

Nº Protocolo 602 / 2018

**ASOCIACIÓN BIZITEGI
INFORME DE AUDITORÍA Y CUENTAS
ANUALES DEL EJERCICIO 2017**

Bilbao, 18 de Marzo de 2018

ÍNDICE

Página

I - INFORME DE AUDITORÍA

1/2

II - CUENTAS ANUALES

Balance de Situación

1

Cuenta de Resultados

3

Memoria

4

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los asociados de ASOCIACIÓN PARA LA REHABILITACIÓN E INCORPORACIÓN DE PERSONAS EN SITUACIÓN DE EXCLUSIÓN SOCIAL "BIZITEGI" por encargo de la Dirección

OPINIÓN CON SALVEDADEDES

Hemos auditado las cuentas anuales de ASOCIACIÓN PARA LA REHABILITACIÓN E INCORPORACIÓN DE PERSONAS EN SITUACIÓN DE EXCLUSIÓN SOCIAL "BIZITEGI" (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2017, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2017, 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 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN CON SALVEDADEDES

Tal y como se indica en la nota 17 de la memoria adjunta, se ha registrado una provisión por gastos de reparaciones por un importe de 100.000,00 euros. Dicha provisión corresponde a una estimación de gastos a incurrir en futuros ejercicios y que todavía no se han devengado.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras 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 nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra 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 hemos 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.

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

ASPECTOS MÁS RELEVANTES DE LA AUDITORÍA

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el



contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Salvo por la cuestión descrita en la sección *Fundamento de la opinión con salvedades*, hemos determinado que no existen riesgos significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

RESPONSABILIDAD DE LA JUNTA DIRECTIVA EN RELACIÓN CON LAS CUENTAS ANUALES

Los miembros de la Junta Directiva de la Asociación son responsables 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 Entidad, 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, los miembros de la Junta Directiva son responsables de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la entidad en funcionamiento y utilizando el principio contable de entidad en funcionamiento excepto si tienen 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

Nuestros 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 nuestra 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, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra 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.
- Obtenemos 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.



- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los miembros de la Junta Directiva.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por dichos miembros, del principio contable de entidad en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.
- Evaluamos 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.

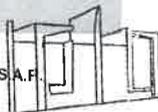
Nos comunicamos con la Dirección de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a la Junta Directiva de la entidad, determinamos 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.

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



EUSKOAUDIT, S.A.P.



EUSKOAUDIT, S.A.P.
R.O.A.C. n° S1290
BILBAO

2018 Núm. 03/18/2952

SELLO CORPORATIVO:

Informe de auditoría de cuentas sujeto a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional

Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

Bilbao, 18 de Mayo de 2018
EUSKOAUDIT, S.A.P.
Número R.O.A.C. S-1290

Fdo: Ángel Oviedo Fernández
Número R.O.A.C. 17652

Domicilio del auditor y de la compañía auditadora:
C/ Gran Vía, Nº 31 – 4º Derecha (BILBAO)



ASOCIACIÓN BIZITEGI

BALANCE DE SITUACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO 2017
(Expresado en el modelo de Pymesfl)

ACTIVO	NOTA DE LA MEMORIA	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO NO CORRIENTE		1.517.247,67	1.599.365,93
Inmovilizado Intangible	5	27.680,40	28.332,55
Inmovilizado Material	5	1.479.161,20	1.560.627,31
Inversiones financieras a l/p	6a	10.406,07	10.406,07
ACTIVO CORRIENTE		1.205.476,57	964.748,31
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	8	520.429,71	507.092,79
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		86.424,23	80.851,98
Inversiones financieras a c/p		94.451,89	94.451,26
Periodificaciones a corto plazo		8.558,34	7.966,03
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		495.612,40	274.386,25
TOTAL ACTIVO		<u>2.722.724,24</u>	<u>2.564.114,24</u>

ASOCIACIÓN BIZITEGI

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTA DE LA MEMORIA	31/12/2017	31/12/2016
PATRIMONIO NETO		2.382.672,13	2.382.054,63
Fondos Propios	9	1.074.777,11	1.034.583,51
Fondo social	9	1.034.583,51	1.041.929,39
Fondo social		1.034.583,51	1.041.929,39
Excedentes del ejercicio	3	40.193,60	-7.345,88
Subvenciones y donaciones recibidas	12	1.307.895,02	1.347.471,12
PASIVO CORRIENTE		340.052,11	182.059,61
Provisiones a corto plazo		130.000,00	0,00
Deudas a corto plazo		2.579,57	0,00
Otras deudas a corto plazo		2.579,57	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		183.472,54	182.059,61
Proveedores		20.952,42	16.976,43
Otros acreedores		162.520,12	165.083,18
Periodificaciones a corto plazo		24.000,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		<u>2.722.724,24</u>	<u>2.564.114,24</u>



ASOCIACIÓN BIZITEGI

CUENTA DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31/12/2017
(Expresada en el modelo de Pymesf)

	NOTA DE LA MEMORIA	31/12/2017	31/12/2016
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
Ingresos de la actividad propia	11	3.558.905,85	3.468.133,40
Aportaciones de usuarios		230.465,43	224.461,81
Convenios afectos a la actividad		3.059.431,58	3.012.468,26
Subvenciones y donaciones		267.694,84	231.203,33
Reintegro de subvenciones		1.314,00	0,00
Ayudas monetarias y otros		-586,93	-9.091,67
Reintegro de subvenciones		-586,93	-9.091,67
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		20.621,99	21.623,09
Gastos por ayudas y otros		-0,12	0,00
Ayudas monetarias		-0,12	0,00
Aprovisionamientos	11	-145.162,77	-154.933,59
Otros ingresos de la actividad		10.840,23	550,00
Gastos de personal	11	-2.823.551,01	-2.873.056,56
Otros gastos de la actividad	11	-529.484,35	-416.327,46
Amortización del inmovilizado	5	-90.399,74	-93.521,94
Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	12	39.576,09	40.271,71
Deterioros y resultado por enajenaciones del inmovilizado	5	-529,74	0,00
Otros resultados	11	-372,28	8.253,69
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		39.857,22	-8.099,33
Ingresos financieros		336,38	753,45
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		336,38	753,45
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	3	40.193,60	-7.345,88
Impuesto sobre Sociedades		0,00	0,00
Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio		40.193,60	-7.345,88
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
Subvenciones recibidas		0,00	0,00
Variación del Patrimonio Neto por ingresos y gastos reconocidos directamente		0,00	0,00
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
Subvenciones recibidas (Aplicación al excedente)		-39.576,10	-40.271,71
Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio		-39.576,10	-40.271,71
Variaciones de patrim. neto por ingresos y gastos imputados directamente al p. neto		-39.576,10	-40.271,71
RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		617,50	-47.617,59

