	24.028,14€

E) Objetivos e indicadores de la actividad:

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
1.FACILITAR EL ACCESO AL MERCADO LABORAL DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD POR ENFERMEDAD MENTAL	-INCREMENTO DE LA CAPACITACIÓN PRELABORAL	75%	70%
	-MEJORA ELABORACIÓN CURRICULUM	90%	90%
2.FAVORECER EL PROCESO DE BÚSQUEDA DE EMPLEO	-NÚMERO DE EMPRESAS CONTACTADAS EN EL MERCADO LABORAL	90%	65%
3.FACILITAR LA CONSECUCCIÓN DE UN PUESTO DE TRABAJO	-NÚMERO DE PERSONAS CONTRATADAS	35%	30%
1. RECUPERAR, INCENTIVAR Y MANTENER HÁBITOS DE AUTONOMÍA PERSONAL, A UN TOTAL DE 35 PERSONAS CON TMG	Nº DE PARTICIPANTES Nº ACTIVIDADES INDIVIDUALES	80%	90%
2. POTENCIAR LAS DESTREZAS DE AUTONOMÍA SOCIAL	Nº DE PARTICIPANTES Nº DE ACTIVIDADES GRUPALES	75%	95%
3. PROPORCIONAR HERRAMIENTAS PARA FOMENTAR CAPACIDADES COMUNICATIVAS, A UN TOTAL DE 35 BENEFICIARIOS/AS.	Nº DE FICHAS COGNITIVAS REALIZADAS	70%	50%

Recursos económicos totales empleados por la entidad

GASTOS/INVERSIONES	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	Actividad 4	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
c) Gastos colaboraciones y órganos de gobierno	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Aprovisionamientos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	438.715,08€	400.126,12€	455.711,18€	23.491,64€	1.318.044,02€	54.572,32€	1.372.616,34€
Otros gastos de la actividad	109.740,99€	184.818,58€	277.760,05€	536,50€	572.856,12€	5.417,33€	578.273,45€
Amortización del Inmovilizado	16.550,80€	8.485,69€	13.312,39€	0,00€	38.348,88€	336,24€	38.685,12€
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	621,69 €	636,73€	744,19€	0,00 €	2.002,61€	0,00 €	2.002,61€
Gastos financieros	103,30€	113,56€	4.704,71€	0,00€	4.921,57€	0,00€	4.921,57€
Variaciones de valor razonable instrumentos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00€	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diferencias de cambio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	1.336,05€	1.467,72€	1.429,61€	0,00€	4.233,38€	0,00€	4.233,38€
Impuestos sobre beneficios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subtotal gastos	567.067,91€	595.648,40€	753.662,13€	24.028,14€	1.940.406,58€	60.325,89€	2.000.732,47€
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cancelación deuda no comercial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subtotal inversiones	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	567.067,91€	595.648,40€	753.662,13€	24.028,14€	1.940.406,58€	60.325,89€	2.000.732,47€

Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

A) Ingresos obtenidos por la entidad

Los ingresos obtenidos por la entidad se reflejan a continuación:

Ingresos	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00€	0,00€
Ventas y prest.servicios las actividades propias	0,00€	0,00 €
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	0,00€	1.001,55€
Subvenciones del sector público	1.874.105,00€	2.060.873,31 €
Aportaciones privadas	0,00€	0,00 €
Otros tipos de ingresos	264.985,00€	289.362,33 €
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.139.090,00€	2.351.237,19 €

B) Otros recursos económicos obtenidos por la entidad:

Otros recursos	Previsto 2018	Realizado 2018
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS		

Convenios de colaboración con otras entidades

No se han realizado convenios con otras entidades.

Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

No se han realizado desviaciones significativas entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas.

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

15.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

A) Bienes y derechos que forman parte de la dotación fundacional

No existen.

B) Bienes y derechos vinculados directamente al cumplimiento de los fines propios

(206) Aplicaciones Informáticas 2.327,40€
(211) Construcciones 178.015,35€
(213) Maquinaria 0,00 €
(215) Otras instalaciones 1.011,15€
(216) Mobiliario 14.507,17 €
(217) Equipos para procesos de información 1.091,22 €
(218) Elementos de transporte 40.318,84
(219) Otro inmovilizado Material 2.649,56 €
Total Inversiones ejercicio 239.920,69€

C) Destino de las rentas e ingresos (Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones)

1) Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos:

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES*					
								2014	2015	2016	2017	2018	IMPORTE PENDIENTE
2014	200.341,14	0,00	0,00		Importe	%	0,00	25.232,50	19.334,56	32.312,29	460.295,87	239.920,69	0,00
2015	361.065,17	0,00	0,00		361.065,17	100	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	253.702,23	0,00	0,00		253.702,23	100	0,00			0,00	0,00	0,00	139.274,87
2017	274.390,21	0,00	0,00		274.390,21	100	0,00				0,00	0,00	274.390,21
2018	350.504,72	0,00	0,00		350.504,72	100	0,00						350.504,72
TOTAL	1.440.003,47	0,00	0,00		1.400.003,47	100	0,00	25.232,50	19.334,56	32.312,29	460.295,87	239.920,69	784.169,80

2) Recursos aplicados en el ejercicio:

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	2.000.732,47		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2)	61.065,34	4.710,52	178.025,35
2.1. Realizadas en el ejercicio	61.065,34	840,00	178.025,35
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		3.870,52	0,00
a) Deudas canceladas en el ejercicio			0,00
incurredas en ejercicios anteriores			
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		3.870,52	
TOTAL (1 + 2)	2.061.797,81	2.005.442,99	2.178.757,82

15.3. Gastos de administración:

A continuación, se detallan los gastos directamente ocasionados por la administración de los bienes

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

y derechos que integran el patrimonio de la fundación y el de los gastos de los que los patronos tienen derecho a ser resarcidos:

Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle del gasto	Criterio de imputación a la función de administración del patrimonio	Importe
650	Ayudas monetarias	Ayudas monetarias	100 %	0,00€
640	Sueldos y salarios	Nóminas	100 %	102.021,22€
641	Indemnizaciones	Kilometrajes	100 %	486,99€
642	Seguridad social	Seguros sociales	100 %	31.145,72€
649	Otros gastos sociales	Prevención	100 %	0,00€
621	Arrendamiento	Arrendamiento	100 %	6.405,60€
622	Reparaciones y conservación	Reparaciones	100 %	0,00€
623	Servicios profesionales independientes	Facturas profesionales	100 %	0,00€
625	Primas de seguros	Seguros	100 %	342,17€
626	Servicios bancarios y similares	Servicios bancarios	100 %	56,45€
627	Publicidad, propaganda y relac.públicas	Publicidad	100 %	0,00€
628	Suministros	Suministros	100 %	513,01€
629	Otros servicios	Gastos varios	100 %	12.098,98€
631	Tributos	Tributos	100 %	0,00€
680-681	Amortización del inmovilizado	Amortización	100 %	2.951,68 €
662	Intereses de deudas c/ent.cdtos.	Intereses	100 %	0,00 €
671	Pérdidas proc.inmov.material	Pérdida proc.inm.material	100%	495,04€
678	Gastos excepcionales	Gastos excepcionales	100 %	0,00 €
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				156.516,86€

Se informa a continuación el cumplimiento del límite al importe de estos gastos:

Ejercicio	Límites alternativos (art. 33 Reglamento RD1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio [3]	Gastos resarcibles a los patronos [4]	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO [5] = [3] + [4]	Supera (+) No supera (-) el límite máximo (el mayor de 1 y 2) [6]
	5% de los fondos propios [1]	20% de la base de cálculo del art. 27 Ley 50/2004 y Art. 32.1 Reglamento RD 1337/2005 [2]				
2018	100.873,20€	31.303,37	156.516,85€	0,00€	156.516,86€	SUPERA LOS LÍMITES

16 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No existen operaciones con partes vinculadas en el ejercicio.

17 - OTRA INFORMACIÓN

Los miembros de los Órganos de Gobierno de la Entidad no reciben ninguna clase de retribución en función de su cargo.

