

BALANCE DE SITUACION DE PAMESFL DE LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

ASOCIACION LA ESPERANZA DEL VAL MIÑOR

(en euros)

Números de cuentas	ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2019	2018
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>947.826,58 €</b>	<b>919.015,24 €</b>
20,(280),(290)	I. Inmovilizado intangible	5	281,97 €	746,52 €
24,(299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico			
21,(281),(2831),(291),23	III. Inmovilizado material	5	943.938,59 €	915.262,70 €
22,(282),(2832),(292)	IV. Inversiones inmobiliarias			
2503,2504,2513,2514,2523,	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	7	3.000,00 €	3.000,00 €
2524,(2593),(2594),(2933),(2934),				
(2943),(2944),(2953),(2954)				
2505,2515,2525,(2595),260,261,262,	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	606,02 €	6,02 €
263,264,265,268,(269),27,(2935),				
(2945),(2955),(296),(297),(298)				
474	VII. Activos por Impuesto diferido			
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>331.024,84 €</b>	<b>388.283,98 €</b>
30,31,32,33,34,35,36,(39),407	I. Existencias			
436,447,448,(490),(495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	6	36.434,14 €	19.548,57 €
430,431,432,433,434,435,(437),	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	10	153.442,32 €	167.447,63 €
(493),440,441,446,449,460,				
464,470,471,472,544,558				
5303,5304,5313,5314,5323,5324,	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a cortoplazo	14	12.157,69 €	9.344,90 €
5333,5334,5343,5344,5353,5354,				
(5393),(5394),5523,5524,(5933),				
(5934),(5943),(5944),(5953),(5954)				
5305,5315,5325,5335,5345,5355,	V. Inversiones financieras a corto plazo		- €	- €
(5395),540,541,542,543,545,546,				
547,548,(549),551,5525,5590,565,				
566,(5935),(5945),(5955),(596),(597),(598)				
480,567	VI. Periodificaciones a corto plazo		3.098,97 €	2.972,65 €
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		125.891,72 €	188.970,23 €
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>1.278.851,42 €</b>	<b>1.307.299,22 €</b>

























































**MEMORIA 2019 (PYMESFL)**  
**ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR**  
**G36630572**

**1.2. AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE**

<b>1.2 A) Ingresos obtenidos por la enajenación o gravamen de bienes y derechos aportados en concepto de dotación fundacional.</b>			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Elemento enajenado o gravado	Importe
<b>SUBTOTAL</b>			<b>0,00</b>

<b>1.2. B) Ingresos obtenidos por la transmisión onerosa de bienes inmuebles en los que la entidad desarrolle su actividad propia, siempre que el importe obtenido en la transmisión se reinvierta en bienes inmuebles destinados al mismo fin.</b>			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Bien inmueble transmitido	Importe
<b>SUBTOTAL</b>			<b>0,00</b>

<b>1.2. C) Resultado negativo contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en los criterios contables o la subsanación de errores.</b>			
Nº de cuenta	Partida del patrimonio neto	Descripción del cambio de criterios contables o del error subsanado	Importe
113	A). A-1).II. Reservas		0,00
<b>SUBTOTAL</b>			<b>0,00</b>

<b>TOTAL 1.2. AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE</b>			<b>0,00</b>
--	--	--	-------------

**CÁLCULO DE LA BASE DE APLICACIÓN Y RECURSOS MÍNIMOS A DESTINAR DEL EJERCICIO 2019**

RECURSOS	IMPORTE
<b>Excedente del ejercicio</b>	-25.658,16
<b>1.1. Ajustes positivos del resultado contable</b>	
<b>1.1. A)</b> Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines	74.984,11
<b>1.1. B)</b> Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines, más en su caso, <b>1.1.C)</b> Cambios en criterios contables y subsanación de errores	1.638.767,78
<b>TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	1.713.751,89
<b>1.2. Ajustes negativos del resultado contable</b>	
Ingresos no computables	0,00
<b>BASE DE CALCULO</b>	<b>1.688.093,73</b>
<b>RENTA A DESTINAR</b>	
Importe	1.181.665,61
% Recursos mínimos a destinar a cumplimiento de fines según acuerdo del patronato	<b>70,00%</b>