MEMORIA DEL EJERCICIO 2017

(Formulada en el modelo de Pymesfl)

1.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

“ASOCIACIÓN PARA LA REHABILITACIÓN E INCORPORACIÓN DE PERSONAS EN SITUACIÓN DE EXCLUSIÓN SOCIAL (BIZITEGI)”, que tiene su domicilio en Bilbao (Bizkaia), Calle Langaran, 14, bajo, se constituyó el 13 de Febrero de 1988 como una Asociación de carácter social. La entidad está inscrita en el Registro General de Asociaciones del Departamento de Justicia y Administración Pública del Gobierno Vasco, con el número **B/926/88** y le fue asignado el Código de Identificación Fiscal **G-48260111**.

Por Decreto 286/1997, de 9 de diciembre de 1997, del Gobierno Vasco, obtuvo la declaración de Utilidad Pública.

La Asociación se rige por la Ley 7/2007, de 22 de Junio, de Asociaciones de Euskadi y, la Norma Foral 1/2004, de 24 de Febrero, que regula en el Territorio Histórico de Bizkaia el Régimen Fiscal de las Entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

Su principal actividad consiste en el trabajo en el ámbito de la exclusión social con el fin de:

- Promover y facilitar la incorporación en la sociedad de personas en situación de exclusión.
- Sensibilizar a personas, grupos e instituciones sobre estas problemáticas.
- Impulsar y apoyar iniciativas que busquen cambios estructurales.
- Promover la solidaridad social.

La Asociación desarrolla sus actividades principalmente dentro del Territorio Histórico de Bizkaia.



2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1) Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han formulado conforme a las disposiciones legales vigentes en materia contable con el fin de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la asociación.

2) Principios contables:

Se han aplicado los principios de contabilidad generalmente aceptados en España, recogidos en la legislación en vigor. La contabilidad de la entidad se ha desarrollado aplicando los principios contables establecidos en el vigente Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos, aprobado mediante Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

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

No existen aspectos reseñables, ni incertidumbres importantes.

4) Comparación de la información

No se ha modificado la estructura del Balance y de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio precedente.

5) Cambios en criterios contables.

No se han producido ajustes por cambios en criterios contables.

6) Corrección de errores.

No se han producido ajustes por corrección de errores.

7) Relevancia económica

En la entidad concurren las circunstancias establecidas en el artículo 19 del Decreto 146/2008, de 29 de Julio por el que se aprueba el Reglamento sobre las Asociaciones de Utilidad Pública y su Protectorado. Por tanto, la entidad somete sus cuentas anuales a auditoría externa.

3.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Se propondrá a la Asamblea General la siguiente aplicación del excedente del ejercicio:

<u>Base de reparto</u>	
Excedente del ejercicio	40.193,60
TOTAL	<u>40.193,60</u>
 <u>Aplicación</u>	
A Fondo Social	40.193,60
TOTAL	<u>40.193,60</u>

La Asamblea de socios celebrada el 31/03/2017 aprobó la siguiente distribución del excedente del ejercicio precedente (2016):

<u>Base de reparto</u>	
Excedente del ejercicio	-7.345,88
TOTAL	<u>-7.345,88</u>
 <u>Aplicación</u>	
A Fondo Social	-7.345,88
TOTAL	<u>-7.345,88</u>

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

La asociación aplica criterios acordes con las normas contables:

1) Bienes de inmovilizado generadores de flujos de efectivo:

Son los que se poseen con el fin de de obtener un beneficio o generar un rendimiento comercial a través de la entrega de bienes o prestaciones de servicios.

2) Bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo:

Son los que se poseen con una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial, como pueden ser los flujos económicos sociales que generan dichos activos y que benefician a la colectividad, esto es, su beneficio social o potencial de servicio.



3) Deterioro de un activo no generador de flujos de efectivo:

Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material no generador de flujos de efectivo cuando su valor contable supere 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 determinará por referencia al coste de reposición.

Al menos al cierre del ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material, o en su caso, alguna unidad de explotación o servicio pueda estar deteriorados, en cuyo caso, deberá estimar sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan.

4) Inmovilizado intangible:

Los elementos se valoran por el precio de adquisición. La amortización se calcula por el método lineal, aplicando los porcentajes anuales siguientes:

	%
Propiedad Industrial	20,00
Aplicaciones informáticas	20,00

5) Inmovilizado Material:

Los elementos se valoran al precio de adquisición incluyéndose en éste los gastos adicionales que se produzcan hasta su puesta en condiciones de funcionamiento.

La amortización se calcula por el método lineal, en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes aplicando los porcentajes anuales siguientes:

	<u>%</u>
Construcciones	3,00
Instalaciones Técnicas	15,00-30,00
Maquinaria	15,00
Mobiliario	15,00
Equipos de Proceso de información	25,00
Elementos de Transporte	20,00

Las construcciones cedidas gratuitamente (sin contraprestación económica) a la Asociación para el desarrollo de sus fines se valoran por el valor razonable atribuible al derecho de uso cedido. Asimismo, en el ejercicio de su cesión se registra un ingreso directamente en el patrimonio neto.

La amortización se efectúa aplicando el porcentaje anual siguiente:

	<u>%</u>
Construcciones	3,00

6) Activos financieros y pasivos financieros:

Los activos y pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable, que coincide con el importe de la contraprestación entregada o recibida respectivamente, más / menos los costes de transacción.

