

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

CUENTAS ANUALES 2017

BALANCES ABREVIADOS EJERCICIOS 2017 Y 2016

ACTIVO

CONCEPTOS	2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
III. Inmovilizado material	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	194.274,03	182.430,12
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	0,00	0,00
IV. Deudores por subvenciones pendientes de cobro	97.346,03	68.443,16
VI. Inversiones financieras a corto plazo	1.118,00	1.118,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	95.810,00	112.868,96
TOTAL ACTIVO (A + B)	194.274,03	182.430,12

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

CONCEPTOS	2017	2016
A) PASIVO NETO	160.016,59	168.044,73
I. Fondo social		
II. Reservas	168.044,73	142.178,66
III. Excedente ejercicio	-8.028,14	25.866,07
C) PASIVO CORRIENTE	34.257,44	14.385,39
IV Acreeedores comerciales y otras cuentas a cobrar	34.257,44	14.385,39
1 Partidas pendientes	-723,40	0,00
2 Acreeedores varios	913,24	1.539,57
3 Beneficiariosacreeedores	16.526,61	6.737,83
4 Personal	7.724,23	0,00
5 Hacienda Publica	4.545,19	3.317,05
6 Seguridad Social	5.271,57	2.790,94
V. Periodificación a corto plazo	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	194.274,03	182.430,12

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA DEL EJERCICIOS 2017 Y 2016

CONCEPTOS	2017	2016
A) EXCENDENCIA DEL EJERCICIO		
1.Ingreso de la actividad propia	209.329,81	187.302,32
a) Cuotas de Asociados y afiliados	7.845,00	7.235,00
b) Donativos de particulares	43.448,03	68.182,32
c) Subvenciones entes públicos	144.727,70	111.885,00
d) Otros ingresos	13.309,08	0,00
2. Gastos de personal	-	-109.484,91
a) Sueldos y salarios.	147.091,58	-82.957,98
b) Seguridad Social	-	-26.268,63
c) Formación	113.363,16	-258,30
	-33.614,17	
	-114,25	
3. Otras gastos de la actividad	-52.039,70	-40.045,85
a) Servicios exteriores	-51.921,48	-39.869,11
b) Impuestos Municipales	-118,22	-0,00
d) Otros gastos	0,00	-176,74
4. Gastos por ayudas y otros.	9.958,22	10.009,79
a) Ayudas Monetarias	575,00	1.928,12
b) Ayudas no Monetarias	9.383,32	7.081,67
10. Amortizaciones del inmovilizado	-7.915,79	-2.521,83
A-1)EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+3+8+9+10)	-7.675,58	26.239,94
14. Ingresos financiero	0,00	0,00
15. Gastos financieros	-352,56	-373,87
A-2)EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14-15)	-352,56	-373,87
A-3)EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A-1 + A-2)	-8.028,14	25.866,07
19. Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
RESULTADO TOTAL (A.3-19)	-8.028,14	25.866,07

Memoria abreviada.

Ejercicio 2017

1. Actividad de la entidad.

Asociación ItxaropenGune – Lugar de Esperanza (A.I.G.L.E.) NIF G-31820426, es una entidad sin ánimo de lucro sujeta a las disposiciones legales contenidas en la Ley Orgánica 1/2002 de 22 de marzo, que regula el Derecho de Asociación. Su domicilio social está situado en la Avda. de Navarra, número 5, escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A, de Pamplona (31012). El ámbito territorial de desarrollo de sus actividades sociales es todo el territorio nacional de España y su duración es indefinida.

