



**DOCUMENTACIÓN CONTABLE
EXERCICIO 2017
ASOCIACIÓN A CREBA**

Santiago, a 14 de xuño de 2018

DIRIXIDO A:

ASEMBLEA A CREBA

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00844 - ASOCIACION SAUDE MENTAL A CREBA

Página

1

Fecha listado

15/06/2018

Período

De Enero a Diciembre

Observaciones

		2017	2016
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ing.de la actividad propia		597.376,44	594.796,51
a) Cuotas de asociados y afiliados		13.085,25	11.857,23
720	CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADO	13.085,25	11.857,23
b) Aportaciones de usuarios		431.970,02	445.017,13
721	CUOTAS DE USUARIOS	431.970,02	445.017,13
c) Ingr de promociones,patrocinad y colabor		4.569,80	14.961,90
722	PROMOS.PARA CAPTA.DE RECURSOS	4.569,80	9.961,90
723	INGRESOS PATROCINADORES Y COL		5.000,00
d) Subv.donac y legados imput.exc ejerc		147.751,37	122.960,25
740	SUBVENCIONES A LA ACTIVIDAD	147.751,37	122.960,25
2. Ventas y otros ingresos de act. mercantil		16.196,42	18.183,32
700	VENTAS DE MERCADERÍAS	16.196,42	18.183,32
3. Gastos por ayudas y otros		-3.899,43	-2.005,85
b) Ayudas no monetarias		-3.102,00	
651	AYUDAS NO MONETARIAS	-3.102,00	
c) Gastos por colabor.y del órgano de gob.		-797,43	-1.420,81
653	COMPENSACIÓN GTOS.PREST.COLAB		-697,67
654	REEMB.GTOS.ÓRG.GOBIERNO	-797,43	-723,14
d) Reintegro de subv, donac y legados			-585,04
658	REINTEGRO DE SUBV.,DONAC Y LEG		-585,04
6. Aprovisionamientos		-45.916,76	-45.693,86
600	COMPRAS BI. DESTIN.ACTIVIDAD	-18.683,99	-18.221,94
602	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAM	-4.484,51	-4.181,67
607	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-18.454,45	-21.277,25
610	VARIACIÓN DE EXIST. BI.DEST.AC	-4.722,66	-430,00
611	VARIACIÓN EXISTENCIAS M PRIMAS	428,85	-1.583,00
7. Otros ingresos de la actividad		4.116,53	1.187,90
778	INGRESOS EXCEPCIONALES	4.116,53	1.187,90
8. Gastos de personal		-493.115,98	-379.584,42
640	SUELDOS Y SALARIOS	-299.089,34	-283.503,81

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00844 - ASOCIACION SAUDE MENTAL A CREBA

Página

2

Fecha listado

15/06/2018

Período

De Enero a Diciembre

Observaciones

		2017	2016
641	INDEMNIZACIONES	-103.092,06	
642	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-88.605,24	-93.127,68
649	OTROS GASTOS SOCIALES	-2.329,34	-2.952,93
9.	Otros gastos de la actividad	-98.330,69	-89.784,92
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-13.652,99	-11.290,68
622	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-16.423,44	-15.433,23
623	SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-14.182,23	-8.217,69
625	PRIMAS DE SEGUROS	-9.745,20	-8.308,53
626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-3.048,22	-1.901,86
627	PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.		-8.094,50
628	SUMINISTROS	-30.164,81	-28.482,12
629	OTROS SERVICIOS	-6.036,77	-6.049,94
631	OTROS TRIBUTOS	-659,92	-1.086,19
655	PÉRD.CRÉD.INCOBRABLES DE LA AC	-4.378,50	
678	GASTOS EXCEPCIONALES	-38,61	-638,18
694	PÉRD.DETER.CRÉD.OPER.ACTIVIDAD		-282,00
10.	Amortización del inmovilizado	-51.774,53	-51.900,45
680	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-10.083,36	-10.083,36
681	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-41.691,17	-41.817,09
11.	Subv,donac,legados capital trasp al exced ej	38.817,67	39.156,95
745	SUBV.CAP.TRANSF.EXCEDENTE EJER	38.817,67	39.156,95
A.1)	EXCED DE ACT (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12	-36.530,33	84.355,18
14.	Ingresos financieros		29,59
769	OTROS INGRESOS FINANCIEROS		29,59
15.	Gastos financieros	-7.626,52	-9.289,71
662	INTERESES DE DEUDAS	-6.457,73	-8.210,92
665	INTE .DTO EFE. Y OP. FACTORING	-910,82	-891,39
669	OTROS GASTOS FINANCIEROS	-257,97	-187,40
18.	Deterioro y rtdo.por enaj.de instr.finan.	-265,07	-2.875,92
667	PÉRDIDAS DE CRÉDITOS NO COMERC	-92,48	
696	PÉRD.DETER.PARTI.REPRES.DDA LP	-172,59	-2.875,92
A.2)	EXCED OP FINANCIERAS (14+15+16+17+18)	-7.891,59	-12.136,04
A.3)	EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-44.421,92	72.219,14
A.4)	VAR.PATR NETO RECONOC EN EL EXCED EJ(A.	-44.421,92	72.219,14
B)	INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIR AL PAT N		