Con posterioridad, las diferentes clases de activos o pasivos financieros se valoran según la clasificación siguiente:

1. Los instrumentos de patrimonio a largo plazo por su precio de coste.
2. Los créditos y débitos comerciales (a corto plazo) por su valor nominal.
3. Los instrumentos de patrimonio y los valores representativos de deudas mantenidos para negociar, por su valor razonable al cierre del ejercicio, con aplicación de los ajustes de valor a la cuenta de resultados.
4. El resto de activos y pasivos financieros se valora por su coste amortizado.

7) Impuesto sobre beneficios:

Para su contabilización se consideran las diferencias que pueden existir entre el resultado contable y el resultado fiscal y distinguiendo en éstas su carácter de permanentes o temporales a efectos de determinar el impuesto devengado en el ejercicio y los activos y pasivos por impuesto diferido. En la nota 10.1 de esta memoria se indica el Régimen Fiscal Especial de la entidad.



8) Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos se imputan siguiendo los principios de producción y devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

La Asociación para llevar a cabo sus actividades obtiene los siguientes ingresos:

- a. Cuotas de usuarios. Se trata de las aportaciones de los usuarios en los diferentes programas de la entidad.
- b. Subvenciones afectas a la actividad. Concedidas por diversas entidades para la financiación de actividades.
- c. Donaciones y legados.
- d. Convenios afectos a la actividad. Se firman, con periodicidad anual, con diversos departamentos de entidades públicas para llevar a cabo las actuaciones definidas en los convenios:
 - Diputación Foral de Bizkaia: Red de pisos protegidos, Centro de día Irumineta 16, Miniresidencia Iruminetxe, Pisos Mina del Morro, Pisos Peñaskal, Centro de Día Zizeruene, Centro de Día Rehabilitación, Centro de Día Rekalde y Proyecto Ireki.
 - Gobierno Vasco: Concierto Sanidad.
 - Instituto Tutelar de Bizkaia.
- e. Licitación del Ayuntamiento de Bilbao para financiar el Programa de Intervención Social para personas en riesgo y/o situación de exclusión residencial en el municipio de Bilbao. (Intervención de calle y Sman).

9) Provisiones y contingencias:

Las provisiones se valoran en la fecha de cierre del ejercicio por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación.

10) Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables. A estos efectos para considerar una subvención como no reintegrable es necesario que: exista un acuerdo individualizado de concesión a favor de la entidad, se hayan cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre la recepción de la subvención.

Las subvenciones recibidas por realización de inversiones se consideran de capital y se incluyen en el patrimonio neto de la asociación, descontando el efecto impositivo correspondiente.

Las subvenciones de capital se imputan como ingresos a cada ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en el mismo para los elementos de activo por cuya inversión se concedieron.

Las subvenciones concedidas para financiar gastos específicos o sin asignación a una finalidad específica se imputan a resultados en el ejercicio en que se devenguen los gastos o en el que se reconozca la subvención.

Las cesiones de inmuebles sin contraprestación (a título gratuito), se valoran por el valor razonable, siempre que el valor razonable pueda determinarse de manera fiable. Asimismo, se registra un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se aplicará al excedente del ejercicio como ingreso en proporción a la dotación a la amortización efectuada para los elementos por cuya cesión se reconocieron las subvenciones. (3% anual)



5.- INMOVILIZADO MATERIAL E INTANGIBLE

	<u>ANTICIPO DE INMOVILIZADO</u>	<u>INMOVILIZADO INTANGIBLE</u>	<u>INMOVILIZADO MATERIAL (***)</u>
a) Saldo inicial bruto 2016	0	103.385,99	2.948.127,15
b) Entradas 2016	4.719,00	6.405,74	41.933,33
c) Salidas 2016		0,00	-162.284,31
d) Saldo final bruto 2016	4.719,00	109.791,73	2.827.776,17
e) Entradas 2017	0,00	11.797,50	1.732,72
f) Salidas 2017	-4.719,00	0,00	-2.350,16
g) Saldo final bruto 2017	0,00	121.589,23	2.827.158,73
a) Amortización acumulada inicial 2016	0,00	77.251,46	1.344.837,95
b) Amortización 2016	0,00	8.926,72	84.595,22
c) Disminución por salidas 2016	0,00	0,00	-162.284,31
d) Amortización acumulada final 2016	0,00	86.178,18	1.267.148,86
e) Amortización 2017	0,00	7.730,65	82.669,09
f) Disminución por salidas 2017	0,00	0,00	-1.820,42
g) Amortización acumulada final 2017	0,00	93.908,83	1.347.997,53
VALOR NETO CONTABLE	0,00	27.680,40	1.479.161,20

(***) Dentro del inmovilizado material se incluye un importe de 1.474.397,87 euros (coste de adquisición) correspondiente a la contabilización del derecho de uso de inmuebles (construcción y terreno) cedidos gratuitamente.

6.-ACTIVOS FINANCIEROS

Los créditos con Administraciones Públicas que se incluyen en la partida de "otros deudores" del activo corriente y no se consideran activos financieros son:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Emakunde	0,00	570,00
Gobierno Vasco (Varios)	78.249,28	63.709,20
Hacienda Foral deudora por IVA	332,17	0,00
Suma subvenciones pendientes de cobro	78.581,45	64.279,20
S.Social deudora por diversos conceptos	0,00	7.932,06
TOTAL	78.581,45	72.211,26

a) Activos financieros no corrientes

El movimiento de esta partida ha sido:

Inversiones:

	<u>Fianzas L/P entregadas</u>	<u>Otros activos Financieros L/P</u>	<u>TOTAL</u>
Saldo inicial 2016	10.406,07	27.831,34	38.237,41
Entradas del ejercicio 2016	0,00	0,00	0,00
Salidas del ejercicio 2016	0,00	-27.831,34	-27.831,34
Saldo 31/12/2016	10.406,07	0,00	10.406,07
Entradas del ejercicio 2017	0,00	0,00	0,00
Salidas del ejercicio 2017	0,00	0,00	0,00
Inversión 31/12/2017	10.406,07	0,00	10.406,07

No existen correcciones valorativas.