1.1. La actividad de la entidad, recogida en el artículo 2 de los Estatutos sociales, se transcribe literalmente como sigue:

- Crear espacios de humanización y dignificación para las personas en dificultad social, potenciando al máximo su desarrollo.
- Ofrecer alternativas a mujeres que viven en situación de humillación, prostitución y/o trata con fines de explotación promoviendo cauces de inclusión social desde un acompañamiento y seguimiento personal, intensivo y continuado.
- Generar ámbitos socializadores para personas que padecen trastornos mentales.
- Promover el derecho de igualdad de género, especialmente en aquellos colectivos que padecen mayor vulnerabilidad.
- Procurar a las personas un ámbito de estabilidad material y unas condiciones de vida dignas.
- Ofrecer apoyo emocional desde relaciones de implicación y vinculación que posibilite una mayor seguridad y estabilidad personal, favoreciendo procesos personales de conciencia y participación.
- Suscitar en las personas su capacidad de autonomía y autogestión.
- Fomentar redes de apoyo, interrelación y participación tanto en la misma asociación como con el entorno, con el fin de ser ciudadanos de pleno derecho.
- Suscitar, apoyar, crear ámbitos de relación y trabajo con otras entidades sociales e instituciones, a nivel nacional e internacional.
- Generar procesos de incorporación social y laboral e integración familiar.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

- Realización de iniciativas y proyectos en respuesta a necesidades reales y concretas.
- Realización de actividades relacionadas y dirigidas al voluntariado social.
- Fomentar la igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres, a través de la sensibilización, la educación y la concienciación de la ciudadanía.
- Potenciar la riqueza multicultural desde el respeto y el reconocimiento de la diversidad y pluralidad, tanto cultural, social y/o religiosa.
- Realizar actividades de sensibilización en el ámbito de la exclusión social, violencia de género, prostitución, trata de personas con fines de explotación y salud mental para concienciar a la sociedad sobre estas realidades.

La consecución de dichos fines se llevará a cabo, previo cumplimiento de los requisitos legales establecidos, mediante:

- Un seguimiento personalizado y una implicación desde la acogida, escucha y acompañamiento intensivo en vías a una intervención integral.
- Elaboración de programas específicos acordes a las necesidades que puedan surgir.
- Creación de grupos de apoyo mutuo.
- Proporcionar actividades formativas de promoción personal, social y laboral.
- Promover la participación activa en iniciativas sociales y culturales.
- Intervenir, defender y gestionar cuantos asuntos competen a la Asociación o en cualquiera otro relacionado con los fines primordiales de ésta.

Sin perjuicio de lo anteriormente descrito, la Asociación podrá:

- Desarrollar actividades económicas de todo tipo, encaminadas a la realización de sus fines o allegar recursos con ese objetivo.
- Adquirir o poseer bienes de todas clases y por cualquier título, así como celebrar actos y contratos de todo género.
- Ejercitar toda clase de acciones conforme a la Ley o a sus Estatutos.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales.

2.1.- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la asociación y en ellas están incluidas la totalidad de las operaciones económicas que han tenido lugar en el ejercicio.

2.2. Los principios contables en los que se basan las cuentas anuales son los siguientes:

- Entidad de funcionamiento. Se entiende que la actividad de la asociación destinada a la consecución de sus fines, continuará en un futuro previsible, por lo que la aplicación de los principios y criterios contables no tiene el propósito de determinar el valor del patrimonio neto a efectos de su transmisión global o parcial, ni el importe resultante en caso de liquidación.
- Devengo. Los efectos de las transacciones o hechos económicos se registran cuando ocurren, imputándose al ejercicio al que las cuentas anuales se refieran, los gastos y los ingresos que afecten al mismo, con independencia de la fecha de su pago o de su cobro.
- Uniformidad. El criterio de valoración que se ha adoptado, dentro de las alternativas que se permiten, se mantiene y aplica de manera uniforme, en tanto no se alteren los supuestos que motivaron su elección. Si se alterasen esos supuestos podrá modificarse el criterio adoptado en su día, pero, en tal caso, esa circunstancia se hará constar en la memoria, indicando la incidencia cualitativa y cuantitativa que supone la variación sobre las cuentas anuales.
- Prudencia valorativa. Se imputarán al ejercicio los ingresos obtenidos hasta la fecha de cierre y todos los gastos, incluyendo en estos aquellos que sean razonablemente potenciales. En la valoración de las transacciones se tiene en cuenta el principio del coste de adquisición o el de mercado, cuanto este último sea menor.
- No compensación. No se compensarán las partidas de activo y de pasivo o las de gastos e ingresos, valorándose y reflejándose por separado los elementos integrante de las cuentas anuales.