**MEMORIA 2019 (PYMESFL)**  
**ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR**  
**G36630572**

2) Recursos aplicados en el ejercicio:

1. Gastos en cumplimiento de fines	IMPORTE			TOTAL
Gastos de las actividades propias	1.638.323,74			<b>1.638.323,74</b>
2. Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda	
2.1. Realizadas en el ejercicio	47.136,89	2.770,92	0,00	<b>49.907,81</b>
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores				
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	<b>0,00</b>
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		38.421,60		<b>38.421,60</b>
<b>TOTAL (1+2)</b>				<b>1.726.653,15</b>

#### **14 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**

1. Las operaciones mantenidas durante el ejercicio y los saldos al cierre con entidades vinculadas (exclusivamente el Centro Especial de Empleo) (véase nota 7) son como sigue:

	2019	2018
Servicio recibido – Apoyo transporte + Limpieza instalaciones	52.332,50 € (Iva incl.)	53.975,24 € (Iva incl.)
Facturación emitida por utilización recursos admón.	3.321,20 € (iva incl..)	743,76 € + 21% IVA: 900,00 €
Deuda de Juan María Empleo SL con asociación por fras. pdes. cobro – Saldo a cierre ejercicio	2.496,20	0,00
Préstamos de la asociación a Juan María Empleo SL – sdo. a cierre ejercicio	12.157,69 €	9.157,69 €

2. Existen remuneraciones al personal de dirección de la asociación: Director con una retribución bruta en 2019 de 38.125,50 euros (36.904,98 en el ejercicio 2018).

3. Los miembros del órgano de gobierno de la entidad no perciben ninguna remuneración por el ejercicio de su cargo, tan sólo son compensados por los gastos efectivamente realizados y justificados que ascendieron a 2.140,33 euros en 2019 y a 1.860,16 euros en 2018.

La entidad no tiene concedidos anticipos o créditos y no se han asumido obligaciones por cuenta del personal del equipo de dirección y de los miembros antiguos o actuales de la Junta Directiva a título de garantía. Asimismo la entidad no tiene contratadas obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida con respecto al personal del equipo de dirección y a los miembros antiguos o actuales de la Junta Directiva. Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la entidad no mantiene saldos deudores o acreedores con los miembros de la Junta Directiva ni con el personal del equipo de dirección.

**MEMORIA 2019 (PYMESFL)**  
**ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR**  
**G36630572**

---

**15- OTRA INFORMACIÓN**

1) Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

La composición del Junta Directiva de la entidad inicio del ejercicio de 2019 era la nombrada en fecha 14/12/2016 y que estaba compuesta por los siguientes miembros:

Cargo	Nombre y apellidos	DNI
Presidente	Jose Santoro Pumarega	35914560-Z
Vicepresidenta	Rosa M <sup>a</sup> Martínez Varela	76986698-V
Secretaria	Blanca Roig Sánchez	36132406-G
Tesorero	Marcos Malvar Cerdeira	09801094-N
Contadora	María Armada Portela	39486224-P
Vocal	Josefina Pereira González	36077040-E
Vocal	María Abreu Pazo	36106068-R
Vocal	Margarita Dacuña Giráldez	36055246-N
Vocal	Carlos Jorge Calero Valverde	76988058-C
Vocal	Manuel Araujo Duarte	36001917-V
Vocal	Antonio Pereira Veiro	76986696-S
Vocal	Emilio Núñez Rouco	76987254-K

Con fecha 11 de enero de 2019 cesa en su puesto la Contadora de la asociación eligiéndose con fecha 6 de junio de 2019 una nueva Junta Directiva (que se mantiene a cierre de ejercicio y aprobación de las presentes cuentas de pymesfl) que pasa a estar compuesta por los siguientes miembros:

Cargo	Nombre y apellidos	DNI
Presidente	Jose Santoro Pumarega	35914560-Z
Vicepresidenta	Rosa M <sup>a</sup> Martínez Varela	76986698-V
Secretaria	Blanca Roig Sánchez	36132406-G
Tesorero	Marcos Malvar Cerdeira	09801094-N
Contadora	María Abreu Pazo	36106068-R
Vocal	Josefina Pereira González	36077040-E
Vocal	Margarita Dacuña Giráldez	36055246-N
Vocal	Carlos Jorge Calero Valverde	76988058-C
Vocal	Manuel Araujo Duarte	36001917-V
Vocal	Antonio Pereira Veiro	76986696-S
Vocal	Emilio Núñez Rouco	76987254-K

**MEMORIA 2019 (PYMESFL)**  
**ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR**  
**G36630572**

---

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

**DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2019**

<b>Categoría</b>	<b>Personal</b>
AUX.TEC. EDUCATIVO	2,2500
CUIDADOR	0,9180
CUIDADOR	7,0230
ENCARGADO DE TALLER	3,5650
FISIOTERAPEUTA	1,8050
GRUPO TÉCNICO	0,1280
LOGOPEDA	0,6160
MONITOR/A - EDUCADOR/A	3,1350
OFICIAL 1ª ADMINISTRACIÓN	1,1400
OFICIAL 1ª OFICIOS	0,3100
OFICIAL 2ª ADMINISTRACIÓN	0,8200
OFICIAL 2ª OFICIOS	0,7800
PROFESOR TITULAR	7,8400
PROFESOR/A DE TALLER	2,7870
PSICOMOTRICISTA	0,4300
PSICÓLOGO	0,6060
TIT. GRADO MEDIO O GRADO	0,0170
TITULADO MASTER	2,0000
TRABAJ.SOCIAL / PSICÓLOGO	0,8140
TÉCNICO INTEGRACIÓN SOCIAL	4,8050
<b>Total</b>	<b>41,7890</b>

**DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2018**

<b>Categoría</b>	<b>Personal</b>
AUX. TÉC. EDUC./EDUCAD. ESPEC.	2,0950
CUIDADOR/A	1,0000
CUIDADOR/A	6,9540
ENCARGADO/A TALLER	4,0760
FISIOTERAPEUTA	1,7150
LOGOPEDA	0,7140
MONITOR/A - EDUCADOR/A	1,4960
PERSONAL DIRECTIVO	1,0000
PROFESOR TITULAR	7,8400
PROFESOR/A TALLER	2,7330
PSICOLOGO	1,1910
PSICOMOTRICISTA	0,3740
PSICÓLOGO/A	0,6080
TEC. INT. SOCIAL/TEC. INSERC.	5,3730
TITULADO MEDIO	0,1890
TRABAJADOR/A SOCIAL	0,7790
V.1 - OFIC. 1ª ADMINISTRACION	1,0000
V.1 - OFIC. 2ª ADMINISTRACIÓN	0,8140
V.2 - OFICIAL 1ª OFICIOS	0,8140
V.2 - OFICIAL 2ª OFICIOS	0,3570
<b>Total</b>	<b>41,1220</b>

3) En el conjunto de la plantilla del ejercicio 2019 ha habido 1,25 trabajadores contratados con discapacidad y 1,25 en el ejercicio 2018.

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

**MEMORIA 2019 (PYMESFL)**  
**ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR**  
**G36630572**

**DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2019**

<b>Categoría</b>	<b>Hombres</b>	<b>Mujeres</b>
AUX.TEC. EDUCATIVO		3
CUIDADOR	1	
CUIDADOR	2	7
ENCARGADO DE TALLER	4	
FISIOTERAPEUTA	1	1
GRUPO TÉCNICO		
LOGOPEDA		1
MONITOR/A - EDUCADOR/A		4
OFICIAL 1ª ADMINISTRACIÓN	1	1
OFICIAL 1ª OFICIOS		
OFICIAL 2ª ADMINISTRACIÓN		1
OFICIAL 2ª OFICIOS	1	
PROFESOR TITULAR		9
PROFESOR/A DE TALLER		3
PSICOMOTRICISTA	1	
PSICÓLOGO		1
TIT. GRADO MEDIO O GRADO		1
TITULADO MASTER	2	
TRABAJ.SOCIAL / PSICÓLOGO		2
TÉCNICO INTEGRACIÓN SOCIAL	1	4
<b>Total</b>	<b>14</b>	<b>38</b>