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00844 - ASOCIACION SAUDE MENTAL A CREBA

Página

3

Fecha listado

15/06/2018

Período

De Enero a Diciembre

Observaciones

	2017	2016
1. Subvenciones recibidas	142.656,29	121.879,96
942 INGR. OTR.SUBV.,DONAC. Y LEGAD	142.656,29	121.879,96
B.1) VAR. P NET ING Y GTOS REC DIR EN PN (1+2+3	142.656,29	121.879,96
C) RECLASIFICACIONES EL EXC. DEL EJERCICIO.		
1. Subvenciones recibidas	-181.473,96	-161.036,91
840 TRANSF.SUBV. OFICIALES CAPITAL	-38.817,67	-39.156,95
842 TRANSF. OTR.SUBV.,DONA.Y LEGA.	-142.656,29	-121.879,96
C.1) VAR. PN POR RECLAS EXCED EJERC. (1+2+3+4)	-181.473,96	-161.036,91
D) VAR DE P N POR ING Y GTOS IMP DIR AL PN (B1+	-38.817,67	-39.156,95
I) RESULTADO TOTAL, VAR DEL PN EJ (A.4+D+E+F+	-83.239,59	33.062,19

Balance de Situación

Empresa 00844 - ASOCIACION SAUDE MENTAL A CREBA

Página

1

Fecha listado

15/06/2018

Período

De Enero a Diciembre

Observaciones

ACTIVO		2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE		557.660,58	602.215,08
I. Inmovilizado intangible		149.535,53	159.618,89
206	APLICACIONES INFORMÁTICAS	9.383,55	9.383,55
207	DRCHOS.SOBRE ACT.CED.EN USO	196.784,86	196.784,86
280	AMORT. ACUM. INMOV. INTANGIBLE	-56.632,88	-46.549,52
III. Inmovilizado material		407.625,05	442.596,19
211	CONSTRUCCIONES	691.934,50	688.072,56
213	MAQUINARIA	34.549,28	21.194,03
214	OTRAS INSTALACIONES Y UTILLAJE	1.622,83	
215	MOBILIARIO	68.129,13	80.380,76
216	EQUIPOS PROCESOS INFORMACION	23.525,25	21.675,59
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFOR	150.259,87	150.259,87
218	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL		1.718,02
281	AMORT. ACUM. INMOV. MATERIAL	-562.395,81	-520.704,64
V. Inv.en ent.grupo y asoc.a largo plazo			
250	PARTIC. A LP EN PARTES VINCULA	9.164,68	8.992,09
293	DETER.VAL. PARTI. LP PART.VIN.	-9.164,68	-8.992,09
VI. Inversiones financieras a largo plazo		500,00	
270	FIANZAS CONSTITUIDAS LP	500,00	
B) ACTIVO CORRIENTE		187.469,49	211.878,53
I. Existencias		16.462,85	16.034,00
311	MATERIAS PRIMAS B	16.462,85	16.034,00
II. Usuarios y otros deudores de la act.propia		29.225,14	32.791,82
447	USUARIOS, DEUDORES	28.425,14	33.885,82
448	PATROCINAD., AFILIADOS Y OTROS	800,00	1.300,00
495	DETER. VALOR CRÉD. DE USUARIOS		-2.394,00
III. Deudores comerciales y otras ctas.a cobrar		89.571,05	103.840,40
430	CLIENTES	1.257,21	900,00
446	DEUDORES DE DUDOSO COBRO	2.394,00	2.394,00
470	HP, DEUDORA DIVERSOS CONCEPTOS	88.313,84	100.546,40
490	DETER. VALOR CRÉD. OP. COMER.	-2.394,00	
V. Inversiones financieras a corto plazo		1.044,55	68,66
542	CRÉDITOS A CORTO PLAZO	44,55	68,66
565	FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO P	1.000,00	
VI. Periodificaciones a corto plazo		3.183,29	2.572,70