- Importancia relativa. Se admite la no aplicación estricta de algunos de los principios y criterios contables cuando la importancia relativa en términos cuantitativos o cualitativos de la variación que tal hecho produzca sea escasamente significativa y, en consecuencia, no altere la expresión de la imagen fiel. Las partidas o importes cuya importancia relativa sea escasamente significativa podrán aparecer agrupadas con otros de similar naturaleza o función.

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

A la fecha de cierre del ejercicio, la dirección de la Asociación estima que todas las transacciones económicas han sido recogidas en sus correspondientes partidas y que no se tiene constancia de la existencia de ninguna situación cuya cuantificación pudiese hacer prever una modificación de las cuentas anuales tal como se presentan.

2.4. Comparación de la información.

Las cuentas anuales del ejercicio 2017 así como las del ejercicio de 2016, que también se presentan para poder compararlas, han sido formuladas de acuerdo con las normas establecidas en el Real Decreto 1491/2011 de 24 de octubre y a la Resolución de 26 de Marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas por la que se aprueba el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, cuya fecha de entrada en vigor es de fecha 1-1-2012.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

No existen elementos que se recojan en varias partidas, cada transacción queda reflejada en una única agrupación.

2.6. Cambio en criterios contables.

No se realiza ningún ajuste por cambios en criterios contables realizados en el ejercicio.

2.7. Corrección de errores.

No se producido ninguna situación en la que se haya detectado la necesidad de corregir errores de ejercicios anteriores.

3. Excedente del ejercicio.

3.1. El excedente del ejercicio 2017 queda reflejado en el cuadro que sigue.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

BASE DE REPARTO.	IMPORTE.
Excedente del ejercicio	-8.028,14
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	-8.028,14

3.2. La aplicación de resultados que se va a proponer a la Asamblea General es la siguiente:

APLICACIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00
Reservas voluntarias	-8.028,14
Compensar pérdidas ejercicios anteriores	0,00
TOTAL	-8.028,14

4. Normas de registro y valoración.

4.1. Inmovilizado intangible.

No existe inmovilizado intangible en la Asociación.

4.2. Inmovilizado material.

Se contabiliza por el precio de adquisición incluido el IVA soportado, al no ser este deducible. Se amortiza en su totalidad en el primer año de la compra, ya que las inversiones se realizan en bienes que están sujetos a un uso intensivo lo que hace que, una vez puestos en funcionamiento experimenten un deterioro casi absoluto. Al utilizar este sistema no se contempla, por no ser necesario, establecer criterios de revisiones valorativas por deterioro o revisión.

No existen contratos de arrendamientos financieros, por lo que no se han establecido criterios de contabilización.

4.3. Inversiones inmobiliarias

No existen y por lo tanto tampoco se han establecido criterios de valoración y amortización para terrenos y construcciones, así como tampoco para la revisión de sus depreciaciones.

4.4. Bienes integrales del Patrimonio Histórico.

La asociación no posee ni detenta bienes del Patrimonio Histórico y por lo tanto no están especificadas normas valorativas ni para su adquisición, ni para su conservación y cálculo de su posible deterioro.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

4.5. Permutas.

No se han dado caso alguno de permuta en el seno de la Asociación y no se prevé que sean en el futuro, por lo tanto no se han especificado normas contables relacionadas con este hecho económico.

4.6. Instrumentos financieros.

La Asociación no tiene instrumentos financieros distintos de las cuentas corrientes en entidades financieras y por lo tanto no ha desarrollado normas para su contabilización inicial ni para su posible deterioro posterior. Su valoración se efectúa a valor razonable

4.7. Créditos y débitos para la actividad propia.

Se contabilizan por su valor nominal en el momento de la transacción económica. Siendo como son, tanto los créditos como los débitos a corto plazo, no se han establecido normas de valoración para sus variaciones por depreciación u otras.