**DESGLOSE PERSONAL FINAL POR CATEGORIAS EJERCICIO 2018**

<b>Categoría</b>	<b>Hombres</b>	<b>Mujeres</b>
AUX. TÉC. EDUC./EDUCAD. ESPEC.		3
CUIDADOR/A	1	
CUIDADOR/A	2	4
ENCARGADO/A TALLER	4	1
FISIOTERAPEUTA	1	1
LOGOPEDA		1
MONITOR/A - EDUCADOR/A		1
PERSONAL DIRECTIVO	1	
PROFESOR TITULAR		9
PROFESOR/A TALLER		3
PSICOLOGO	1	
PSICOMOTRICISTA		1
PSICÓLOGO/A		1
TEC. INT. SOCIAL/TEC. INSERC.	1	5
TITULADO MEDIO		
TRABAJADOR/A SOCIAL		1
V.1 - OFIC. 1ª ADMINISTRACION		1
V.1 - OFIC. 2ª ADMINISTRACIÓN		1
V.2 - OFICIAL 1ª OFICIOS	1	
V.2 - OFICIAL 2ª OFICIOS	1	
<b>Total</b>	<b>13</b>	<b>33</b>

La distribución por sexos al término del ejercicio de los miembros del órgano y del directivo es la siguiente:

<b>Información sobre personas pertenecientes al órgano de gobierno a fin ejercicio</b>	<b>Ejercicio 2019</b>	<b>Ejercicio 2018</b>
Hombres	7,00	7,00
Mujeres	5,00	6,00

# MEMORIA 2019 (PYMESFL)

## ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR

### G36630572

---

5) La entidad cumple con el Código de Conducta de las entidades sin fines lucrativos para la realización de las inversiones financieras temporales conforme lo que se manifiesta a continuación:

La entidad se guía para sus Inversiones Financieras Temporales por el Código de Conducta de las Entidades sin Ánimo de Lucro de la Comisión Nacional del Mercado de Valores de 20 de noviembre de 2003 desde el año 2004 de un modo formal y efectivo.

A efectos de lo dispuesto en este Código, la entidad realiza inversiones temporales conforme al Plan General de Contabilidad (RD 1491/2011 y RD 1515/2007). Igualmente tiene establecidos sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales que se realizan, de tal forma que se valora la seguridad, liquidez y rentabilidad de las diferentes posibilidades de inversión.

Con el fin de preservar la liquidez de sus inversiones la entidad sólo efectúa sus inversiones temporales en valores negociados en mercados secundarios oficiales.

No es propósito de la entidad hacer un uso especulativo de los recursos financieros, por tanto, no realiza operaciones en los mercados de futuros y opciones, ni operaciones intradía ni venta de valores tomados en préstamo al efecto.

El órgano de gobierno ha revisado periódicamente las Inversiones Financieras de la entidad y el seguimiento de los principios de seguridad, rentabilidad, liquidez y no especulación y a partir del 2004 tutela la aplicación del Código de Conducta en sus reuniones.

6) La entidad no ha tenido acuerdos que no figuren en el balance.

7) No se han producido hechos posteriores al cierre significativos que afecten a la capacidad de evaluación de estas cuentas anuales ni que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

8) Se ha realizado auditoría en las cuentas de los ejercicios 2019 y 2018 a través de BDO Auditores; se adjunta informe de auditoría.

