



COCEMFE

MEMORIA ECONÓMICA

CONFEDERACIÓN ESPAÑOLA DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD FÍSICA Y ORGÁNICA

**20
17**

COCEMFE						
BALANCE DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresado en Euros)						
ACTIVO	Nota	2017	2016	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	2017
A. ACTIVO NO CORRIENTE		3.137.072,68	1.821.928,63	A. PATRIMONIO NETO		4.323.800,44
I. Inmovilizado intangible	8	450,33	1.457,84	I. Fondos propios		2.237.360,37
Aplicaciones informáticas		450,33	1.457,84	Fondo social	13	2.230.668,59
II. Inmovilizado Material	5	3.122.814,41	1.734.679,38	Excedente ejercicios anteriores		3.156,38
Terrenos y construcciones		1.572.826,64	1.622.465,03	Superávit (déficit), del ejercicio		3.555,40
Instalaciones técnicas y otro inmoviliz. Material		154.212,13	112.214,35	II. Subvenciones Donaciones y Legados recibidos	21	2.086.440,07
Obra en curso		1.395.775,64	0,00			
III. Inversiones financieras.		13.807,94	85.791,41			
Instrumentos de patrimonio empresas del grupo	10.3					
Otros instrumentos de patrimonio	10.3	12.307,94	12.307,94			
Otros activos financieros	10.1	1.500,00	63.483,47			
Deudas a L/P Enajenacion Instrum. Patrimonio	10.1	0,00	10.000,00			
B. ACTIVO CORRIENTE		14.898.289,80	21.031.635,36	B. PASIVO CORRIENTE		13.711.562,04
I. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	11	601,20	3.788,59	I. Provisiones a corto plazo		0,00
II. Anticipos Subvenciones de Coordinación	24	6.365.638,58	6.976.700,00			
II. Deudores por la actividad y otras cuentas a cobrar	10.1.3	2.100.851,78	1.777.582,94	II. Deudas a corto plazo		13.488.955,91
Otros anticipos de programas		41.747,59	8.266,77	Subv. Programas en curso de justificación	24	6.646.638,58
Por subvenciones		1.968.922,48	1.684.183,41	Deudas a c/p transformables en subvenciones	24	6.842.317,33
Deudores Varios		80.366,78	87.055,97			
Otros créditos con Administraciones Públicas		9.814,93	0,00	III. Acreedores por la actividad y otras cuentas a pagar		222.606,13
Provision insolvencias de la actividad	18	0,00	-1.923,21	Proveedores	10.2.1	38.240,84
III. Inversiones financieras a corto plazo		50.655,92	85.128,89	Acreedores Entidades	10.2.1	1.482,45
Imposiciones a plazo fijo	10.1.2	0,00	61.670,00	Acreedores Varios	10.2.1	20.202,02
Depósitos constituidos	10.1.1	50.655,92	23.458,89	Administraciones públicas	16	146.112,46
IV. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		6.380.542,32	12.188.434,94	Subvenciones a devolver	10.2.1	16.465,55
Tesorería	10.1.1	6.380.542,32	12.188.434,94	Remuneraciones pendientes de pago		102,81
TOTAL (A+B)		18.035.362,48	22.853.563,99	TOTAL (A+B)		18.035.362,48
						22.853.563,99