Se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación, con fecha 25 de junio de 2018, y la nueva composición de la junta directiva ha quedado de la siguiente manera:

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Nombre y Apellidos	Cargo
Tomás Armando Martín Rodríguez	Presidente
Mónica Raquel Delgado Fariña	Vicepresidenta
Ubay del Cristo Ferrera Núñez	Secretario
Juan Claudio Bluzart Guibert	Tesorero
María de la Luz Bencomo Sangunés	Vocal
Marcelino Socorro Granados	Vocal
Néstor Fernando Cabrera Triana	Vocal
Mª del Carmen Martín del Río Acosta	Vocal
José Luis Pinedo Barroso	Vocal

No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y seguros de vida respecto a los antiguos o actuales miembros del Órgano de Gobierno de la Entidad.

No se han concedido anticipos ni créditos al conjunto de miembros del Órgano de Gobierno de la Entidad.

A continuación, se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2018

Categoría	Personal
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	0,1250
CUIDADOR/A	32,1740
EDUCADOR	2,7780
JEFE 1ª ADMINISTRACIÓN	2,0000
JEFE 2ª ADMINISTRACIÓN	2,0000
OFICIAL 2ª OFICIOS	0,3900
PERS. NO CUALIFICADO	0,0900
PERS. SERVICIOS DOMÉSTICOS	0,0790
PERS.SERVICIOS DOMÉSTICOS	1,0000
PREPARADOR/A LABORAL	0,3780
PROFESOR DE TALLER	7,5460
TERAPEUTA OCUPACIONAL	2,3130
TITULADO GRADO MEDIO	1,0000
TRABAJADOR/A SOCIAL	1,0000
TÉCNICO INTEGRACIÓN SOCIAL	10,2870
Total	63,1600

DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2017

Categoría	Personal
COCINERO/A	0,0260
CUIDADOR/A	27,5210
JEFE 1ª ADMINISTRACIÓN	2,0000
JEFE 2ª ADMINISTRACIÓN	2,0510
OFICIAL 2ª OFICIOS	0,0220
PERS. SERVICIOS DOMÉSTICOS	0,0960
PREPARADOR/A LABORAL	1,5440
PROFESOR DE TALLER	7,0000
TERAPEUTA OCUPACIONAL	2,5070
TITULADO GRADO MEDIO	1,8380
TRABAJADOR/A SOCIAL	0,3030
TÉCNICO INTEGRACIÓN SOCIAL	10,0600
Total	54,9680

A continuación se detalla la plantilla a final de ejercicio de trabajadores, agrupados por categorías y diferenciados por sexos:

DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2018

Categoría	Hombres	Mujeres
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1	
CUIDADOR/A	6	23
EDUCADOR	3	5
JEFE 1ª ADMINISTRACIÓN		2
JEFE 2ª ADMINISTRACIÓN		2
OFICIAL 2ª OFICIOS	1	
PERS. NO CUALIFICADO		
PERS. SERVICIOS DOMÉSTICOS		1
PERS.SERVICIOS DOMÉSTICOS		1
PREPARADOR/A LABORAL		2
PROFESOR DE TALLER	2	5
TERAPEUTA OCUPACIONAL		2
TITULADO GRADO MEDIO		1
TRABAJADOR/A SOCIAL		1
TÉCNICO INTEGRACIÓN SOCIAL	2	9
Total	15	54

DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2017

Categoría	Hombres	Mujeres
COCINERO/A		
CUIDADOR/A	7	26
JEFE 1ª ADMINISTRACIÓN		2
JEFE 2ª ADMINISTRACIÓN		2
OFICIAL 2ª OFICIOS	1	
PERS.SERVICIOS DOMÉSTICOS		1
PREPARADOR/A LABORAL		
PROFESOR DE TALLER	2	5
TERAPEUTA OCUPACIONAL		4
TITULADO GRADO MEDIO		1
TRABAJADOR/A SOCIAL		1
TÉCNICO INTEGRACIÓN SOCIAL	2	8
Total	12	50

18 - INVENTARIO

Se anexa a la memoria el inventario donde se detallan los elementos patrimoniales integrantes del balance de la entidad, distinguiendo los distintos bienes, derechos, obligaciones y otras partidas que lo componen.



MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Descripción del bien o derecho	Fecha de adquisición	Valor de adquisición	%	Amortización del ejercicio o pérdidas por deterioro reconocidas en el ejercicio	Amortización acumulada o pérdidas por deterioro reconocidas acumuladas	Amortización pendiente
1.INMOVILIZACIONES INTANGIBLES						
PROGRAMA INFORMATICO	oct-97	89,55	33	89,55		
TECNO MASTER	sep-98	1.086,54	33	1.086,54		
LICENCIA COREL DRAW 6.0 SUITE	nov-14	882,75	33	882,75		
3 LICENC.OFFICE 360 BUSSINESS	ene-15	309,21	33	306	3,21	
12 LICENC.OFFICE 360 PERSONAL-C.O.HIERRO	ene-15	553,65	33	548,28	5,37	
1 LICENCIA OFFICE 360 PERSONAL-CO HIERRO	ene-15	118,83	33	117,72	1,11	
REWIND PARA COPIAS SEGUR.WIND.-CO HIERRO	ene-15		33		1,8	
SISTEMAS OPERATIVOS SEDE ADMINISTRACION	dic-15	717,02	33	493	224,02	
1 LICENC.OFFICE 360 BUSSINESS	ene-15	103,08	33	101,88	1,2	
12 LICENC.OFFICE 360 PERSONAL (ANDENES)	ene-15	553,65	33	548,28	5,37	
3 LICENC.OFFICE 360 PERSONAL(C.O.ALEGRE)	ene-15	138,42	33	137,16	1,26	
1 LICENC.OFFICE 360 BUSINESS(C.D.HIERRO)	ene-15	103,08	33	101,88	1,2	
1 LICENC.OFFICE 360 BUSINESS(C.O.M.CASAS	ene-15	103,08	33	101,88	1,2	
1 LICENC.OFFICE 360 BUSSINESS(C.O.OLIVOS	ene-15	103,08	33	101,88	1,2	
1 LICENC.OFFICE 360 BUSSINESS(C.O.ISORA)	ene-15	103,08	33	101,88	1,2	
1 LICENC.OFFICE 360 BUSINESS (C.D.ISORA)	ene-15	103,08	33	101,88	1,2	
2 LICENC.OFFICE 360 BUSINESS(C.D.HIERRO)	ene-15	92,28	33	91,44	0,84	
1 LICENC.OFFICE 360 BUSINESS (C.D.ISORA)	ene-15	46,15	33	45,72	0,43	
1 LIC.MICROSOFT OFFICE PROF.2016 ADMIN.	mar-16	239,01	33	144,54	78,84	15,63
2 LIC.MICROSOFT OFFICE PROF.2016 CD.CMNO	abr-16	178,01	33	102,9	58,8	16,31
1 LIC.MICROSOFT OFFICE PROF.2016 CD.GUIA	abr-16	89	33	51,45	29,4	8,15
WINDOWS 10 PROF.64 BITS (5) CM.HIERR.INF	jun-16	750,02	33	391,97	247,56	110,49
MICROSOFT OFFICE PROF.2016 (5) CM.HIERRO	jun-16	465,76	33	243,39	153,72	68,65
WINDOWS 10 PROF.64 BITS (5) C.O.ANDENES	jun-16	750,02	33	391,97	247,56	110,49
MICROSOFT OFFICE PROF.2016 (5) C.O.ANDEN	jun-16	465,76	33	243,39	153,72	68,65
DESARROLLO PAGINA WEB	jul-16	642	25	240,84	160,56	240,84
MICROSOFT OFFICE PROF.2016 OLP	oct-16	93,16	33	38,4	30,72	24,04
3 LIC.WINDOWS 10 PROF.	nov-16	451,52	33	173,88	149,04	128,6
WINDOWS 10 PROF.-C.O.LLANO ALEGRE	nov-16	150,51	33	57,96	49,68	42,87
WINDOWS 8.1 PROF.-C.O.LLANO ALEGRE	nov-16	150,51	33	57,96	49,68	42,87
LIC.ADOBE PHOTOSHOP CC-C.O.LLANO	nov-16	213,69	33	82,32	70,56	60,81
7 LIC.OFFICE 2016-C.O.CM.HIERRO	nov-16	652,08	33	251,02	215,16	185,9
3 LIC.OFFICE 2016-C.O.LLANO ALEGRE	nov-16	279,45	33	107,52	92,16	79,77