7.- PASIVOS FINANCIEROS

Las deudas con Administraciones públicas que se incluyen en la partida de "otros acreedores" del pasivo corriente y no se consideran pasivos financieros son:

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Hacienda Foral IVA	0,00	213,00
Hacienda Foral Retenciones	72.907,69	78.399,14
Hacienda Foral I. Sociedades	0,00	0,00
Suma Hacienda Foral	72.907,69	78.612,14
Organismos S. Social	68.261,97	73.923,41
TOTAL	141.169,66	152.535,55

8.-USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El movimiento de este epígrafe a lo largo del ejercicio, es el siguiente:

	<u>DIPUTACIÓN F.BIZKAIA</u>	<u>AYUNT. BILBAO</u>	<u>SANIDAD</u>	<u>I. TUTELAR BIZKAIA</u>	<u>NOVA XESTION CULTURAL, S.L.</u>	<u>UNIVERS. DEUSTO</u>	<u>CONSEJ. SANIDAD</u>	<u>SIIS CENTRO DOC.Y EST.FUND EGUIA</u>	<u>SUMA</u>
Saldo inicial 01/01/2017	255.944,57	120.371,00	129.712,19	765,03	0,00	300,00	0,00	0,00	507.092,79
Aumentos	1.537.651,68	694.991,92	817.646,38	9.180,36	200,00	0,00	656,10	250,00	3.060.326,44
- Disminuciones	-1.534.529,04	-697.836,20	-805.708,95	-8.415,33	-200,00	-300,00	0,00	-250,00	13.336,92
Saldo final 31/12/2017	259.067,21	117.526,72	141.649,62	1.530,06	0,00	0,00	656,10	0,00	520.429,71



9.- FONDOS PROPIOS

La evolución en el ejercicio de los fondos propios de la entidad es la siguiente:

	Saldo 31/12/2016	Aplicación 2016	Excedente 2017	Saldo 31/12/2017
Fondo Social	1.041.929,39	-7.345,88	0,00	1.034.583,51
Excedente del ejercicio	-7.345,88	7.345,88	40.193,60	40.193,60
Total	1.034.583,51	0,00	40.193,60	1.074.777,11

10.- SITUACIÓN FISCAL

10.1 Impuesto sobre Sociedades

La Norma Foral 1/2004, de 24 de febrero (Bizkaia), regula el régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos e incentivos fiscales al mecenazgo. La asociación disfruta de los beneficios fiscales recogidos en dicha Norma. En lo que respecta al Impuesto sobre Sociedades básicamente supone la exención de las siguientes rentas:

- Los donativos y donaciones recibidos para colaborar con los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial.
- Las cuotas satisfechas por los asociados, colaboradores o benefactores.
- Las subvenciones.
- Las rentas procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad.
- Las rentas procedentes de las explotaciones que se desarrollen en cumplimiento de su objeto o finalidad específica.

En la base imponible del Impuesto sobre Sociedades de las entidades sin fines lucrativos sólo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

La base imponible que corresponda a las rentas derivadas de explotaciones económicas no exentas será gravada al tipo del 10%.

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio 2017, con la base imponible del Impuesto sobre Sociedades es la siguiente:

Excedente de la Cuenta de Resultados			40.193,60
Ingresos y gastos imputados al Patrimonio Neto			<u>0,00</u>
			40.193,60
	<u>AUMENTOS</u>	<u>DISMINUCIONES</u>	
Diferencias permanentes:			
Resultados exentos	0,00	41.952,24	<u>-41.952,24</u>
		RESULTADO AJUSTADO	<u>-1.758,64</u>
		BASE IMPONIBLE PREVIA	-1.758,64
		- Compensación B.I. negativas	<u>0,00</u>
		BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)	<u>-1.758,64</u>

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio 2016, con la base imponible del Impuesto sobre Sociedades es la siguiente:

Excedente de la Cuenta de Resultados			-7.345,88
Ingresos y gastos imputados al Patrimonio Neto			<u>0,00</u>
			-7.345,88
	<u>AUMENTOS</u>	<u>DISMINUCIONES</u>	
Diferencias permanentes:			
Resultados exentos	4.033,40	0,00	<u>4.033,40</u>
		RESULTADO AJUSTADO	<u>-3.312,48</u>
		BASE IMPONIBLE PREVIA	-3.312,48
		- Compensación B.I. negativas	<u>0,00</u>
		BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)	<u>-3.312,48</u>

10.2 Otros tributos

Los ejercicios pendientes de comprobación tributaria son el 2013 (Impuesto sobre Sociedades), 2014, 2015, 2016 y 2017. No se espera que surjan contingencias de importancia derivadas de una posible inspección tributaria.

11.- INGRESOS Y GASTOS

DESGLOSE DE APROVISIONAMIENTOS

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDOS 31/12/2017</u>	<u>SALDOS 31/12/2016</u>
Compras de materias primas	8.854,29	7.057,67
Compras de otros aprovisionamientos	<u>136.308,48</u>	<u>147.875,92</u>
	<u>145.162,77</u>	<u>154.933,59</u>



DESGLOSE DE GASTOS DE PERSONAL

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO 31/12/2017</u>	<u>SALDO 31/12/2016</u>
Sueldos y salarios	2.123.800,81	2.168.727,76
Indemnizaciones	25.412,34	12.921,75
Cotizaciones a la Seguridad Social	664.603,73	682.147,05
Otros gastos sociales	9.734,13	9.260,00
	<u>2.823.551,01</u>	<u>2.873.056,56</u>

DESGLOSE DE OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDOS 31/12/2017</u>	<u>SALDOS 31/12/2016</u>
Arrendamientos y cánones	63.329,33	66.748,78
Reparaciones y conservación	169.599,44	65.372,95
Servicios de profesionales independientes	53.141,54	49.157,47
Transportes	101,10	76,51
Primas de seguros	16.753,11	16.161,17
Servicios bancarios	1.845,99	2.701,23
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	9.068,12	18.211,20
Suministros	108.710,80	100.926,42
Otros servicios diversos	105.840,88	95.686,73
Otros tributos	1.094,04	1.285,00
	<u>529.484,35</u>	<u>416.327,46</u>