COCEMFE			
CUENTA DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017			
(Expresada en euros)			
	Nota	31-12-17	31-12-16
A) Excedente del Ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia	17.3	6.061.947,39	6.440.573,74
a) Cuota de asociados y afiliados		9.553,41	9.315,30
b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		3.037,44	100,00
c) Subvenciones imputadas al resultado del ejercicio		1.173.150,12	1.147.591,34
d) Subvenciones e ingresos de programas		4.873.206,42	5.280.766,41
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		3.000,00	2.800,69
2. Gastos por ayudas y otros		-83.663,04	-88.304,67
a) Gastos por colaboración y del órgano de gobierno	17.2	-83.663,04	-88.304,67
3. Otros ingresos de la actividad		10.041,06	1.676,39
4. Gastos de personal		-731.715,08	-778.479,83
a) Sueldos salarios y asimilados	17.2	-603.329,55	-633.828,04
b) Cargas Sociales	17.2	-128.385,53	-144.651,79
5. Otros gastos de la actividad		-5.218.459,74	-5.530.771,90
a) Servicios Externos	17.1	-280.328,51	-260.017,22
b) Programas y proyectos	24.1	-4.885.201,21	-5.239.518,16
c) Tributos		-743,51	-26.509,04
d) Pérdidas y variación de prov. por operaciones de la actividad	5	-52.186,51	-4.727,48
6. Amortización del Inmovilizado	5 - 8	-78.168,63	-66.879,47
7. Subvenciones traspasadas al resultado ejercicio	21	43.553,06	32.107,55
8. (Provisiones de la actividad) - Exceso provisiones			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8)		3.535,02	9.921,81
9. Ingresos Financieros		0,38	40,55
10. Gastos financieros		0,00	0,00
11. Deterioro instrumento financieros		0,00	-7.856,13
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (9+10)		0,38	-7.815,58
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		3.535,40	2.106,23
12. Impuesto sobre beneficios			
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejerc.		3.535,40	2.106,23
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Subvenciones recibidas		1.468.063,77	81.818,22
2. Donaciones y legados recibidos			
B.1) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)		1.468.063,77	81.818,22
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Subvenciones recibidas		-46.320,68	-32.107,55
2. Donaciones y legados recibidos			
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente de ejerc.		-46.320,68	-32.107,55
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)		1.421.743,09	49.710,67
E) Ajustes por cambios de criterio			
F) Ajustes por errores			
G) Variaciones en dotación fundacional o fondo social		240,40	120,20
H) Otras Variaciones			
D) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		1.425.518,89	51.937,10

**CONFEDERACIÓN ESPAÑOLA DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD FÍSICA Y ORGANICA
(COCEMFE)**

**Memoria
Cuentas Anuales ejercicio 2017**

1. Actividad de la Entidad
2. Bases de presentación
3. Resultado del ejercicio
4. Normas de registro y valoración
5. Inmovilizado material
6. Bienes del patrimonio histórico
7. Inversiones inmobiliarias
8. Inmovilizado intangible
9. Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar
10. Instrumentos financieros
11. Usuarios y otros deudores de la actividad propia
12. Beneficiarios – Acreedores
13. Fondos propios
14. Existencias
15. Moneda extranjera
16. Situación fiscal
17. Ingresos y gastos
18. Provisiones y contingencias
19. Informaciones sobre medio ambiente
20. Retribuciones a largo plazo al personal
21. Subvenciones, donaciones y legados
22. Fusiones entre empresas no lucrativas y combinaciones de negocios
23. Negocios conjuntos
24. Actividad de la Entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.
Gastos de administración
25. Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones interrumpidas
26. Hechos posteriores al cierre
27. Operaciones con partes vinculadas
28. Otra información
29. Información segmentada

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1.1 Naturaleza

COCEMFE (la Entidad) fue constituida el 28 de Marzo de 1980, bajo la denominación de “Coordinadora Estatal de Minusválidos Físicos de España”, al amparo de la Ley de Asociaciones de 24 de Diciembre de 1964 y su correspondiente reglamento de 20 de Mayo de 1965; igualmente le es de aplicación la Ley 1/2002 de 22 de Marzo reguladora del derecho de asociación. La denominación actual “**Confederación Española de Personas con Discapacidad Física y Orgánica**” (COCEMFE), fue adoptada por la Asamblea General celebrada el día 17 de Junio de 2006, quedando inscrita con fecha 2 de Octubre de 2006 en el Registro Nacional de Asociaciones. Su domicilio está localizado en Madrid, calle Eugenio Salazar, número dos.

COCEMFE es una Entidad sin ánimo de lucro, tiene reconocida la condición de Utilidad Pública, disfrutando de los beneficios de toda índole que son de aplicación.

1.2 Actividad

La actividad económica está relacionada con el objeto social de la Entidad habiendo consistido fundamentalmente en la ejecución de actividades realizadas en beneficio de las personas con discapacidad física y orgánica, por mediación de las Confederaciones, Federaciones y Asociaciones que ostentan la condición de miembros de la Entidad, financiadas por subvenciones del Estado y de otras entidades. Asimismo realiza directamente proyectos igualmente subvencionados de naturaleza finalista y en beneficio del colectivo anteriormente indicado.