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

4 WINDOWS 10 PROFESIONAL 64 BITS	may-17	623,38	33	137,12	205,68	280,58
5 MICROSOFT OFFICE PROFESIONAL 2016	may-17	465,77	33	102,48	153,72	209,57
5 WINDOWS 10 PROFESIONAL 64 BITS	sep-17	827,97	33	91,08	273,24	463,65
5 ADOBE PHOTOSHOP CC	sep-17	1.279,61	33	140,76	422,28	716,57
5 ADOBE ILLUSTRATOR CC EDUCACION	sep-17	1.291,11	33	142,04	426,12	722,95
LICENC.ADOBE PHOTOSHOP LIC.12 M	dic-17	255,92	33	7,04	84,48	164,4
WINDOWS 10 HOME 64 BITS	ene-18	95,23	33		31,44	63,79
WINDOWS 10 HOME 64 BIRS	ene-18	95,23	33		31,44	63,79
5 LIC.MICROSOFT OFFICE PROF.2016 OLP ED	ago-18	494,88	33		68,05	426,83
LICENCIA ADOBE PHOTOSHOP CC	oct-18	229,85	33		18,96	210,89
COREL DRAW GRAPHICS SUITE 2018	nov-18	727,6	33		40,02	687,58
DESARROLLO WEB	dic-18	454,75	33		12,51	442,24
PHOTOSHOP ADOBE CC	dic-18	229,86	33		6,32	223,54
Total Subgrupo...APLIC.INFORMATICAS		17.848,19		8.157,75	3.812,03	5.880,21
Total Grupo...		17.848,19		8.157,75	3.812,03	5.880,21
2.INMOVILIZADO MATERIALES						
PISO (RESIDENCIA)	nov-98	142.469,92	2	54.346,26	2.849,40	85.274,26
PISO (RESIDENCIA)	sep-02	1.453,20	10	1.453,20		
PISO (RESIDENCIA)	sep-02	1.770,76	10	1.770,76		
CASA TERRERA MINI-RESIDENCIA EL PASTOR	nov-17	256.107,35	2	851,9	5.122,20	250.133,25
SUELO CASA TERRERA MINI-RESIDENC.PASTOR	nov-17	183.800,00				183.800,00
FRA.REG.PROP.IGNACIO DE LA FUENTE	feb-18	312,5	2,01		5,72	306,78
MEJORA MINI-RESIDENCIA EL PASTOR	ene-18	2.657,02	2,01		53,4	2.603,62
MEJORA MINI-RESIDENCIA EL PASTOR.	abr-18	61.089,06	2,01		920,88	60.168,18
MEJORA MINI-RESIDENCIA EL PASTOR	dic-18	113.956,77	2,04		193,73	113.763,04
Total Subgrupo...CONSTRUCCIONES		763.616,58		58.422,12	9.145,33	696.049,13
6 MAQUINAS COSER+PLANCH+LAMP.	mar-03	8.494,18	10	8.494,18		
MAQUINA COSER DOMESTICA 436	ago-03	432,73	30	432,73		
SIERRA+TALADRO+VARIOS	sep-05	3.139,63	30	3.139,63		
BANCO TRABAJO+LLAVE+ARMAR...	sep-05	1.448,62	30	1.448,62		
MAQ.TAMPOGRAFIA+PLACA MOD.12	nov-06	458,89	15	458,89		
MAQ.COSER FOMAX 3116	dic-06	660	30	660		
MOTOAZADA BARBIERI+KIT RUEDAS	may-09	945	6	945		
HORNO BENJAMIN-4 13005C 75 L.	may-09	2.292,15	6	2.280,54		11,61
MAQUINA COSER 0285903	sep-17	99	12	3,96	11,88	83,16
Total Subgrupo...MAQUINARIA		17.970,20		17.863,55	11,88	94,77
SIERRA DE VAIVEN 230 (C.O.LOS OLIVOS)	dic-15	165,95	25	86,5	41,52	37,93
Total Subgrupo...UTILAJES Y HERRAMIENTAS		165,95		86,5	41,52	37,93
ALARMA BISERVICUS	ene-97	979,19	10	979,19		
FRA.CORREA SANTOS	jul-99	287,57	10	287,57		
INSTALACIONES VARIAS	ene-97	1.965,33	15	1.965,33		
16 PUESTOS INFORMATICOS, RAK	abr-02	2.646,27	12	2.646,27		
HUBB 24.PUERTOS 3 COM SS3	abr-02	585,14	10	585,14		
ALARMA BISERVICUS LOCAL 3	may-02	552,69	10	552,69		

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

ALARMA SECURITAS (INFORMA/PIRP)	dic-02	927,05	10	927,05		
TOMA CORRIENTE+CUADRO TEXTIL	mar-03	1.159,50	8	1.159,50		
ALARM.BISERVIC.CO LLANO ALEGRE	sep-06	116,19	12	116,19		
INFRARROJO-C.O.LLANO ALEGRE	oct-06	82,95	12	82,95		
CUADRO LUZ 24-C.O.INFORM.+P...	dic-07	441	15	441		
RIEGO POR ASPERC.C.O.AGROJARD.	dic-08	1.228,94	6,9	1.151,69	77,25	
OBRAS ACONDIC.C.O.LOS ANDENES	may-09	5.567,14	10	4.824,56	556,68	185,9
ALARMA BISERVIC.C.D.GUÍA ISORA	dic-09	592,2	10	479,18	59,28	53,74
INSTALACION ELECTRICA	jul-10	6.642,63	8	3.985,20	531,36	2.126,07
SIST.ALARMA+TECL.(C.O.CMNO.HIERR.COSTUR)	jul-16	401,36	10	60,12	40,08	301,16
SIST.ALARMA+TECL.(CENTRO ADMINISTRAC.)	jul-16	401,36	10	60,12	40,08	301,16
SIST.ALARMA+TECL.(SEDE ADMINISTRATIVA)	jul-16	401,36	10	60,12	40,08	301,16
INSTALACION ALARMA SECURITAS DIRECT	ene-18	455,82	10		45,6	410,22
INSTALAC.KIT ALARMA SECURITAS DIRECT	ago-18	555,33	10		23,15	532,18
Total Subgrupo...OTRAS INSTALACIONES		25.989,02		20.363,87	1.413,56	4.211,59
MESA RENO 30131	ago-00	166,48	10	166,48		
MESA RENO 30051 GRIS	sep-00	193,22	10	193,22		
2 SILLAS MARCO 87161	sep-00	80,54	10	80,54		
SILLA SIL 84111 TEKNO	sep-00	78,73	10	78,73		
15 SILLAS FIJAS HOSTEL	dic-00	225,63	10	225,63		
FAX BROTHER	ago-00	250,6	10	250,6		
MESAS	mar-97	180,3	5	180,3		
FRA.MADERAS ICOD	ago-99	528,06	10	528,06		
MOBILIARIO	ene-97	266,32	10	266,32		
EQUIP.Y MATER.OFICINA	ene-97	2.340,15	15	2.340,15		
BUCK 4 CAJONES GRIS	may-02	102,01	10	102,01		
2 MESAS RENO 30052 BEIG	may-02	203	10	203		
LIBRERIA RENO 34062 BEIG	may-02	119,8	10	119,8		
LIBRERIA RENO 34061 GRIS	may-02	119,8	10	119,8		
2 CUBETAS RENO 32032	jun-02	160,8	10	160,8		
6 SILLAS STEFAN+MESA COMEDOR	dic-02	255	10	255		
MESA COMEDOR NORDEN	dic-02	75	10	75		
16 SILLAS+ESTANTE-T.AGRO/PIRP	nov-02	1.715,91	10	1.715,91		
MESA M14-T.AGRO/PIRP	dic-02	164,29	10	164,29		
4 CALL CENTRE-T.INFORMA/PIRP	nov-02	3.026,31	10	3.026,31		
2 ARMAR.AP+16 SILL-T.INF/PIRP	nov-02	1.613,56	10	1.613,56		
MESA OFIC.+ESTANTE-CERAM/PIRP	dic-02	951,44	10	951,44		
16 TABURETES+ESTANT-CERAM/PIRP	nov-02	2.162,67	10	2.162,67		
FAX E-B10 T.INFORMATICA/PIRP	nov-02	274,06	10	274,06		
FAX E-B10 T.CERAMICA/PIRP	nov-02	274,06	10	274,06		
CERNIDERAS-T.CERAMICA/PIRP	dic-02	75,14	30	75,14		
3 MESAS+RODILLO+BURRA-T.CERAM.	dic-02	353,86	10	353,86		
ARMARIO ALUMINIO-T.TEXTIL Y M	feb-03	1.440,60	10	1.440,60		
MOBILIARIO DAUTE-CAJA MADRID	mar-03	2.810,61	10	2.810,61		