Balance de Situación

Empresa 00844 - ASOCIACION SAUDE MENTAL A CREBA

Página

2

Fecha listado

15/06/2018

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

ACTIVO		2017	2016
480	GASTOS ANTICIPADOS	3.183,29	2.572,70
VII. Efectivo otros activos líquidos equivalen		47.982,61	56.570,95
570	CAJA, EUROS	5.476,81	3.308,89
572	BCOS E INS.CRÉD. C/C VIS.,EURO	42.505,80	53.262,06
TOTAL ACTIVO (A + B)		745.130,07	814.093,61

Balance de Situación

Empresa 00844 - ASOCIACION SAUDE MENTAL A CREBA

Página

3

Fecha listado

15/06/2018

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

PASIVO		2017	2016
A) PATRIMONIO NETO		517.468,40	600.707,99
A-1) Fondos propios		29.165,38	73.587,30
II. Reservas		73.587,30	52.284,09
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	73.587,30	52.284,09
III. Excedentes de ejercicios anteriores			-50.915,93
121	EXCEDENTES NEG.DE EJER.ANT.		-50.915,93
IV. Excedente del ejercicio		-44.421,92	72.219,14
A-2) Subvenciones,donaciones legados recibidos		488.303,02	527.120,69
130	SUBVENC. OFICIALES DE CAPITAL	488.303,02	527.120,69
B) PASIVO NO CORRIENTE		25.988,12	31.724,11
II. Deudas a largo plazo		25.988,12	31.724,11
1. Deudas con entidades de crédito		25.988,12	31.724,11
170	DEUDAS LP CON ENTID. CRÉDITO	25.988,12	31.724,11
C) PASIVO CORRIENTE		201.673,55	181.661,51
II. Deudas a corto plazo		124.838,85	119.087,96
1. Deudas con entidades de crédito		83.075,48	50.840,74
520	DEUDAS A CORTO PLAZO CON ENT.	83.075,48	50.840,74
3. Otras deudas a corto plazo		41.763,37	68.247,22
522	DEUDAS CP TRANSFO. SUBV.,DONA.	39.556,01	65.814,73
523	PROVEEDORES INMOVILIZADO A CP	-500,00	67,00
561	DEPÓSITOS RECIBIDOS A CORTO PL	2.707,36	2.365,49
V. Acreedores comerciales y otras ctas.a pagar		76.834,70	62.573,55
1. Proveedores		2.135,43	930,79
400	PROVEEDORES	2.135,43	930,79
2. Otros acreedores		74.699,27	61.642,76
410	ACREEDORES POR PRESTACIONES DE	8.276,88	9.506,95
465	REMUNERACIONES PENDIENTES DE P	24.095,18	19.262,24
475	HP, ACREED. CONCEPTOS FISCALES	23.553,66	23.797,59
476	ORGANI.DE LA SS.SS.,ACREEDORES	18.773,55	9.075,98
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		745.130,07	814.093,61

BALANCE DE SITUACION DE PEMESFL DE LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
Asociación Saúde Mental "A Creba"
(en euros)