Otras actividades relacionadas con los fines sociales consisten en la representación de sus miembros ante las Administraciones Públicas y otros Agentes Sociales para la defensa de los derechos de las personas con discapacidad física y orgánica. Asimismo la Entidad realiza actividades de promoción de la cooperación con organizaciones de discapacitados físicos y orgánicos en todo el mundo, especialmente con organizaciones Iberoamericanas.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

2.1 Imagen fiel

Las cuentas anuales que se expresan en euros, se han preparado a partir de los libros y registros contables, habiéndose efectuado ciertas agrupaciones y reclasificaciones de cuentas al objeto de preparar los modelos de los estados contables adjuntos. Dichos estados contables se han formulado tomando en consideración las actividades realizadas por la Entidad y con el objetivo de mostrar en todos sus aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo. La responsabilidad de la formulación de las Cuentas Anuales corresponden a los miembros de la Comisión Ejecutiva.

2.2 Principios contables aplicados.

Los estados financieros incluidos en las cuentas anuales se han preparado en base a principios y normas contables generalmente aceptadas, contemplados el R.D. 1514/2007 de 16 de Noviembre, por el que se aprueba el NPGC adaptados a las normas específicas contempladas en el RD 1491/2011 de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, todo ello adaptado a las condiciones de funcionamiento de la Entidad.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

La Entidad aplica el principio de empresa en funcionamiento, y su dirección no es consciente de la existencia de incertidumbres que pudieran suponer dudas significativas sobre la posibilidad de que la Entidad no se mantenga funcionando.

2.4 Comparación de la Información

Las cuentas anuales del ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2017 se presentan en bases comparativas y uniformes respecto del ejercicio anterior.

2.5 Agrupación de epígrafes y partidas

En aras a la claridad, ciertas partidas del balance, cuenta de resultados y estado de flujos de efectivo han sido agrupadas, desglosándose en notas de memoria si los importes fueran relevantes.

2.6 Cambios de criterios contables

No se han modificado criterios contables respecto al ejercicio 2016 que hayan tenido un efecto significativo.

2.7 Corrección de errores

No existen ajustes practicados en el presente ejercicio por corrección de errores.

3. RESULTADO DE EJERCICIO

La Entidad ha tenido en el ejercicio 2017 un superávit de 3.535,40 euros, importe que se propondrá a la Asamblea General traspasar a Excedente Positivo de Ejercicios Anteriores:

Base de reparto	Importe
Saldo de la Cuenta de Resultados (superávit)	3.535,40
Total	3.535,40
Aplicación	
Fondo Social	3.535,40
Total	3.535,40

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las cuentas anuales se han formulado de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, por tanto las normas y criterios que se aplican se basan en los principios generales de prudencia valorativa en las estimaciones y valoraciones, uniformidad e importancia relativa.

5. INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento habido durante el ejercicio en las cuentas incluidas en este epígrafe y sus correspondientes amortizaciones son las siguientes:

	Coste Adquisición				Saldo Final
	Saldo Inicial	Adiciones	Retiros	Trasposos	
Edificio Residencia	227.550,15				227.550,15
Construc. Cedidas Asoc.	907.114,69				907.114,69
Sede Social	984.106,98				984.106,98
Piso López de Hoyos	334.231,92				334.231,92
Piso Luis Cabrera, 63	208.727,29				208.727,29
Subtotal	2.661.731,03	0,00	0,00	0,00	2.661.731,03
Instalaciones	57.108,76	1.654,07	52.190,68		6.572,15
Mobiliario	85.369,18	63.172,64	42.130,53		106.411,29
Equipos Informáticos	110.840,90	7.461,42	920,40		117.381,92
Elementos de Transporte	139.211,50				139.211,50
Subtotal	392.530,34	72.288,13	95.241,61		369.576,86
Obra en curso	0,00	1.395.775,64			1.395.775,64
Subtotal	0,00	1.395.775,64			1.395.775,64
TOTAL	3.054.261,37	1.468.063,77	95.241,61		4.427.083,53