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

MOB.DAUTE-CAJA MADRID,TODOGAR	jun-03	161	10	161		
MESA+SILLA+ARMAR+PERCHA-TEXTIL	ene-03	2.500,00	10	2.500,00		
ARMARIO GRAFITO-CERAMICA PIRP	feb-03	143,42	10	143,42		
MESA ALMACEN LOCAL 2-4	jun-04	85,84	10	85,84		
BAUL+ARCHIVAD+2 REVIST...L.2-4	jun-04	108,21	10	108,21		
TV THOMSON DAUTE 25DP182	dic-04	299	10	299		
12 BANQUETAS-T.REMOZAMIENTO	ago-05	300	10	300		
LIBRERIA DIVIPAL-LOS OLIVOS	sep-05	982,85	10	982,85		
CAJONERA TH 1041-OF.VOLUNTAR.	dic-05	302,5	10	302,5		
FAX BROTHER C.H.-T.INFORMATICA	dic-05	271,95	10	271,95		
4 TABURETES-C.O.LLANO ALEGRE	abr-06	148	10	148		
MESA+ALA+CAJONER-CO LLAN.ALEGR	abr-06	411,54	10	411,54		
4 TABURET.75CM-CO LLANO ALEGRE	oct-06	148	10	148		
8 MESAS K14-C.O.INFORMATICA	dic-06	1.323,42	10	1.323,42		
MESA K666+BUCK-TALLER COSTURA	dic-06	397,39	10	397,39		
ARCHIVADOR-C.O.INFORMATICA	dic-06	377,72	10	377,72		
MESA JUNTA-C.O.LLANO ALEGRE	abr-06	201,08	10	201,08		
LIBRERIA-C.O.LLANO ALEGRE	abr-06	381,71	10	381,71		
SILLA ECUADOR-C.O.LLANO ALEGRE	abr-06	135,71	10	135,71		
4 SILLAS FIJAS-C.O.LLANO ALEGR	abr-06	205,52	10	205,52		
15 SILLAS GAS-C.O.INFORMATICA	dic-06	1.543,50	10	1.543,50		
SILLA 6110-C.O.INFORMATICA	dic-06	189	10	189		
SILLA GAS-C.O.COSTURA	dic-06	102,9	10	102,9		
ARMARIO A164-C.O.COSTURA	dic-06	389,55	10	389,55		
CAJON COLGANTE-C.O.COSTURA	jun-07	268,26	10	268,26		
5 SILL+16 SILL.AZULES+4 MESAS	nov-07	786,33	10	786,33		
MOBILIAR.TERRAZA PISO S/ISIDRO	jul-08	211,57	10	200,64	10,93	
MOBILIARIO PISO SAN ISIDRO	jul-08	220,43	10	209,76	10,67	
MONIT.17"+RATON+TECL+GRAB.BENQ	oct-08	740,66	25	740,66		
MOBILIARIO PISO DAUTE	nov-08	861,7	10	789,8	71,9	
COCINA PISO DAUTE	oct-08		10		362,71	
MOBILIAR.P/DAUTE SUB.CAJA MADR	nov-08	1.653,28	10	1.515,80	137,48	
TAQUILL.VEST.C.O.AGROJ.Y OLIV.	jul-08	2.399,25	10	2.278,86	120,39	
VITRINA KLINGSBO 45*180 VIDR/N	sep-09	150	10	125	15	10
SILLON ROJO TULLSTA	sep-09		10		13,56	
ARMARIO PARED ASPVIK 140*40	sep-09	85	10	71	8,52	5,48
ARMARIO PARED ASPVIK 140*40	sep-09	85	10	71	8,52	5,48
ARMARIO PARED ASPVIK 140*40	sep-09	146,5	10	122	14,64	9,86
3 SILLAS SPACIO FIJAS NARANJA	ene-09	204,75	10	184,68	20,07	
MESA P64 160*120*80I MA/OLMO	may-09	220,32	10	191,36	22,08	6,88
BUCK 2 CAJONES+1 ARCH.MAR/OLMO	may-09	220,32	10	191,36	22,08	6,88
SILLA MEGA GAS 2220 NEGRA	may-09	218,4	10	189,28	21,84	7,28
FRIGORIFICO BRU (PISO DAUTE)	jul-10		10		26,88	
COLCHON PIKOLIN OCEANO 90*190	jul-10	135	10	101,7	13,56	19,74

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

COLCHON 90*190 MOD.CIVIC FLEX	sep-10	133	10	97,68	13,32	22
5 SILLAS IDONIA NEGRAS	jul-10	375,59	10	281,7	37,56	56,33
4 ARMARIOS METALICOS	jul-10	375,8	10	281,7	37,56	56,54
5 ESTANTERIAS METALICAS	jul-10		10		39,48	
LIBRERIA LATRAL GRIS.SEDE ATELSAM	jul-10	388,35	10	291,6	38,88	57,87
5 MESAS 160x80 CON ALAS AUX.	jul-10	381,15	10	286,2	38,16	56,79
ARMARIO DE MADERA COLOR OLMO	jul-10	331,8	10	249,3	33,24	49,26
MESA PLEK 160x80.SEDE ATELSAM	jul-10	362,25	10	271,8	36,24	54,21
3 MESAS OFIMAT TEKA	jul-10	360,15	10	270	36	54,15
3 ESTANTERIAS METALICAS	jul-10		10		33,84	
BANCADA 3 PL. NEGRA C/RESPALDO	ago-10	334,24	10	248,31	33,48	52,45
MOSTRADOR RECEPCION	ago-10	373,84	10	277,68	37,44	58,72
4 ESTANTERIAS METALICAS 3M	ago-10		10		38,04	
4 SILLAS IDONIA	ago-10		10		26,52	
4 ARMARIOS 200x90 CON PUERTAS	ago-10	317,36	10	234,96	31,68	50,72
2 SILLAS OFFICE (TIPO TABURETE)	ago-10	353,56	10	262,55	35,4	55,61
MESA DE JUNTAS 480x120	ago-10	346,79	10	257,21	34,68	54,9
3 ESTANTERIAS METALICAS	ago-10		10		25,32	
SEPARADOR ESPACIOS CRISTAL	ago-10	261,77	10	194,02	26,16	41,59
ESTANTERIAS METALICAS	ago-10		10		28,68	
MESA CRISTAL 60D	oct-10		10		30	
5 TABURETES COLOR HAYA	oct-10		10		25,08	
ARMARIO PTAS.CRISTAL CO.OLIVOS	oct-10	191,1	10	138,33	19,08	33,69
10 Estant.METAL.2000x900x400	oct-10		10		35,76	
ARMARIO METALICO	oct-10	273	10	198,36	27,36	47,28
2 SILLAS ACTIU 6510 NEGRAS	oct-10	220,24	10	160,08	22,08	38,08
2 CAJONERAS RODANTES C/CERRAD.	oct-10	85,68	10	61,77	8,52	15,39
4 ARCHIVADORES METALICOS 4 GAV	nov-10		10		20,64	
6 SILLAS TELESCOPICAS CO.CERAM	nov-10	412,02	10	294,98	41,16	75,88
COLCHON ORTOPEDICO 90x190 DAUTE	sep-14	105	10	35,2	10,56	59,24
MESA LERHAMN +6 SILLAS ADDE (DAUTE)	sep-14	146	10	48,8	14,64	82,56
BASE TAPIZADA+COLCHON 90*190 VV S.ISIDRO	feb-16	183	10	35,19	18,36	129,45
MESA 1,50*3,00 CON PLANCHA-C.O.ISORA	feb-16	374,5	10	71,76	37,44	265,3
CAJONERA BUCK 55 J132 CAJONES BLANCO	jul-16	147,75	10	22,14	14,76	110,85
MUEBLE COPIANT 40 53x70H BLANCO	jul-16	124,27	10	18,72	12,48	93,07
MESA NOCHE BLANCO SELJE 35x37	ago-16	24,95	10	3,57	2,52	18,86
5 SILLAS STEFAN WENGUE	ago-16	79,95	10	11,39	8,04	60,52
5 SILLAS RESINA CANCUN CHOCO	ago-16	41,25	10	5,78	4,08	31,39
ARMARIO ROMA 4P+25C REF.42054	ago-16	299	10	42,33	29,88	226,79
4 ZAPATEROS BISSA 3 COMPART.49x143 BLANC	mar-17	139,96	10	11,7	14,04	114,22
ARMARIO HINDO 78x82 GRIS	feb-17	54,5	10	4,95	5,4	44,15
MESA BJURSTA EXTENSIBLE 175/260	mar-17	150	10	12,5	15	122,5
ZAPATERO BISSA 3 COMPARTIM.BLANCO	jul-17	34,99	10	1,74	3,48	29,77
MESA EXTENSIBLE BJURSTA 175/260	may-17	75	10	5,04	7,56	62,4