DESGLOSE DE INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDOS 31/12/2017</u>	<u>SALDOS 31/12/2016</u>
Aportaciones Usuarios	230.465,43	224.461,81
Subvenciones afectas a la actividad	254.271,89	218.408,84
Donaciones afectas a la actividad	13.422,95	12.794,49
Convenios	3.059.431,58	3.012.468,26
Reintegro de subvenciones	1.314,00	0,00
	<u>3.558.905,85</u>	<u>3.468.133,40</u>

OTROS RESULTADOS

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDOS 31/12/2017</u>	<u>SALDOS 31/12/2016</u>
Regularizaciones diversas	-382,91	-571,78
Multas y Recargos	-30,00	-73,06
Robo	-50,00	0,00
Diferencias en Seguros sociales	90,63	0,00
Indemnizaciones seguro	0,00	7.415,24
Devolución Seguridad Social correspondiente a ejercicios anteriores	0,00	1.483,29
	<u>-372,28</u>	<u>8.253,69</u>

12.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en la cuenta de pérdidas y ganancias son:

<u>ENTIDAD-CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
GOBIERNO VASCO -DPTO EMPLEO Y POLITICAS SOCIALES	81.431,00	44.654,00
GOBIERNO VASCO-DEPARTAMENTO DE SALUD PÚBLICA	49.956,00	47.813,00
HOBETUZ	7.611,88	0,00
AYUNTAMIENTO DE BILBAO- ONARTU	40.250,00	39.950,00
BBK SOLIDARIOA	15.000,00	15.000,00
EMAKUNDE	0,00	2.280,00
FUNDACION TRIPARTITA	0,00	9.260,00
FUNDACION CARMEN GANDARIAS-DOLORES SANZ	12.000,00	12.000,00
FUNDACION ATHLETIC CLUB	4.500,00	4.500,00
SERCADE CAPUCHINOS	30.000,00	30.000,00
VIVIENDAS MUNICIPALES	6.211,10	12.951,84
OTRAS SUBVENCIONES	7.311,91	0,00
	<u>254.271,89</u>	<u>218.408,84</u>
DONACIONES DE PARTICULARES	<u>13.422,95</u>	<u>12.794,49</u>
	<u>13.422,95</u>	<u>12.794,49</u>
TOTAL SUBVENCIONES Y DONACIONES	<u>267.694,84</u>	<u>231.203,33</u>



El movimiento de las subvenciones traspasadas a resultados ha sido:

	SUBVENCIONES		TOTAL
	SUBVENCIONES DIVERSAS	POR CESIÓN DE INMUEBLES	
Saldo 01/01/2016	19.501,61	1.368.241,22	1.387.742,83
Obtenidas en 2016	0,00	0,00	0,00
Traspasadas a resultados del ejercicio	-4.886,16	-35.385,55	-40.271,71
Saldo 31/12/2016	14.615,45	1.332.855,67	1.347.471,12
Obtenidas en 2017	0,00	0,00	0,00
Traspasadas a resultados del ejercicio	-4.190,55	-35.385,55	-39.576,10
Saldo 31/12/2017	10.424,90	1.297.470,12	1.307.895,02

El detalle de las subvenciones traspasadas a resultados es el siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE	
	2017	2016
CESIÓN GRATUITA DE INMUEBLES	35.385,55	35.385,55
LA CAIXA (Financiación de inversiones)	3.733,42	3.773,66
OTROS DONATIVOS PARTICULARES	457,13	1.112,50
TOTAL SUBVENCIONES TRASPASADAS A RESULTADOS	39.576,10	40.271,71

Los ingresos procedentes de contratos y convenios con diversas entidades son los siguientes:

ENTIDAD	IMPORTE	
	2017	2016
INSTITUTO TUTELAR DE BIZKAIA	9.180,36	9.180,36
CONCIERTO GOBIERNO VASCO (DEPARTAMENTO SALUD)	817.646,38	764.606,34
CONVENIO AYUNTAMIENTO DE BILBAO (INTERVENCIÓN EN CALLE)	240.000,00	238.391,27
CONVENIO DIPUTACION FORAL DE BIZKAIA	1.537.612,92	1.528.118,82
CONVENIO CARITAS DIOCESANA (Programa GIZALAN)	0,00	17.724,75
CONVENIO AYUNTAMIENTO BILBAO (Programa SMAN)	454.991,92	454.446,72
TOTAL CONVENIOS	3.059.431,58	3.012.468,26

13.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

13.1 Actividades significativas

Bizitegi ofrece prestaciones a personas en situación de exclusión social, con el objetivo de promover su recuperación e incorporación a la sociedad.

Se hace a través de diferentes servicios que presentamos agrupados de la siguiente manera:

Dispositivos municipales de atención a personas sin hogar

Su objetivo es dar respuesta de forma integral a las necesidades y derechos básicos de las personas que residen de forma continua en las calles de Bilbao, a través de PISECO y SMAN Uribitarte.

Son los siguientes servicios:

- **Programa de Intervención Socioeducativa y Comunitaria con Personas Sin Techo (PISECO).**
- **Programa de Intervención Socioeducativa y Comunitaria con Personas en Riesgo y/o Situación de Exclusión Residencial, en el Albergue Municipal de Elejabarri (PISECO-AME).** Sin un número determinado de plazas.
- **SMAN Uribitarte.** (83 plazas).