	Amortización				Valor Neto
	Saldo Inicial	Adiciones	Retiros	Saldo Final	
Edificio Residencia	168.280,09	4.551,00		172.831,09	54.719,06
Construc. Cedidas Asoc.	473.927,67	18.142,29		492.069,95	415.044,74
Sede Social	295.232,24	19.682,15		314.914,40	669.192,58
Piso López de Hoyos	78.242,55	5.387,48		83.630,03	250.601,89
Piso Luis Cabrera, 63	23.583,45	1.875,46		25.458,91	183.268,38
Subtotal	1.039.266,00	49.638,39		1.088.904,39	1.572.826,64
Instalaciones	52.334,51	533,16	52.190,68	676,99	5.895,16
Mobiliario	54.502,79	5.689,85	36.362,91	20.829,73	85.581,56
Equipos Informáticos	74.344,48	14.800,70	920,40	88.224,78	29.157,14
Elementos de Transporte	99.134,21	6.499,02		105.633,23	33.578,27
Subtotal	280.315,99	27.522,73	92.473,99	215.364,73	154.212,14
Obra en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	1.395.775,64
Subtotal	0,00	0,00	0,00	0,00	1.395.775,64
TOTAL	1.319.581,99	77.161,12	92.473,99	1.304.269,12	3.122.814,41

6.- BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La Entidad no tiene en su inmovilizado, bienes de Patrimonio Histórico.

7.- INVERSIONES INMOBILIARIAS

La Entidad no tiene inversiones inmobiliarias en su activo.

8.- INMOVILIZADO INTANTIGLE

El movimiento habido durante el ejercicio en las cuentas incluidas en este epígrafe y sus correspondientes amortizaciones son las siguientes:

EJERCICIO 2017	Coste Adquisición			Saldo
	Saldo Inicial	Adiciones	Retiros	Final
Aplicaciones Informáticas	10.205,74			10.205,74
TOTAL	10.205,74			10.205,74

EJERCICIO 2017	Amortización			Saldo	Valor
	Saldo Inicial	Adiciones	Retiros	Final	Neto
Aplicaciones Informáticas	8.747,90	1.007,51		0,00	0,00
TOTAL	8.747,90	1.007,51		9.755,41	450,33

Valor Neto	1.457,84			450,33	450,33
-------------------	-----------------	--	--	---------------	---------------

9.- ARRENDAMIENTOS Y OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

La Entidad no tiene contratadas operaciones de arrendamientos financieros ni operaciones similares.

10.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La Entidad clasifica los instrumentos financieros en función de la intención que tenga sobre los mismos, en las siguientes categorías o carteras:

10.1 Activos Financieros

El detalle de activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, es el siguiente:

	Instrumentos financieros a largo plazo	
	Créditos, Derivados y Otros	Créditos, Derivados y Otros
	2017	2016
Activos a valor razonable con cambios en PyG		
- Mantenidos para negociar		
- Otros		
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento		
Préstamos y partidas a cobrar	1.500,00	73.483,47
Activos disponibles para la venta		
- Valorados a valor razonable		
- Valorados a coste		
Derivados de cobertura		
Total	1.500,00	73.483,47

	Instrumentos financieros a corto plazo		
	Instrumentos de Patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, Derivados y Otros
	2017	2017	2017
Activos a valor razonable con cambios en PyG			
- Mantenidos para negociar			6.431.198,24
- Otros			
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento			0,00
Préstamos y partidas a cobrar			2.101.452,98
Activos disponibles para la venta			
- Valorados a valor razonable			
- Valorados a coste			
Derivados de cobertura			
Total	0,00	0,00	8.532.651,22

10.1.1.-Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias

Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El detalle de dichos activos a 31 de diciembre de 2017 es como sigue:

Tesorería y Activos Equivalentes:	2017	2016
Inversiones <3 meses	50.655,92	23.458,89
Cuentas corrientes	6.380.542,32	12.188.434,94
Importe Tesorería y Activos equivalentes	6.431.198,24	12.211.893,83

Los saldos disponibles en entidades financieras reflejados en este epígrafe del balance representan sustancialmente fondos restringidos, pues provienen de subvenciones de programas

percibidos de las entidades subvencionantes, que solamente pueden ser aplicados a los fines para los que aquellas fueron concedidas.