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

ARMARIO 90*196H C/P BLANCO POLAR	jun-17	271,61	10	15,82	27,12	228,67
ARMARIO 2P+3C WENGUE	ago-17	140	10	5,85	14,04	120,11
ARMARIO 2P+3C WENGUE	ago-17	140	10	5,85	14,04	120,11
ARMARIO 2P BLANCO	ago-17	101	10	4,2	10,08	86,72
ARMARIO 60x39x166 CM	nov-17	39,9	10	0,66	3,96	35,28
2 SOMIER 110 90X190 + JUEGO PATAS	dic-17	83,95	10	0,7	8,4	74,85
SOMIER+COLCHON+JUEGO PATAS 90x190	dic-17	333,92	10	2,78	33,36	297,78
MOBILIARIO APORTAC.CROWDFUNDING 2017	nov-17	6.942,70	20	231,42	1.388,52	5.322,76
BASE CAMA 4 PATAS 90x200 NEGRO	ene-18	39	10		3,96	35,04
TABLERO LINNOMON BLANCO 100X60	ene-18	59,94	10		6	53,94
COLCHON 90X200 MUELLES MEDIO	ene-18	47,4	10		4,8	42,6
ARMARIO 2P. REF.493287	ene-18	597,12	10		59,76	537,36
BASE 90X200 + JUEGO 6 PATAS	ene-18	56,88	10		5,64	51,24
ZAPATERO BERLIN REF.399200	ene-18	85	10		8,52	76,48
ESTANTERIA KIT 422	feb-18	53	10		4,84	48,16
ESTANTERIA REF.429632	feb-18	50	10		4,62	45,38
2 ESTANTERIAS KIT 422	feb-18	106	10		9,68	96,32
ARMARIO AR853 80X185H P.P.BLANCO	feb-18	222,48	10		20,35	202,13
COLCHON SCHOOL 90*190 CM	feb-18	99,99	10		9,13	90,86
ESCRITORIO ALEX 131*60 BLANCO	feb-18	99	10		9,13	89,87
MUEBLE TV TOMNAS 183*48*163 BLANCO	feb-18	129	10		11,88	117,12
ESTANTERIA KIT 422	abr-18	55	10		4,14	50,86
ARMARIO KVIKNE BLANCO 120X190	mar-18	129	10		10,8	118,2
BIOMBO EKNE 135X161 GRIS/BLANCO	mar-18	24,95	10		2,1	22,85
SOMIER SULTAN LUROY	feb-18	20	10		1,87	18,13
ESTRUCTURA CAMA WENGUE 90CM.	mar-18	119	10		9,9	109,1
ARMARIO 90x74H C/P BLANCO	may-18	442,18	10		29,44	412,74
ZAPATERA PHOENIX 3T BB	ene-18	52,99	10		5,28	47,71
ZAPATERO BISSA 3 COMPARTIMENTO BL.	ene-18	69,98	10		6,96	63,02
COLCHON+BASE (90x190)+JUEGO DE 6 PATAS	ene-18	324	10		32,4	291,6
ESCRITORIO PR 4061	ene-18	58	10		5,76	52,24
ARMARIO CORR.SABONA 2P BL.	ene-18	560	10		56,04	503,96
BASE CAMA 90x200 NEGRO	ene-18	39	10		3,96	35,04
ZAPATERO 2 COMPARTIMENTO 49X93 BL	ene-18	49,98	10		5,04	44,94
COLCHON 90x200 MUELLES FIRMES	ene-18	135	10		13,56	121,44
ESTRUCT.CAMA ALTA WENGUE 90CM	ene-18	59,5	10		6	53,5
TABLERO LINNMON 100x60 BLANCO	ene-18	39,96	10		3,96	36
ARMARIO BLANCO DOMBAS 140x181	ene-18	71,4	10		7,2	64,2
TABLERO 100x60 LINNMON BLANCO	feb-18	39,96	10		3,63	36,33
SOMIER SULTAN LUROY 090	feb-18	20	10		1,87	18,13
ZAPATERO BERLIN REF.399200	feb-18	85	10		7,81	77,19
ZAPATERO DEBUT SR 20 APPLE	feb-18	60	10		5,5	54,5
ZAPATERA KIT 306	feb-18	62	10		5,72	56,28
ARMARIO AR823 80x78H C/P BLANCO	feb-18	139,05	10		12,76	126,29

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

ZAPATERA BISSA 3 COMPARTIMENTO	ene-18	17,49	10		1,8	15,69
ARMARIO 3P REF.1018 CEREZO	jun-18	185	10		10,78	174,22
ARMARIO CORREDERA 2P SH	jun-18	219	10		12,81	206,19
SILLA P WHITY BLANCO	jun-18	89,99	10		5,25	84,74
ZAPATERA PAITN 3T	jun-18	119	10		6,93	112,07
CONJUNTO MESA+SILLA BAHAMAS JARDIN	jun-18	219	10		12,81	206,19
COLCHON ENROLLADO 90X190	jul-18	99,99	10		4,98	95,01
ZAPATERO PAINT 3T PARIS	ago-18	31,18	10		1,3	29,88
SILLA P.WEBBER BL.	may-18	66,82	10		4,48	62,34
BASE TAPIZADA SOMNALIS 90X190	ago-18	298	10		12,4	285,6
2 COLCHONES DREAMLIKE DORMILON	ago-18	74,99	10		3,1	71,89
COMODA 5C NOVA	ago-18	89,99	10		3,75	86,24
COMODA 5C NOVA	ago-18	89,99	10		3,75	86,24
MESA 2C BL.NOVA	ago-18	29,99	10		1,25	28,74
4 COLCHONES MOONLIGHT 90X190 DORMILON	sep-18	470,84	10		15,68	455,16
LAVADORA LG 7KG.	sep-18	318,9	10		10,64	308,26
2 COMODA HEMNES 108X96 3C.BLANCO	jul-18	142,8	10		7,14	135,66
CAMA PLEG.SANDVIKA 80X190	jul-18	41,3	10		2,04	39,26
ZAPATERA 4 COMP.107X101 BL.	ene-18	59	10		5,88	53,12
COLCHON MUELLES HAMAR 90X200	feb-18	83,3	10		7,59	75,71
BASE CAMA + 4 PTAS.AKKARVIK	feb-18	23,4	10		2,2	21,2
ARMARIO 2PTAS.EKET 70X35X70 BL.	feb-18	32	10		2,97	29,03
COLCHON MUELLES HOVAG 90X200	mar-18	135	10		11,3	123,7
4 STORES OPACO 150X160 ROJO.	jul-18	55,96	10		2,82	53,14
ARMARIO KVIKNE 120X190 BLANCO	jul-18	64,5	10		3,24	61,26
ZAPATERA 3T BB	jul-18	47,99	10		2,4	45,59
4 LAMPARAS TECHO COLGANTE 38CM. BL	jul-18	51,96	10		2,58	49,38
4 FOCOS TECHO TROSS BL.	jul-18	23,96	10		1,2	22,76
2 LAMPARA TECHO BL.KNAPPA	jul-18	25,98	10		1,32	24,66
COLCHON VISCOROL 90X190	jul-18	99,99	10		4,98	95,01
COMODA BRIMMES 78X90 3CAJ.BL.	jul-18	69	10		3,48	65,52
BASE CAMA 3DIII 90X190 SOMNALIS	ago-18	57,99	10		2,4	55,59
COLCHON DREAMLIKE 90X190 DORMILON	ago-18	149	10		6,2	142,8
2 COLCHONES VISCOROL 90X190 SOMNALIS	ago-18	139,8	10		5,85	133,95
COMODA 4 CAJONES BLANCO	sep-18	47,4	10		1,6	45,8
MESA ABATIBLE 117X78 WENGUE	sep-18	34,99	10		1,16	33,83
ZAPATERA BISSA 3 COMP.BLANCO	sep-18	34,99	10		1,16	33,83
2.TABLERO 150X75 ROBLE BL+8 PATA BEIGE	sep-18	82	10		2,72	79,28
COMODA 140X72 6 CAJONES BLANCO	sep-18	65	10		2,16	62,84
MESA DE NOCHE BLANCO BRIMNES	sep-18	35,99	10		1,2	34,79
COMODA 2CAJ.NEGR/BL. ASKVOLL	sep-18	29,99	10		1	28,99
ARMARIO 45X75 BLANCO	sep-18	90	10		3	87
ZAPATERA PHOENIX 3T-BB	sep-18	52,99	10		1,76	51,23
MESA NOCHE TRYSIL 45X40 BL/GRIS	oct-18	59,98	10		1,5	58,48