Números de cuentas	ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2017	2016
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		557.660,58 €	602.215,08 €
20,(280),(290)	I. Inmovilizado intangible	5	149.535,53 €	159.618,89 €
24,(299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		- €	- €
21,(281),(2831),(291),23	III. Inmovilizado material	5	407.625,05 €	442.596,19 €
22,(282),(2832),(292)	IV. Inversiones inmobiliarias		- €	- €
2503,2504,2513,2514,2523, 2524,(2593),(2594),(2933),(2934), (2943),(2944),(2953),(2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	9	- €	- €
2505,2515,2525,(2595),260,261,262, 263,264,265,268,(269),27,(2935), (2945),(2955),(296),(297),(298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		500,00 €	- €
474	VII. Activos por Impuesto diferido		- €	- €
	B) ACTIVO CORRIENTE		187.469,49 €	211.878,53 €
30,31,32,33,34,35,36,(39),407	I. Existencias		16.462,85 €	16.034,00 €
447,448,(495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	7	29.225,14 €	35.185,82 €
430,431,432,433,434,435,436,(437), (490),(493),440,441,446,449,460, 464,470,471,472,544,558	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		89.571,05 €	101.446,40 €
5303,5304,5313,5314,5323,5324, 5333,5334,5343,5344,5353,5354, (5393),(5394),5523,5524,(5933), (5934),(5943),(5944),(5953),(5954)	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		- €	- €
5305,5315,5325,5335,5345,5355, (5395),540,541,542,543,545,546, 547,548,(549),551,5525,5590,565, 566,(5935),(5945),(5955),(596),(597),(598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		1.044,55 €	68,66 €
480,567	VI. Periodificaciones a corto plazo		3.183,29 €	2.572,70 €
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		47.982,61 €	56.570,95 €
	TOTAL ACTIVO (A + B)		745.130,07 €	814.093,61 €

Números de cuentas	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	2017	2016
	A) PATRIMONIO NETO		517.468,40 €	600.707,99 €
	A-1) Fondos propios	11	29.165,38 €	73.587,30 €
	I. Dotación fundacional/Fondo social		- €	- €
100,101	1. Dotación fundacional/Fondo social		- €	- €
(103),(104)	2. (Dotación fundacional no exigido/Fondo social no exigido)		- €	- €
11	II. Reservas		73.587,30 €	52.284,09 €
120,(121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		- €	50.915,93 €
129	IV. Excedente del ejercicio		- 44.421,92 €	72.219,14 €
13	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	488.303,02 €	527.120,69 €
	B) PASIVO NO CORRIENTE		25.988,12 €	31.724,11 €
14	I. Provisiones a largo plazo		- €	- €
1605,17	II. Deudas a largo plazo	10	25.988,12 €	31.724,11 €
1625,174	1. Deudas con entidades de crédito		25.988,12 €	31.724,11 €
1615,1635,171,172,173,175,176, 177,179,180,185	2. Acreedores por arrendamiento financiero		- €	- €
1603,1604,1613,1614,1623,1624, 1633,1634	3. Otras deudas a largo plazo		- €	- €
479	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		- €	- €
181	IV. Pasivos por impuesto diferido		- €	- €
	V. Periodificaciones a largo plazo		- €	- €
	C) PASIVO CORRIENTE		201.673,55 €	181.661,51 €
499,529	I. Provisiones a corto plazo		- €	- €
5105,520,527	II. Deudas a corto plazo	10	124.838,85 €	119.087,96 €
5125,524	1. Deudas con entidades de crédito.		83.075,48 €	50.840,74 €
50,5115,5135,5145,521,522,523, 525,528,551,5525,555,5565,5566, 5595,560,561	2. Acreedores por arrendamiento financiero.		- €	- €
5103,5104,5113,5114,5123,5124, 5133,5134,5143,5144,5523,5524, 5563,5564	3. Otras deudas a corto plazo.		41.763,37 €	68.247,22 €
412	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		- €	- €
400,401,403,404,405,(406)	IV. Beneficiarios-acreedores.		- €	- €
410,411,419,438,465,475,476,477	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10	76.834,70 €	62.573,55 €
485,568	1. Proveedores.		2.135,43 €	930,79 €
	2. Otros acreedores.		74.699,27 €	61.642,76 €
	VI. Periodificaciones a corto plazo.		- €	- €
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		745.130,07 €	814.093,61 €