10.1.2.- Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

El desglose de este epígrafe del Balance al 31 diciembre del 2017 es el siguiente

	2017	2016
Imposiciones plazo fijo Bankia	0,00	61.670,00
Imposiciones plazo fijo SCH	0,00	0,00
TOTAL	0,00	61.670,00

10.1.3.- Préstamos y partidas a cobrar

La composición de este epígrafe al cierre del ejercicio 2017 y 2016 es la siguiente:

Préstamos y partidas a cobrar	2017	2016
Otros anticipos de programas	41.747,59	8.266,77
Por subvenciones	1.968.922,48	1.684.183,41
Deudores Varios	80.967,98	90.844,56
Otros créditos con Administraciones Públicas	9.814,93	0,00
Provisión insolvencias de la actividad	0,00	(1.923,21)
TOTAL	2.101.452,98	1.781.371,53

Dentro del epígrafe de deudores varios se recoge por importe de 10.000,00 euros la deuda pendiente de cobro a corto plazo por la enajenación de las participaciones de la mercantil Rompiendo Barreras Travel, S.L.

10.2.- Pasivos financieros

El detalle de pasivos financieros es el siguiente:

	Instrumentos financieros a corto plazo		
	Deudas con entidades de crédito	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados y Otros
	2017	2017	2017
Débitos y partidas a pagar			222.606,13
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias			
- Mantenedos para negociar			
Derivados de cobertura			
Total	0,00	0,00	222.606,13

La entidad no tiene pasivos financieros con vencimiento superior a un año.

10.2.1.- Préstamos y partidas a pagar

Su detalle al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se indica a continuación, euros:

	2017	2016
Acreeedores por la actividad y otras cuentas a pagar		
Proveedores	38.240,84	47.626,04
Acreeedores Entidades	1.482,45	2.834,72
Acreeedores Varios	20.202,02	39.596,08
Subvenciones a devolver	16.465,55	16.900,63
Remuneraciones pendientes de pago	102,81	2.340,50
Administraciones públicas	146.112,46	151.770,73
Total Débitos y partidas a pagar	222.606,13	261.068,70

No existen avales ni garantías a terceros.

10.3.- Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Su composición y análisis es el siguiente:

	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo Final	
Otros instrumentos de patrimonio					
Ilunion Salud, SA	12.307,94			12.307,94	(

10.4.- Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros

El riesgo de liquidez y crédito dependen de manera significativa de la solvencia que a su vez, tengan los entes que conceden subvenciones a COCEMFE.

11.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Este epígrafe del balance recoge la deuda por cuotas estatutarias de entidades miembro de COCEMFE. Su movimiento es el siguiente:

	2017	2016
Saldo inicial	3.788,59	4.448,69
Aumento cuotas 2017	9.796,50	9.555,50
Disminuciones	(12.983,89)	(10.215,60)
Saldo Final	601,20	3.788,59

12.- BENEFICIARIOS - ACREEDORES

Se recogen en esta nota de la memoria la subvención pendiente de justificación de la convocatoria del 0,7 IRPF del año 2016 que se ejecuta en el año 2017 por las entidades de COCEMFE así como la subvención del Tercer Sector correspondiente a la convocatoria 2017 pendiente de ejecutar por nuestras entidades

	2017	2016
Saldo inicial	6.976.700,00	7.973.972,00
Aumento Subvención IRPF 2016	6.084.638,58	6.976.700,00
Aumento Subvención Tercer Sector 2017	562.000,00	0,00
Disminuciones	(6.976.700,00)	(7.973.272,00)
Saldo Final	6.646.638,58	6.976.700,00

13.- FONDOS PROPIOS

El **fondo social** está representado por la aportación fundacional a la Entidad por parte de los miembros de la misma, incrementado por los resultados positivos y negativos realizados en años anteriores.