9) La aparición del Coronavirus Sars CoV 2 dando lugar a la enfermedad COVID-19 en China en enero de 2020 y su reciente expansión global a un gran número de países, ha motivado que el brote vírico haya sido calificado como una pandemia por la Organización Mundial de la Salud desde el pasado 11 de marzo. Para hacer frente a esta situación, entre otras medidas, el Gobierno de España ha procedido a la declaración del estado de alarma, mediante la publicación del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo, y a la aprobación de una serie de medidas urgentes extraordinarias para hacer frente al impacto económico y social del COVID-19, mediante el Real Decreto-ley 8/2020, de 17 de marzo. Dicho estado de alarma se ha ido prorrogando habiendo finalizado en la Comunidad Autónoma de Galicia con fecha 14 de junio.

Las consecuencias derivadas del COVID-19, se consideran un hecho posterior que no requiere un ajuste en las cuentas anuales del ejercicio 2019, sin perjuicio de que las mismas deban ser objeto de reconocimiento en las cuentas anuales de pymesfl del ejercicio 2020.

Dada la complejidad de la situación y su rápida evolución, no es practicable en este momento realizar de forma fiable una estimación cuantificada de su potencial impacto en la Entidad, que, en su caso, será registrado prospectivamente

Esta situación ha supuesto la paralización de una parte de la actividad de la entidad y la suspensión de varios contratos de servicios con la Xunta de Galicia.

Este hecho no afecta a la capacidad de evaluación de estas cuentas anuales de pymesfl ni a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento pero plantea un escenario de incertidumbre económica en el futuro que ha sido tenido en cuenta por la Asociación y le han llevado a la toma de las siguientes decisiones:



# MEMORIA 2019 (PYMESFL)

## ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR

### G36630572

---

- Presentación de ERTes para el personal afectado (2 trabajadoras)
- Solicitud de indemnización a la Xunta de Galicia por la suspensión de contratos.
- Suspensión de contratos con proveedores de restauración en los servicios cerrados.
- Suspensión de facturación de cuotas en los servicios cerrados.
- Progresiva implantación de medidas (controles de temperatura, distanciamiento social, desinfección) y EPI's en los servicios para cuando se reabran.

Hemos tomado medidas para garantizar la salud de nuestros trabajadores que incluyen la de instar a trabajar a distancia o teletrabajar, el análisis de formas específicas para los empleados que no puedan ejercer su trabajo mediante esta fórmula y el establecimiento de turnos de trabajo.

A la fecha de formulación de las cuentas anuales de pymesfl no se ha producido ninguna consecuencia significativa que afecte a las cifras y estimaciones del ejercicio 2019. La Asociación evaluará durante el ejercicio 2020, el impacto de dichos acontecimientos sobre el patrimonio y la situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y sobre los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

## **16 - 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 Asociación citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales de Pymesfl **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de Pymesfl de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

### 2. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

## **17 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO**

A continuación y aplicando la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales se detalla la misma en el siguiente cuadro:

PMP= Saldo medio de Acreedores Comerciales/Compras netas y gastos por servicios exteriores x 365

	2019	2018
PMP	34,96 días	30,27 días

**MEMORIA 2019 (PYMESFL)**  
**ASOCIACIÓN LA ESPERANZA DEL VALLE MIÑOR**  
**G36630572**

---

**FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES DE PYMESFL**

En cumplimiento de la normativa mercantil vigente, la Junta Directiva de la Asociación La Esperanza del Valle Miñor formula las Cuentas Anuales de Pymesfl correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2019 que se componen de las adjuntas hojas número 1 a

En Nigrán a 30 de junio de 2020

Jose Santoro Pumarega PRESIDENTE	Rosa M <sup>a</sup> Martínez Varela VICEPRESIDENTA
Marcos Malvar Cerdeira TESORERO	Blanca Roig Sánchez SECRETARIA
María Abreu Pazo CONTADORA	Josefina Pereira González VOCAL
Emilio Núñez Rouco VOCAL	Margarita Dacuña Giráldez VOCAL
Carlos Jorge Calero Valverde VOCAL	Manuel Araujo Duarte VOCAL
Antonio Pereira Veiro VOCAL	