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

ARMARIO KVIKNE 120X190 BLANCO	oct-18	198	10	4,95	193,05
ESTRUCTURA CAMA MALM 90CM.	oct-18	54,5	10	1,35	53,15
COLCHON VISCOROL 90X190	oct-18	69,9	10	1,74	68,16
SILLA P WHITY NJ	oct-18	99	10	2,49	96,51
ZAPATERA PHOENIX 3T	oct-18	47,99	10	1,2	46,79
ARMARIO HALLAN 45X50 BLANCO	oct-18	160	10	3,99	156,01
CABEZAL 90 KN-23306	nov-18	116	10	1,94	114,06
BASE 90X190 +JUEGO 6 PATAS	nov-18	134	10	2,24	131,76
2 MESA NOCHE TRYSIL 45X40 BL/GRIS	nov-18	59,98	10	1	58,98
ZAPATERO BISSA 49X28X143 3 COMP.	nov-18	39,99	10	0,66	39,33
COLCHON MOONLIGHT 18 90X190	nov-18	119	10	1,98	117,02
COLCHON VISCOROL 90X190	nov-18	59,99	10	1	58,99
BASE COLCHON ESPEVAR + 4 PATAS BJORLI	nov-18	109	10	1,82	107,18
SECADORA 9KG.CANDY	dic-18	348,88	10	2,91	345,97
2 COLCHON SPIRNG SOMNALIS	dic-18	139,98	10	1,17	138,81
ESTRUCTURA CAMA PINO TARVA 90	nov-18	158	10	2,64	155,36
ARMARIO BLANCO TRYSIL	nov-18	199	10	3,32	195,68
8 ARMARIOS HALLAN BLANCO	nov-18	320	10	5,34	314,66
ARMARIO BLANCO ANEBODA	oct-18	34,5	10	0,87	33,63
ESTRUCTURA CAMA MALM 90CM BL.	oct-18	54,5	10	1,35	53,15
SOMIER SULTAN LUROY 90	oct-18	20	10	0,51	19,49
ARMARIO BLANCO TRYSIL	oct-18	99,5	10	2,49	97,01
ZAPATERA BISSA 3 COMP.BL.	oct-18	29,99	10	0,75	29,24
ESTRUCTURA CAMA PINO TARVA 90	oct-18	118	10	2,94	115,06
COMODA 6 CAJONES BL.KULLEN	oct-18	110	10	2,76	107,24
SOMIER LAMINA LONSET 90X200	oct-18	49	10	1,23	47,77
2 SOMIER LAMINA LONSET 90X200	oct-18	98	10	2,46	95,54
2 COMODA 2 CAJ.WENGUE MALM	oct-18	78	10	1,95	76,05
2 MESA NOCHE PINO TARVA 48X62	oct-18	78	10	1,95	76,05
2 MESA DE NOCHE PINO TARVA 48X62	nov-18	78	10	1,3	76,7
BASE 3D 90X1902 + PATAS SOMNALIS	dic-18	80,96	10	0,67	80,29
SOMIER LAMINA LONSET+4 PATAS BURFJORD	dic-18	61	10	0,51	60,49
MICROONDAS TEGRAN	dic-18	44,38	10	0,37	44,01
SOFA 2P BONY NG	dic-18	99,99	10	0,83	99,16
SOFA 3P ZIP MORADO	dic-18	199	10	1,66	197,34
COLCHON UNDERLIG 70X160X10	nov-18	49,99	10	0,84	49,15
3 COLCHONES SPRING ORTOPEDIC.90X190	dic-18	299,97	10	2,5	297,47
LAVADORA 10KG.CANDY	dic-18	299	10	2,49	296,51
2 COMODA 2 CAJONES BL.	oct-18	78	10	1,95	76,05
ARMARIO BLANCO ANEBODA	oct-18	69	10	1,74	67,26
6 ARMARIO BLANCO HALLAN 45X50	dic-18	240	10	2	238
MESA COMEDOR # 3 SILLAS	jun-18	325	20	37,94	287,06
MUEBLE COCINA	jun-18	150	20	17,5	132,5
MUEBLE TV	jun-18	40	20	4,69	35,31

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

SOFA 3 PLAZAS	sep-18	325	20		21,68	303,32
2 COLCHON FLEX 90X190	nov-18	238	10		3,96	234,04
COLCHON SPRING CONF.SOMNALIS 90*190	nov-18	69,99	10		1,16	68,83
Total Subgrupo...MOBILIARIO		70.342,59		44.311,57	4.259,31	22.478,22
FRA.OKI 97000161	abr-97	114,11	25	114,11		
FRA.OKI 97000715	jun-97	438,38	25	438,38		
FRA.OKI 97002674	dic-97	104,69	25	104,69		
FRA.SOTESA 981455	jun-98	387,02	25	387,02		
CD-ROM CREATIVE 52X	ene-01	396,68	25	396,68		
ORD.EVO+IMP+MONIT+TECLAD(PIRP)	dic-02	1.830,31	25	1.830,31		
ORDENAD.ELITE-OF.VOLUNTARIADO	feb-03	734,15	25	734,15		
ORD.ELITE GROUP-T.INF.CH 101	dic-03	787,5	25	787,5		
ORD.ELITE GROUP-T.INF.CH 102	dic-03	787,5	25	787,5		
ORDENAD.ELITE L.3 CMNO.HIERRO	abr-05	424,27	25	424,27		
ORD.ELITE L.2 TALL.INFORMATICA	abr-05	395,28	25	395,28		
SEMITORRE ELITE L2-T.INFORMAT.	abr-05	395,25	25	395,25		
SEMITORRE ELITE L2-CMNO.HIERRO	abr-05	395,25	25	395,25		
ORD+MONIT+IMPRES-C.O.L/OLIVOS	sep-05	672,98	25	672,98		
15 ORDENADORES SEMFROM 3000	feb-08	11.500,74	25	11.500,74		
EQUIPOS P/PROCESOS D/INFORMAC.	ene-97	14.899,01	25	14.899,01		
MATERIAL INFORMATICO	sep-10	735,17	25	735,17		
5 ORDENADORES CO CMNO DEL HIERRO	nov-14	3.324,28	25	2.631,88	692,4	
PROYECTOR ACER PK120 CO CMNO HIERRO	nov-14		25		47,32	
PORTATIL 500HDD NVIDIA CO CMNO HIERRO	nov-14		25		155,89	
ORDENADOR CO CMNO.DEL HIERRO	nov-14	585,03	25	463,22	121,81	
5 ORDENADORES EQUIPOS ADMINISTRACION	nov-14	3.600,17	25	2.850,00	750,17	
15 ORDENADORES	nov-14	9.645,89	25	7.556,08	2.089,81	
259IMPRESORA EPSON STYLUS 3880	nov-14	1.305,40	25	1.022,72	282,68	
PORTATIL ACER ASPIRE+BASE REFRIGERANTE	nov-14	996,88	25	789,26	207,62	
IMPRESORA EPSON WORKFORCE	nov-14	75,01	25	58,66	16,35	
SERVIDOR XEON X810	nov-14	2.025,72	25	1.603,60	422,12	
IMPRESORA EPSON WORKFORCE WF 3010 DW	ene-15		25		34,92	
IMPRESORA EPSON WORKFORCE WF-3540 DTWF	ene-15		25		63,06	
9 MONITORES MR MICRO I5+TECL+RATON	feb-15	5.555,84	25	4.051,25	1.389,00	115,59
DISCO DURO EXTERNO 2 TB TOSHIBA USB3.0	ene-15		25		22,93	
SERVIDOR XEON NOX CON CHASIS VERTICAL	ene-15	942,46	25	706,68	235,56	0,22
2 MR MICRO I5.4460 EQUIPO+TECLADO+RATON	ene-15	1.283,85	25	963	320,85	
SCANNER EPSON WORKFORCE DS-5000N	ene-15	1.877,72	25	1.408,32	469,4	
IMPRESORA EPSON ALC-3940N A3	ene-15	2.055,36	25	1.541,52	513,84	
DISCO DURO EXTERNO TOSHIBA 2 TB USB3	ene-15	92,4	25	69,48	22,92	
IMPRESORA EPSON WORKFORCE C-300N	ene-15	737,23	25	552,96	184,27	
SMART TV WIFI 32" SAMSUNG UE32F4500U	ene-15	366,13	25	274,68	91,45	
BASE REFRIGERANTE PARA PORTATIL MR MICRO	ene-15	21,51	25	16,2	5,31	
MONITOR 24" MR MICRO LED FULL HD	ene-15	150,38	25	112,68	37,56	0,14