	2017	2016
Saldo inicial	2.230.428,19	2.213.118,15
Excedente ejercicios anteriores	0,00	17.189,84
Aumento nuevos miembros	240,40	120,20
Saldo Final	2.230.668,59	2.230.428,19

14.- EXISTENCIAS

La Entidad no tiene contabilizadas ninguna partida de existencias.

15.- MONEDA EXTRANJERA

El importe global de los activos denominados en moneda extranjera no es significativo.

16.- SITUACIÓN FISCAL

La composición del epígrafe Administraciones públicas acreedora por conceptos fiscales se desglosa de la forma siguiente:

	2017	2016
Hacienda Pública acreedora por retenciones	77.968,49	76.734,93
Organismos de la Seguridad Social	68.143,97	75.035,80
	146.112,46	151.770,73

Las retenciones a cuenta a empleados y otros, así como el impuesto sobre el valor añadido correspondientes a los últimos cuatro ejercicios, se encuentran sujetas a inspección fiscal debido a que las declaraciones tributarias no pueden considerarse definitivas hasta tanto no se efectúen las inspecciones fiscales correspondientes o prescriban por el transcurso del periodo de cuatro años, si bien la Comisión Ejecutiva estima que de existir cualquier contingencia, esta carecería de importancia económica..

17.- GASTOS E INGRESOS

17.1 GASTOS EXTERNOS

El desglose de gastos de este epígrafe de la cuenta de resultados es el siguiente:

	2017	2016
TOTAL	280.328,51	260.017,22

17.2 GASTOS DE PERSONAL

La composición funcional del coste de personal se desglosa por proyectos de la forma siguiente:

Sueldos y salarios	2017	2016
Total personal de funcionamiento	603.329,55	633.828,04
Total personal de programas	1.999.833,20	2.017.605,22
Subtotal	2.603.162,75	2.651.433,26
Menos: Coste de personal de proyectos imputados a sus gastos específicos	(1.999.833,20)	(2.020.439,95)
Más: Indemnizaciones	0,00	2.834,73
TOTAL	603.329,55	633.828,04
Cargas Sociales		
	680.176,36	710.787,02
Más: Otros gastos sociales	8.754,13	3.724,21
Menos: Coste de seguridad social de proyectos imputados a sus gastos específicos	(560.544,96)	(569.859,44)
TOTAL	128.385,53	144.651,79

Los cargos de los órganos de representación de la Entidad son totalmente gratuitos, por lo que los mismos no perciben ninguna retribución, excepto las indemnizaciones correspondientes a los gastos incurridos en el ejercicio de sus funciones de representación, fundamentalmente locomociones, dietas, gastos de manutención y otros varios.

17.3 INGRESOS POR ACTIVIDAD PROPIA

Este epígrafe de la cuenta de resultados se desglosa en:

	2017	2016
Cuota de miembros	9.553,41	9.315,30
Ingresos de patrocinadores y colaboradores	3.037,44	100,00
Subvenciones imputadas al resultado del ejercicio	1.173.150,12	1.147.591,34
Donaciones y legados imputados a resultado del ejercicio	3.000,00	2.800,69
Subvenciones e ingresos de programas		
Convenio Residencia – Comunidad de Madrid	584.531,84	570.161,11
Programas Formación y Empleo	2.401.145,40	2.676.067,94
Programa Turismo y Termalismo	1.388.465,54	1.327.400,60
Programas Cooperación	255.232,84	373.635,71
Programas de Igualdad	162.841,99	252.604,41
Programas diversos	80.988,81	80.896,64
TOTAL	6.061.694,79	6.440.573,74

18.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

La sociedad no tiene provisiones ni contingencias en el ejercicio 2017.

19.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

COCEMFE realiza todos sus procesos y actividades dentro de su política expresa de respeto al medio ambiente y cumplimiento de la legislación vigente en todo momento.

Provisiones

No existen provisiones para riesgos y gastos correspondientes a actuaciones medioambientales

Contingencias

Al 31 de diciembre de 2017, no se prevén contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente de difícil cuantificación.

Compensaciones a recibir de terceros.

No existen.

20.- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La Entidad no tiene establecido un premio de vinculación, ni ningún tipo de retribución a largo plazo para su personal.