**CUENTAS DE RESULTADOS DE PYMESFL DEL EJERCICIO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Asociación Saúde Mental "A Creba"
(en euros)**

NÚMEROS DE CUENTAS		Nota de la memoria	(Debe) Haber	
			2017	2016
	A) Excedente del ejercicio		- 44.421,92 €	72.219,14 €
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.		597.376,44 €	594.796,51 €
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		13.085,25 €	11.857,23 €
721	b) Aportaciones de usuarios		431.970,02 €	445.017,13 €
722,723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	13	4.569,80 €	14.961,90 €
740,747,748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio	14	147.751,37 €	122.960,25 €
728	e) Reintegro de ayudas		- €	- €
700,701,702,703,704,705,(706),(708),(709)	2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		16.196,42 €	18.183,32 €
(650)	3. Ayudas monetarias y otros	13	- 3.899,43 €	- 2.005,85 €
(651)	a) Ayudas monetarias		- €	- €
(653),(654)	b) Ayudas no monetarias		- 3.102,00 €	- €
(658)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		- 797,43 €	- 1.420,81 €
(6930),71*,7930	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	14	- €	- 585,04 €
73	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		- €	- €
(600),(601),(602),606,(607),608,609,61*,(6931),(6932),(6933),7931,7932,7933,778	5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		- €	- €
75	6. Aprovisionamientos	13	- 45.916,76 €	- 45.693,86 €
(64)	7. Otros ingresos de la actividad		4.116,53 €	1.187,90 €
(62),(631),(634),636,639,(655),(656),(659),(694),(695),(678),794,7954	8. Gastos de personal	13	-493.115,98 €	-379.584,42 €
(68)	9. Otros gastos de la actividad	13	- 98.330,69 €	- 89.784,92 €
745,746	10. Amortización del inmovilizado	5	- 51.774,53 €	- 51.900,45 €
7951,7952,7955	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al resultado del ejercicio	14	38.817,67 €	39.156,95 €
(670),(671),(672),(690),(691),(692),770,771,772,790,791,792	12. Excesos de provisiones		- €	- €
	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.		- €	- €
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		- 36.530,33 €	84.355,18 €
760,761,762,769	14. Ingresos financieros		- €	29,59 €
(660),(661),(662),(665),(669)	15. Gastos financieros		- 7.626,52 €	- 9.289,71 €
(663),763	16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		- €	- €
(668),768	17. Diferencias de cambio		- €	- €
(666),(667),(673),(675),(696),(697),(698),(699),766,773,775,796,797,798,799	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		- 265,07 €	- 2.875,92 €
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		- 7.891,59 €	- 12.136,04 €
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.2+A.3)		- 44.421,92 €	72.219,14 €
(6300)*,6301*,(633),638	19. Impuestos sobre beneficios.	11	- €	- €
	A.4) Variación del patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)		- 44.421,92 €	72.219,14 €
	B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto**		142.656,29 €	121.879,96 €
	1. Subvenciones recibidas		142.656,29 €	121.879,96 €
	2. Donaciones y legados recibidos		- €	- €
	3. Otros ingresos y gastos		- €	- €
	4. Efecto impositivo		- €	- €
	B.1) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		142.656,29 €	121.879,96 €
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio		-181.473,96 €	-161.036,91 €
	1. Subvenciones recibidas		-181.473,96 €	-161.036,91 €
	2. Donaciones y legados recibidos		- €	- €
	3. Otros ingresos y gastos		- €	- €
	4. Efecto impositivo		- €	- €
	C.1) Variación del patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-181.473,96 €	-161.036,91 €
	D) Variaciones del patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1) **		- 38.817,67 €	- 39.156,95 €
	E) Ajustes por cambios de criterio		- €	- €
	F) Ajustes por errores		- €	- €
	G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		- €	- €
	H) Otras variaciones		- €	- €
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		- 83.239,59 €	33.062,19 €

* Su signo puede ser positivo o negativo

** Para calcular este saldo las entidades deberán identificar los aumentos (ingresos y transferencia de pérdidas) y disminuciones (gastos y transferencias de ganancias) en el patrimonio neto originados por las diferentes operaciones contabilizadas en el subgrupo 13.