MEMORIA 2018(PYMES) ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

MULTIFUNCION BROTHER LASER-CD.CMNO.HIERR	jun-15	358	25	231,26	89,52	37,22
MULTIFUNCION BROTHER LASER MONO(ADMON)	sep-15	159	25	92,68	39,72	26,6
ORDENADOR ZEV I3 4160 (CD GUIA ISORA)	abr-16	600,64	25	262,71	150,12	187,81
ORDENADOR ZEV I3 4160 (CD CMNO.HIERRO)	abr-16	551,25	25	241,08	137,76	172,41
NOTEBOOK LENOVO IP100-15 - ADE	jun-16	495,35	25	196,08	123,84	175,43
MULTIFUNCION BROTHER J880DW	ago-16	118	25	41,82	29,52	46,66
NOTEBOOK ASUS A540LA-XX554T	oct-16	384,01	25	120	96	168,01
EQUIPO ZONEVIL N3050 4GB RAM-C.O.L/CASAS	oct-16	560	25	175,05	140,04	244,91
DISCO DURO TOSHIBA EXTERNO USB 3.0	may-17	87,48	25	14,56	21,84	51,08
FIREWALL IPFIRE CEL4G500	sep-17	533,93	25	44,48	133,44	356,01
UPS SALICRU 900VA ONE (SAI)	sep-17	74,9	25	6,24	18,72	49,94
EQUIPO INF.ZE CELERON G4400	sep-17	486,26	25	40,52	121,56	324,18
PIZARRA DIGITAL+PROYECTOR DE TIRO+SOPORT	nov-17	1.344,99	25	56,04	336,24	952,71
EQUIP.INFORM.-APORTAC.CROWDFUNDING 2017	dic-17	250	50	10,42	125,04	114,54
EQUIPO MTN G1840	ene-18	244,83	25		61,2	183,63
EQUIPO MTN G1840	ene-18	244,83	25		61,2	183,63
MULTIFUNCION EPSON WORKFORCE PREMIUM	ene-18	133,75	25		33,48	100,27
PORTATIL ACER 2540-39D1	may-18	467,81	25		78	389,81
Total Subgrupo...EQUIP.P/PROCESOS D/INFORMACIÓN		76.734,58		63.203,42	9.974,48	3.880,80
OPEL VIVARO 9718FYF	ene-13		16		799,98	
RENAULT TRAFIC COMBI 9802JNM	abr-16	19.698,20	16	5.515,44	3.151,68	11.031,08
CITROEN C15 TF8133BU	dic-16	713,6	32	247,39	228,36	237,85
RENAULT TRAFIC COMBI 1390KGW	ene-18	19.871,23	16		3.179,40	16.691,83
RENAULT TRAFIC COMBI 9085KPF	sep-18	20.447,61	16		1.090,52	19.357,09
Total Subgrupo...ELEMENTOS DE TRANSPORTE		60.730,64		5.762,83	8.449,94	47.317,85
OBRA PIRP-T.INFORMAT.(ANDENES)	dic-02	11.584,74	10	11.584,74		
OBRA PIRP-T.INFORMAT.(ANDENES)	dic-02	5.721,25	10	5.721,25		
OBRA PIRP-T.CERAMICA(GRANADILL	oct-02	1.274,00	10	1.274,00		
OBRA PIRP-T.CERAMICA(GRANADILL	oct-02	107,76	10	107,76		
EXTINTOR-TALLER TEXTIL	abr-03	47,74	12	47,74		
EXTINTOR-TALL.MANUALIDADES	abr-03	47,74	12	47,74		
2 EXTINTORES-TALL.INFORMATICA	abr-03	115,87	12	115,87		
EQUIPAMIENTO TALL.REMOZAMIENTO	jul-05	1.303,31	30	1.303,31		
CORTADOR+KIT HERRAMIENTAS+...	sep-05	2.681,88	30	2.681,88		
DISPENSADOR DE AGUA	sep-05	410	10	410		
EXTINTOR 2K-6K-T.REMOZAMIENTO	ago-05	216,07	12	216,07		
EXTINTOR POLVO	sep-05	220,57	12	220,57		
OBRA-PIRP-G.O.LLANO ALEGRE	mar-06	32.474,23	10	32.474,23		
EXTINTOR 2K CO2+PLAC.SERIGRAF.	sep-06	191,86	12	191,86		
2 EXTINTORES+PLACA-PISO ARONA	dic-06	118,44	12	118,44		
EXTINTOR 6K+PLACA-TIRSON D/MOL	dic-06	65,78	12	65,78		
EXTINTOR 6K+PLACA-PLAZA PRINC.	dic-06	65,78	12	65,78		
EXTINTOR+PLACA-CO AGROJARDINER	oct-06	59,21	12	59,21		
EXTINTOR 6K+MANOM-PLAZA PRINC.	dic-06	52,51	12	52,51		