21.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Este epígrafe del balance recoge las subvenciones obtenidas por la Entidad para financiar elementos de su patrimonio.

La variación habida durante el ejercicio se resume en:

	2017	2016
Saldo Inicial	664.696,98	614.986,31
Traspaso deudas c/p transformables en subvenciones	1.468.063,77	81.818,22
Bajas de inmovilizado	(2.767,62)	0,00
Subvenciones de capital traspasadas a resultados	(43.553,06)	(32.107,55)
Saldo Final	2.086.440,07	664.696,98

El importe de subvenciones de capital traspasado a resultados corresponde a la parte equivalente y proporcional de la dotación de amortización de los elementos del inmovilizado. (Ver nota 4.4.d).

22.- FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIONES DE NEGOCIO

No existen operaciones relacionadas con este epígrafe.

23.- NEGOCIOS CONJUNTOS

No existen operaciones de negocios conjuntos.

24.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**Anticipos de programas pendientes de justificación**

El movimiento de este epígrafe del balance durante el ejercicio es el siguiente:

Anticipos de Programas			Devolución		Saldo
	Saldo inicial	Adiciones	/ Ajustes	Cancelación	Final
IRPF 2015	6.976.700,00			(6.976.700,00)	0,00
IRPF 2016	0,00	6.084.943,75	(305,17)		6.084.638,58
Total	6.976.700,00	6.084.943,75	(305,17)	(6.976.700,00)	6.084.638,58

Subvenciones de programas en curso de justificación.

Este epígrafe del pasivo del balance recoge las subvenciones de Coordinación – Colaboración **con nuestras Entidades**. Su composición y análisis a fecha 31 de diciembre de 2017, se desglosa a continuación:

Subvención	Saldo inicial	Adiciones	Devolución / Ajustes	Cancelación	Saldo final
IRPF 2015	6.976.700,00			(6.976.700,00)	0,00
Subv. Directa Ley Tercer Sector	0,00	562.000,00			562.000,00
IRPF 2016	0,00	7.085.273,00	(1.000.634,42)	0,00	6.084.638,58
Total	6.976.700,00	7.647.273,00	(1.000.634,42)	(6.976.700,00)	6.646.638,58

Deudas a corto plazo transformables en subvenciones

Este epígrafe del pasivo del balance recoge las subvenciones, tanto públicas como privadas, concedidas para la ejecución de proyectos con finalidades específicas. Por esta razón constituyen deudas a corto plazo transformables en subvenciones hasta que se apliquen a las finalidades para las que fueron concedidas, momento en el que se transforman en subvenciones no reintegrables.

Actividades de la Entidad

El desglose de las actividades o programas de la Entidad es el siguiente:

Programa	2017		2016	
	Gastos	Ingresos	Gastos	Ingresos
Turismo y termalismo	1.387.722,63	1.388.465,54	1.327.523,16	1.327.400,60
Formación y empleo	2.397.255,72	2.401.145,40	2.632.929,77	2.676.067,94
Cooperación	253.080,01	255.232,84	373.713,88	373.635,71
Igualdad	162.841,99	162.841,99	252.604,41	252.604,41
Gestión 0,7 IRPF	99.768,82	80.988,81	82.585,83	80.896,64
Residencia	584.532,04	584.531,84	570.161,11	570.161,11
Total	4.885.201,21	4.873.206,42	5.239.518,16	5.280.766,41