Centros de atención diurna

Ofrecen prestaciones asistenciales, rehabilitadoras y de reducción de daños, a través de los siguientes centros de día:

- **Centro de día Onartu** (aforo de 15 personas).
- **Centro de día Rekalde** (25 plazas).
- **Centro de día Uribarri** (20 plazas).
- **Centro de día Irumineta** (30 plazas).
- **Centro de día Zizeruene** (16 plazas)
- **Centro de día Rehabilitación** (14 plazas)



Servicios Residenciales

Se ofrece alojamiento a personas en situación de exclusión social, adaptado a sus necesidades y a su momento vital. Son los siguientes:

- **Miniresidencia Iruminetxe** (7 plazas).
- **Pisos para personas sin hogar** (10 plazas)
- **Piso Peñascal y Piso Mina del Morro** (6+6 plazas)
- **Red de Pisos Protegidos** (42 plazas)

Acompañamiento a la vida independiente

A través de este programa se busca mejorar y mantener niveles satisfactorios de calidad de vida de personas que están en proceso de incorporación social. Acompañándoles en el mantenimiento de una vida autónoma e integrada en la comunidad. Para ello se hace uso de los recursos propios (tanto personales como económicos y materiales) y comunitarios que estén a su disposición. Se realiza a través de:

- **Programa Ireki** (12 plazas).

13.2 Medios de financiación de la actividad y recursos económicos empleados

Ingresos obtenidos por la entidad:

<u>Ingresos</u>	<u>Previsto</u>	<u>Realizado</u>
Aportaciones Usuarios	----	230.465,43
Subvenciones afectas a la actividad	----	254.271,89
Donaciones afectas a la actividad	----	13.422,95
Convenios	----	3.059.431,58
Reintegro de subvenciones	----	1.314,00
TOTAL	3.423.416,11	3.558.905,85
Ventas	22.000,00	20.621,99
Otros ingresos diversos	0,00	10.840,23
Subvenciones de capital	40.981,80	39.576,09
Ingresos extraordinarios	0,00	348,31
Ingresos financieros	0,00	336,38
Total Ingresos	3.486.397,91	3.630.628,85

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad:

<u>Otros Recursos</u>	<u>Importe</u>
Deudas contraídas	0,00
Total Otros Recursos Obtenidos	0,00

Recursos empleados por la entidad:

<u>Gastos / Inversiones</u>	<u>Previsto</u>	<u>Realizado</u>
Reintegro de subvenciones	0,00	586,93
Gastos por ayudas	0,00	0,12
Aprovisionamientos	146.000,00	145.162,77
Gastos de personal	2.849.728,16	2.823.551,01
Otros gastos de actividad	395.284,20	529.484,35
Amortización del inmovilizado	95.385,55	90.399,74
Pérdidas de inmovilizado	0,00	529,74
Otros resultados negativos	0,00	720,59
Total Gastos	3.486.397,91	3.590.435,25
Adquisiciones de inmovilizado	0,00	13.530,22
Total Inversiones	0,00	13.530,22
Total Recursos Empleados	3.486.397,91	3.603.965,47

13.4 Recursos humanos empleados en la actividad

<u>Tipo</u>	<u>Número</u>		<u>Nº horas año</u>	
	<u>Previsto</u>	<u>Realizado</u>	<u>Previsto</u>	<u>Realizado</u>
Personal Asalariado	87	91	127.530	132.173
Personal con Contrato de Servicios	0	0	0	0
Personal Voluntario	25	26	2.950	3.138

El personal voluntario ha trabajado en las siguientes actividades:

- Apoyo a centros de día.
- Acompañamiento de salud.
- Reflexoterapia.
- Formación y Ocio.
- Rehabilitación cognitiva.
- Apoyo a la gestión.

13.5 Beneficiarios y usuarios de las actividades

<u>Tipo</u>	<u>Número</u>	
	<u>Previsto</u>	<u>Realizado</u>
Personas físicas	1.087	1.101

En el número de personas atendidas no se han tenido en cuenta los usuarios del PISECO –AME ya que son usuarios que han estado atendidos en algún otro servicio.



Los usuarios se identifican con:

- Personas entre 18 y 65 años carentes de red socio-familiar de apoyo, con enfermedad crónica (toxicómanas o enfermedad mental severa) que suman fracasos en tratamientos, sin recursos económicos y sin vivienda.
- Personas mayores de 18 años carentes de red socio-familiar de apoyo y sin techo.

13.6 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

No hay bienes o derechos que formen parte del fondo social y todos aquellos que forman parte del activo de la entidad están vinculados al cumplimiento de los fines propios de la asociación.

13.7 Destino de ingresos

Ejercicio	Excedente del Ejercicio	Ajustes Positivos	Base de Cálculo	Rentas a destinar		Recursos Destinados a fines (Gastos+Inversiones)	Aplicación Recursos a fines
				Importe	%		
2017	40.193,60	3.590.435,25	3.630.628,85	2.541.440,20	70	3.603.965,47	-1.062.525,28

El detalle de los ajustes realizados al excedente del ejercicio 2017 es el siguiente:

1. Amortización del Inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de los fines y pérdida de créditos comerciales incobrables: 90.399,74 euros.
2. Gastos comunes al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de los fines de la entidad: 3.500.035,51 euros.

Ejercicio	Excedente del Ejercicio	Ajustes Positivos	Base de Cálculo	Rentas a destinar		Recursos Destinados a fines (Gastos+Inversiones)	Aplicación Recursos a fines
				Importe	%		
2016	-7.345,88	3.547.616,49	3.540.270,61	2.478.189,43	70	3.507.152,62	-1.028.963,19

El detalle de los ajustes realizados al excedente del ejercicio 2016 es el siguiente:

3. Amortización del Inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de los fines y pérdida de créditos comerciales incobrables: 93.521,94 euros.