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

EXTINTOR 5K+PLAC-CO LLAN.ALEGR	sep-06	193,41	12	193,41		
EXTINTOR NIEVE+PLACA-TIRS.MOL.	dic-06	70,56	12	70,56		
EXTINTOR NIEVE-PLAZA PRINCIPE	dic-06	70,56	12	70,56		
OBRA AÑO'07-CO COSTURA/INFORM.	oct-07	6.222,72	10	6.222,72		
OBRA AÑO'07-PISO DAUTE	oct-07	7.072,20	10	7.072,20		
OBRA AÑO'07-BAÑO C.O.COSTURA	dic-07	3.150,00	10	3.150,00		
OBRA AÑO'07-2 BAÑOS CO INFORM.	dic-07	3.150,00	10	3.150,00		
IMPERMEABILIZACION'07-P.DAUTE	dic-07	1.680,00	10	1.680,00		
EXTINT.NIEVE 2K-PISO AV.FUNDAD	jul-08	70,02	6,34	67,92	2,1	
EXTINT.POLVO 6K-PISO AV.FUNDAD	jul-08	55,61	6,04	53,76	1,85	
VITRO EDESA	ene-08	388	10	387,6	0,4	
EXTINT.POLVO 6K-PISO S/ISIDRO	mar-08	71,23	6	71,18	0,05	
EXTINT.NIEVE 2K-PISO S/ISIDRO	mar-08	89,89	6	89,89		
INSTAL.RIEGO GOT.S/JUAN RUMEU	jul-08		6		14,28	
STORES ENROLLABLES TELA NARANJ	may-09	1.609,02	10	1.394,64	160,92	53,46
3 STORES CHINET ORCHID 145*230	sep-09	213,89	10	178	21,36	14,53
2 BICICLETAS ROCKRIDER 5.0 HOM	sep-09	199,8	10	167	20,04	12,76
BICICLETA ROCKRIDER 5.1 LADY	sep-09	159,9	10	133	15,96	10,94
VIDEOCAMARA FLASH SONY DCRSX	sep-09		10		28,08	
CAMARA DIGITAL OLYMPUS AZUL	sep-09	247,99	10	207	24,84	16,15
MICROONDAS CON GRILL CRONNO'S	nov-09	43	10	35,28	4,32	3,4
STORES CHINET MARFIL CO.L/OLIV	dic-09	646,67	10	522,83	64,68	59,16
BICICLETA ESTATIC.VM 480 GREEN	dic-09		10		17,88	
BICICLETA ELIPTICA VE 290	dic-09		10		19,92	
CINTA CORRER COMPACT XS	dic-09		10		34,92	
STEPPERS ST270-2	dic-09	39	10	32,01	3,96	3,03
EXTINTOR POLVO 6KG CO.CERAMICA	jul-10	65,92	18	65,92		
2 EXTINTORES NIEVE 2K CO.CERAM	jul-10	159,08	18,19	159,08		
EXTINTOR NIEVE 5KG CO.CERAMICA	jul-10	112,64	8,31	89,1	9,36	14,18
CAMARA DIGITAL OLYMPUS 12MPCOL	dic-10	93	10	66,3	9,36	17,34
HORNO CORBERO MOD.CCH 604NX	ene-14	150	10	60	15	75
LAVADORA SAMSUNG WF 1124	jun-14	728	10	261,01	72,84	394,15
LAVAVAJILLAS TEKA MINI RESIDENCIA	ago-14		10		30,84	
FRIGORIFICO TEGRAN	jul-14	379	10	132,72	37,92	208,36
TELEVISOR LG 32" PISO RAMBLA PULIDO	dic-15	228,48	10	47,5	22,8	158,18
CAMARA DIGITAL COMPACTA SONY C.O.CERAMIC	dic-15	106	15	33,25	15,96	56,79
LAVADORA CARGA FRONTAL WHIRLPOOL SPA	sep-15	708	10	165,2	70,8	472
SECADORA DE BOMBA DE CALOR SIEMENS	sep-15	558	10	130,2	55,8	372
2 HUAWEI ASCEND G6 4G WHITE	jul-15	143,38	15	53,7	21,48	68,2
PROYECTOR OPTOMA S312 SVGA	jun-16	335,47	10	53,2	33,6	248,67
IPHONE APPLE 7 128Gb ROSE GOLD	dic-16	720,11	10	78	72	570,11
MOVIL HUAWEI Y5 III BLACK	dic-16	86,41	10	9,36	8,64	68,41
TFNO.HUAWEI Y5 II BLACK	feb-17	63,3	10	5,83	6,36	51,11
DESTRUCTORA PERSONAL IDEAL 8240	mar-17	88,28	10	7,4	8,88	74

MEMORIA 2018(PYMES) ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

MICROONDAS 20L BLANCO	mar-17	49,99	10	4,2	5,04	40,75
MICROONDAS DAEWOO KOR-6F07	ene-17	59	10	5,88	5,88	47,24
LAVADORA 9KG CANDY	mar-17	338	10	28,2	33,84	275,96
TELEVISION 32" LE	may-17	219	10	14,64	21,96	182,4
LAVADORA CARGA FRONTAL	jun-17	559,34	10	32,62	55,92	470,8
FRIGORIFICO 1 PUERTA	jun-17	129	10	7,56	12,96	108,48
SECADORA CONDENSACION	sep-17	509,15	10	16,96	50,88	441,31
2 BOTELLAS PROPANO 35KG	nov-17	119,6	25	4,98	29,88	84,74
LAVADORA CARGA SUPERIOR 13KG	dic-17	799	10	6,66	79,92	712,42
SECADORA CONDENSACION	dic-17	489,02	10	4,08	48,96	435,98
9 EXTINTOR POLVO 6KG+SEÑAL INDICADORA	nov-17	520,88	10	8,68	52,08	460,12
EXTINTOR POLVO 9KG+CAJA PLASTICA	nov-17	194,53	10	3,24	19,44	171,85
2 EXTINTOR NIEVE 2KG+SEÑAL INDICADORA	nov-17	194,36	10	3,24	19,44	171,68
2 EXTINTOR NIEVE 5KG+SEÑAL INDICADORA	nov-17	257,87	10	4,3	25,8	227,77
3 CABALLETE PLEGABLE	nov-17	46,75	10	0,78	4,68	41,29
VENTILADOR DE TORRE	oct-17	39	15	1,47	5,88	31,65
2 BOTELLAS PROPANO 35KG	nov-17	119,6	15	3	18	98,6
RADIADOR DE ACEITE OLIMPIA CALDORADOR	ene-18	63,13	15		9,48	53,65
DESHUMIDIFICADOR WDH610	ene-18	181,9	15		27,24	154,66
ESCALERA 4 PELDAÑOS ALUMINIO	ene-18	28,95	15		4,32	24,63
EMISOR TERMICO SECO NEVERCOLD 900W	mar-18	79	10		6,6	72,4
2 PLACAS CERAMICAS EQUATION 400W	feb-18	98	10		9,02	88,98
FRIGORIFICO 47x45x49 TILLREDA BLANCO	ene-18	83,3	10		8,28	75,02
FRIGORIFICO COMBI NO FROST.1	feb-18	359,98	10		33	326,98
5 STORES ENROLLABLE VARIOS	sep-18	49,75	10		1,64	48,11
LAVADORA OK OWM	jul-18	228	10		11,4	216,6
DESTRUCTORA FELLOWES SHREDMATE	sep-18	60,88	10		2,04	58,84
DESTRUCTORA P-25S	sep-18	38,52	10		1,28	37,24
DESTRUCTORA P-25S	sep-18	38,52	10		1,28	37,24
DESTRUCTORA P-25S	sep-18	38,52	10		1,28	37,24
DESTRUCTORA PERSONAL IDEAL 2260	sep-18	227,93	10		7,6	220,33
RADIADOR DE ACEITE OLIMPIA	dic-18	125,94	15		1,57	124,37
TFNO.SMART E8 BLUE	mar-18	66,18	10		5,5	60,68
IPHONE APPLE X 64GB	sep-18	784,33	10		26,16	758,17
TFNO.HUAWEI Y6 2018 BLACK	nov-18	96,73	10		1,62	95,11
Total Subgrupo...OTRO INMOVILIZADO MATERIAL		94.220,93		83.276,56	1.577,07	9.513,22
Total Grupo...		1.109.770,49		293.290,42	34.873,09	783.583,51
Total...		1.127.618,68		301.448,17	38.685,12	789.463,72

19 - «ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LOS CRITERIOS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD»

MEMORIA 2018(PYMES)

ASOCIACIÓN SALUD MENTAL ATELSAM

G38344784

Hasta el ejercicio 2011, la entidad ha venido formulando sus cuentas anuales de acuerdo con el *Real Decreto 776/1998, de 30 de abril*. A partir del ejercicio 2012, la entidad formula sus cuentas anuales de acuerdo con el PGC, aprobado mediante *Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre*.

20 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido ningún suceso posterior al cierre del ejercicio que deba ser recogido en estas cuentas anuales.

21 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

1. Información sobre medio ambiente

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre)

22 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. SEGÚN RESOLUCIÓN DE 29 DE ENERO DE 2016 DEL INSTITUTO DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA DE CUENTAS (ICAC)

A continuación, se detalla el periodo medio de pago a los proveedores (plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación) en el ejercicio:

Concepto	Número días 2018	Número días 2017
Periodo medio de pago a proveedores	3,04	3,23

En Santa Cruz de Tenerife, a 31 de marzo de 2019.

Fdo. Presidente

Fdo.: Secretaria