Recursos económicos totales empleados por la Entidad										
GASTOS / INVERSIONES	Turismo y Termalismo	Formación y empleo	Cooperación	Programas Igualdad	Gestión 0,7 IRPF	Residencia	Coord. Y Servicios	Total Actividades	No imputados a actividades	TOTAL
Gastos por colaboración y órgano gobierno							83.663,04	83.663,04		83.663,04
Gastos de personal	122.085,98	2.098.530,99	58.923,84	150.425,40	99.768,82	30.642,99	731.715,08	3.292.093,10		3.292.093,10
Otros Gastos de la actividad	1.265.636,65	298.724,73	194.156,17	12.416,59		553.889,05	331.345,05	2.656.168,24		2.656.168,24
Amortización Inmovilizado								0,00	78.168,63	78.168,63
Deterioro participaciones								0,00		0,00
Gastos Financieros								0,00	1.913,48	1.913,48
Subtotal Gastos	1.387.722,63	2.397.255,72	253.080,01	162.841,99	99.768,82	584.532,04	1.146.723,17	6.031.924,38	80.082,11	6.112.006,49
Adquisiciones Inmovilizado		4.507,95					463.555,69	468.063,64		468.063,64
C. Día Málaga								0,00	1.000.000,13	1.000.000,13
Subtotal Inversiones	0,00	4.507,95	0,00	0,00	0,00	0,00	463.555,69	468.063,64	1.000.000,13	1.468.063,77
TOTAL Recursos empleados	1.387.722,63	2.401.763,67	253.080,01	162.841,99	99.768,82	584.532,04	1.610.278,86	6.499.988,02	1.080.082,24	7.580.070,26

Recursos económicos totales obtenidos por la Entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Cuotas asociados	9.315,50	9.553,41
Donaciones	0,00	3.000,00
Prestación de servicios de las actividades propias	383.400,00	429.290,88
Subvenciones del sector público	3.934.212,03	4.828.665,88
Subvenciones y aportaciones privadas	2.095.710,01	2.259.500,99
Otros ingresos	3.000,00	10.041,06
Ingresos financieros	25,00	0,38
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	6.425.662,54	7.540.052,60

25.- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

La entidad no tiene activos de esta naturaleza.

26.- HECHOS POSTERIORES

No han ocurrido hechos relevantes posteriores al cierre del 2017 y hasta la formulación de las presentes Cuentas Anuales.

27.- OPERACIONES VINCULADAS

Fundación COCEMFE, entidad que no forma parte del grupo, pero relacionada directamente con la Entidad por ser común la dirección de ambas.

La comisión ejecutiva entiende que los precios del conjunto de las prestaciones de servicios realizadas por éstas no superan los valores normales de mercado.

Incluido en el epígrafe del balance “Efectivo y otros activos líquidos equivalentes” figuran depósitos constituidos a cargo de Fundación COCEMFE que se compensan con los servicios prestados habitualmente por ésta a favor de la Entidad

28.- OTRA INFORMACIÓN

La Entidad no tiene establecido ningún Plan de Pensiones para su personal. La plantilla media de personal del año 2017 se desglosa en:

2017	Nº empleados			Hombres		Mujeres	
	Hombres	Mujeres	Total	Indefinido	Temporal	Indefinido	Temporal
Personal directivo	1	1	2	1		1	
Personal coordinación	5	1	6	5		1	
Personal técnico	5,22	6,08	11,30	5,22	0	5,06	1,02
Personal administración	3,75	7,41	11,16	3,75	0	7	0,41
Personal servicios diversos	1	2,67	3,67	1	0	2,67	0
Técnicos Serv Integración	14,05	63,26	77,30	3	11,05	14,79	48,46
Técnicos Proyect. Mujer	0	6,22	6,22	0	0	0,03	6,18
Monitores Vacaciones	0,78	1,29	2,07	0	0,78	0	1,29
Total	30,80	88,93	119,71	18,97	11,83	31,55	57,36

No existe práctica alguna de discriminación en cuanto a contratación o nivel salarial por razones de género. En la plantilla hay total de 35 personas con discapacidad superior al 33%, de las que 18 tienen contrato temporal.

La Comisión Ejecutiva, informa que no se ha incurrido en ninguna situación de conflicto, directo o indirecto, que ellos o personas vinculadas a ellos pudieran tener con el interés de la entidad.

29.- INFORMACIÓN SEGMENTADA

Como consecuencia de la naturaleza de las actividades que desarrolla la Entidad, ninguna de ellas se puede englobar en este epígrafe, porque ninguna de ellas tiene la consideración de operación mercantil.

Se puede acudir al epígrafe 17 Gastos e Ingresos y 24 Actividades de la Entidad, para tener un conocimiento sobre las actividades y sus distintos desgloses y clasificaciones.



COCEMFE

Confederación Española de Personas
con Discapacidad Física y Orgánica