4. Gastos comunes al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de los fines de la entidad: 3.454.094,55 euros.

13.8 Recursos aplicados en el ejercicio

A 31/12/2017

Conceptos	Importe			Total
1. Gastos en cumplimiento de fines (*)	3.500.035,51			3.500.035,51
	Fondos Propios	Subvenciones	Deuda	
2. Inversiones cumplimiento fines (2.1+2.2)	13.530,22	39.122,00	0,00	52.652,22
2.1. Realizadas en el ejercicio	13.530,22	0,00	0,00	13.530,22
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		39.122,00	0,00	39.122,00
a) Deudas canceladas en el ej.incurridos en ej.anteriores				
b) Imputación de subvenciones procedentes de ej.anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)	3.552.687,73			

A 31/12/2016

Conceptos	Importe			Total
1. Gastos en cumplimiento de fines (*)	3.454.094,55			3.454.094,55
	Fondos Propios	Subvenciones	Deuda	
2. Inversiones cumplimiento fines (2.1+2.2)	53.058,07	39.122,00	0,00	92.180,07
2.1. Realizadas en el ejercicio	53.058,07	0,00	0,00	53.058,07
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		39.122,00	0,00	39.122,00
a) Deudas canceladas en el ej.incurridos en ej.anteriores				
b) Imputación de subvenciones procedentes de ej.anteriores		39.122,00		
TOTAL (1+2)	3.546.274,62			

(*) No incluida la amortización

14.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Los miembros de la Junta Directiva que han ejercido su cargo en los ejercicios 2016/2017 no han devengado sueldos, dietas o remuneración alguna, excepto un miembro que es remunerado por su trabajo como educador. El salario de dicho miembro como educador asciende en 2017 a 28.343,87 euros y en 2016 a 27.935,63 euros.

El gerente de la entidad que ha ejercido su cargo en los ejercicios 2017 y 2016 ha percibido por el desempeño del mismo una remuneración que asciende a 43.789,16 euros en el ejercicio 2017 y de 38.583,44 euros en 2016.

No existen anticipos o créditos concedidos al personal de alta dirección ni a los miembros de la Junta Directiva, ni se han contraído obligaciones en materia de pensiones o seguros de vida.



15.- OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas en el periodo (sin tener en cuenta la jornada laboral), distribuido por categorías ha sido:

	EJERCICIO 2017			EJERCICIO 2016		
	Hombres	Mujeres	Suma	Hombres	Mujeres	Suma
Dirección	1	0	1	1	0	1
Titulados superiores	2	7	9	2	6	8
Titulados medios	23	36	59	23	46	69
Oficiales	4	4	8	5	4	9
Resto (*)	1	13	14	2	18	20
TOTAL	31	60	91	33	74	107

(*) Dentro de la categoría "Resto" del número medio de personas empleadas en el periodo se incluye un trabajador con minusvalía igual o superior al 33%.

La Junta Directiva de la entidad está compuesta por 5 miembros, 2 mujeres y 3 hombres.

El número de personas empleadas a 31 de Diciembre, distribuido por categorías ha sido:

	EJERCICIO 2017			EJERCICIO 2016		
	Hombres	Mujeres	Suma	Hombres	Mujeres	Suma
Dirección	1	0	1	1	0	1
Titulados superiores	2	7	9	2	6	8
Titulados medios	23	40	63	22	41	63
Oficiales	4	3	7	3	3	6
Resto	1	14	15	1	14	15
TOTAL	31	64	95	29	64	93

16.- INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES

En cumplimiento de lo establecido en la Disposición final segunda de la Ley 31/2014, de 3 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, el período medio de pago a proveedores es el siguiente:

PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

EJERCICIO 2017	EJERCICIO 2016
Días	Días
20,01	28,38

17.- PROVISIONES

El epígrafe de provisiones a corto plazo tiene el siguiente detalle:

	<u>2017</u>
Atrasos Convenio	30.000,00
Rehabilitación Guregunea	<u>100.000,00</u>
Total	<u>130.000,00</u>

- Atrasos Convenio

Corresponde a la estimación de los atrasos que se estima que se producirán una vez se firme el convenio.

No se ha firmado un nuevo convenio desde hace tres años. La estimación se ha basado en un incremento del 1,10 % anual.

- Rehabilitación Guregunea

Se trata de la estimación de los costes de reparación de un edificio propiedad de Kutxabank en el que se realizarán actividades de miniresidencia y centro de día.



18.-INVENTARIO

A continuación, se desglosan los bienes y derechos que forman parte del patrimonio de la entidad con desglose de elementos más significativos:

(1) BIENES Y DERECHOS

<u>Descripción del elemento</u>	<u>Valor de adquisición</u>	<u>Amortización acumulada 2017</u>		<u>Valor Neto Contable 2017</u>	
Propiedad Industrial	1.190,21		1.190,21		0,00
Aplicaciones informáticas	120.399,02		92.718,62		27.680,40
Inmovilizado Intangible total	121.589,23		93.908,83		27.680,40
<u>Propletario</u>	<u>Destino</u>	<u>Inicio Cesión</u>	<u>Importe</u>	<u>Amort. Acum. 2017</u>	<u>Valor Neto</u>
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Zizeruene	1998	31.220,04	3.746,40	27.473,64
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Zizeruene	1998	31.866,86	3.824,00	28.042,86
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Zizeruene	1998	31.344,01	3.761,30	27.582,71
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Zizeruene	1998	31.344,01	3.761,30	27.582,71
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Rehabilitación	1998	30.061,15	3.607,35	26.453,80
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Rehabilitación	1998	30.513,92	3.661,65	26.852,27
Viviendas M.de Bilbao	Viviendas	1993	36.400,36	4.368,05	32.032,31
Viviendas M.de Bilbao	Viviendas	1993	34.693,63	4.163,25	30.530,38
Viviendas M.de Bilbao	Viviendas	1993	34.693,63	4.163,25	30.530,38
Viviendas M.de Bilbao	Viviendas	1993	34.848,25	4.181,80	30.666,45
Viviendas M.de Bilbao	Viviendas	1993	35.169,38	4.220,35	30.949,03
Viviendas M.de Bilbao	Viviendas	1993	34.461,71	4.135,40	30.326,31
Viviendas M.de Bilbao	Viviendas	1993	72.063,32	8.647,60	63.415,72
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Irumineta	1995	35.353,73	4.242,45	31.111,28
Viviendas M.de Bilbao	Centro de día Irumineta	1995	34.449,81	4.134,00	30.315,81
Gobierno Vasco	Centro de día Rekalde	1995	146.696,56	17.603,60	129.092,96
Ayuntamiento de Bilbao	Centro de día Rekalde	2000	66.085,20	7.930,20	58.155,00
IFAS	Centro de día Uribarri	1997	166.606,40	19.992,75	146.613,65
Gobierno Vasco	Viviendas	2007	132.869,74	15.944,35	116.925,39
Gobierno Vasco	Viviendas	2007	136.813,97	16.417,70	120.396,27
Kutxabank	Piso-Residencia	2002	116.660,00	13.999,20	102.660,80
Viviendas M.de Bilbao	Sede Social	1996	75.021,42	9.002,55	66.018,87
Mercedarias de Bériz	Viviendas	2005	48.895,71	5.867,50	43.028,21
Mercedarias de Bériz	Viviendas	2005	46.265,06	5.551,75	40.713,31
	Inmuebles cedidos		1.474.397,87	176.927,75	1.297.470,12
<u>Descripción del elemento</u>	<u>Valor de adquisición</u>	<u>Amortización acumulada 2017</u>		<u>Valor Neto Contable 2017</u>	
J.Gaiarre.63 y 90 y Centro					
Onartu	138.126,51		83.867,13		54.259,38
Resto de construcciones	138.126,51		83.867,13		54.259,38
Instalaciones Técnicas	745.160,50		659.488,77		85.671,73
Maquinaria	12.759,94		12.759,94		0,00
Mobiliario	287.986,34		254.187,59		33.798,75
Equipos procesos de Inform.	64.040,44		56.079,22		7.961,22
Elementos de transporte	104.687,13		104.687,13		0,00
Inmovilizado Material Total	2.827.158,73		1.347.997,53		1.479.161,20

<u>ENTIDAD</u>	<u>IMPORTE</u>
Otros depósitos y Fianzas	10.406,07
<u>Total Inversiones Financieras a Largo Plazo</u>	<u>10.406,07</u>
Dirección Territorial de Sanidad	141.649,62
Ayuntamiento de Bilbao	117.526,72
Instituto Tutelar de Bizkaia	1.530,06
Convenio Diputación Foral de Bizkaia	259.067,21
Gobierno del Principado de Asturias	656,10
<u>Usuarios y otros deudores de la actividad propia</u>	<u>520.429,71</u>
Clientes	4.094,20
Subvenciones pendientes de cobro	81.249,28
Hacienda Pública, deudora por IVA	332,17
Anticipos Personal	666,67
Proveedores Deudores	81,91
<u>Deudores y otras cuentas a cobrar</u>	<u>86.424,23</u>
Depósito La Caixa y Kutxabank	94.151,89
Fianza	300,00
<u>Total Inversiones a Corto Plazo (Imposiciones)</u>	<u>94.451,89</u>
<u>Periodificaciones</u>	<u>8.558,34</u>
<u>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</u>	<u>495.612,40</u>
TOTAL BIENES Y DERECHOS	2.722.724,24



(2) OBLIGACIONES

	<u>Importe</u>
<u>Provisiones a corto plazo</u>	<u>130.000,00</u>
<u>Otras deudas a corto plazo</u>	<u>2.579,57</u>
Proveedores	20.952,42
Otros acreedores	162.520,12
<u>Total acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</u>	<u>183.472,54</u>
<u>Periodificaciones a corto plazo</u>	<u>24.000,00</u>
TOTAL OBLIGACIONES	340.052,11

PATRIMONIO NETO (1)- (2)

2.382.672,13

19.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2017

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

<u>EPÍGRAFE</u>	<u>GASTOS PRESUPUESTARIOS</u>		
	<u>PRESUPUESTO</u>	<u>REALIZACIÓN</u>	<u>DESVIACIONES</u>
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:			
Reintegro de subvenciones	0,00	587,05	-587,05
Aprovisionamientos	146.000,00	145.162,77	837,23
Gastos de personal	2.849.728,16	2.823.551,01	26.177,15
Otros gastos de la actividad	395.284,20	529.484,35	-134.200,15
Amortización del inmovilizado	95.385,55	90.399,74	4.985,81
Resultado por venta de inmovilizado	0,00	529,74	-529,74
Deterioro y resultado por enajenacin de I.Fin	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	720,59	-720,59
SUMA DE OPER. DE FUNCIONAMIENTO	3.486.397,91	3.590.435,25	-104.037,34
SUPERÁVIT DE FUNCIONAMIENTO	0,00	40.193,60	-40.193,60
TOTALES	3.486.397,91	3.630.628,85	-144.230,94

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

EPÍGRAFE	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		
	PRESUPUESTO	REALIZACIÓN	DESVIACIONES
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:			
Ingresos de la entidad por la actividad propia	3.423.416,11	3.558.905,85	135.489,74
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	22.000,00	20.621,99	-1.378,01
Otros ingresos de explotación	0,00	10.840,23	10.840,23
Subvenciones traspasadas	40.981,80	39.576,09	-1.405,71
Otros resultados	0,00	348,31	348,31
Ingresos financieros	0,00	336,38	336,38
SUMA DE OPERAC. DE FUNCIONAMIENTO	3.486.397,91	3.630.628,85	144.230,94
DÉFICIT DE FUNCIONAMIENTO	0,00	0,00	0,00
TOTALES	3.486.397,91	3.630.628,85	144.230,94

Las Cuentas Anuales de la Asociación Bizitegi correspondientes al ejercicio 2017 han sido formuladas el 28 de Marzo de 2018 y reformuladas el 26 de Abril de 2018 en los Folios Forales de la Diputación Foral de Bizkaia Nº N 11953804 C al N 11953817 C, quedando firmadas por todos los miembros de la Junta Directiva de la Asociación en el reverso del último folio.

EL PRESIDENTE

Fdo.: D. RICARDO OFIALDEGUI IRIARTE

EL VICEPRESIDENTE

Fdo.: D. ALFONSO DUBOIS MIGOYA

EL SECRETARIO

Fdo.: D. JULEN AHEDO DÍAZ

LA TESORERA

Fdo.: DÑA. SONIA GORBEÑA GARCÍA

VOCAL

Fdo.: DÑA. MARÍA JOSÉ ALBIZUA MANRIQUE