4.8. Existencias.

La Asociación no tiene existencias ni de servicios ni de mercancías disponibles para la venta o para la fabricación. Como se ha especificado, su objeto social es la prestación de servicios a personas que están en riesgo de exclusión social y para ello utiliza el trabajo de su personal y de sus voluntarios.

4.9. Transacciones en moneda extranjera.

No existen. Como se ha dicho el ámbito de actuación de la Asociación es el territorio de la Comunidad Foral de Navarra.

4.10. Impuestos sobre beneficios.

El criterio utilizado, cuando se produzcan, es el de su contabilización por el importe de la cuota a ingresar en la cuenta correspondiente de “Hacienda acreedora por conceptos fiscales”. No se contempla el establecimiento de normas para registrar los impuestos diferidos ya que por el momento no está previsto que se produzcan situaciones económicas que den lugar a tales situaciones.

4.11. Ingresos y Gastos.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

La norma general es que los ingresos se contabilicen en el momento en que se producen, mientras que los gastos queden reflejados en la contabilidad también cuando ocurren y además en el momento en que se tiene noticia de su probabilidad. Esto se debe llevar a cabo mediante la correspondiente dotación contable.

4.12. Provisiones y contingencias.

No están especificadas normas para provisiones y contingencias al estimar que situaciones económicas que conllevarían su contabilización, no se van a producir en un futuro inmediato.

4.13. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

Se contabiliza mensualmente el devengo y el pago de las nóminas correspondientes y de la seguridad social a cargo de la empresa. No existen compromisos de pagos por pensiones ni por cualquier otro concepto diferente del comentado.

4.14. Subvenciones, donaciones y legados.

Se contabilizan en el momento que se tiene constancia fehaciente de su concesión, con cargo a las cuentas 430 “Clientes o deudores” o a la 4708 “Hacienda Deudora por subvenciones concedidas” en función de la naturaleza jurídica del otorgante; con abono a la cuenta 740 “Subvenciones, donaciones y legados a la actividad”

4.15. Combinación de negocios.

No existen en la Asociación y por lo tanto no se han desarrollado normas de valoración.

4.16. Fusiones entre entidades no lucrativas.

No están contempladas, por el momento, operaciones de esta naturaleza y por lo tanto no se han desarrollado normas de contabilización de las mismas.

4.17. Negocios conjuntos.

En la Asociación el único negocio es el definido por su objeto social y para llevarlo a cabo no está previsto desarrollar negocios singulares específicos. Por lo tanto no se han desarrollado normas contables a este respecto.

4.18. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
 Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
 Pamplona (31012)
 NIF G-31820426

No se han desarrollado normas en éste ámbito, al no participar la Asociación en ningún grupo.

5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.

5.1. Inmovilizado material.

Los movimientos ocurridos durante el ejercicio han sido los siguientes:

BIENES	INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	FINAL.
Mobiliario Sede Social	10.053,01	129,00		10.182,01
Mobiliario Piso San Pedro	349,97	660,10		1.010,07
Mobiliario Piso Juslarrocha	388,98	1.344,94		1.733,92
Mobiliario Piso Salud Mental	0,00	5.985,89		5.985,89
Equipos informáticos	7.179,51	609,80		7.789,31
Proyector	299,00	0,00		299,00
Teléfonos móviles	170,00	0,00	170,00	0,00
Ordenador Piso Salud Mental	0,00	531,00		531,00
Otro Inmovilizado Material	2.252,84			2.252,84
TOTALES	20.693,31	9.260,73	170,00	29.784,04

AMORTIZACIONES	INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	FINAL
Mobiliario Sede Social	10.053,01	129,00		10.182,01
Mobiliario Piso San Pedro	349,97	660,10		1.733,92
Mobiliario Piso Juslarrocha	388,98	1.344,94		1.010,07
Mobiliario Piso Salud Mental	0,00	5.985,89		5.985,89
Equipos informáticos	7.179,51	609,80		7.789,31
Proyector	299,00			299,00
Teléfonos móviles	170,00		170,00	0,00
Ordenador Piso Salud Mental	0,00	531,00		531,00
Varios inmovilizado	2.252,84			2.252,84
TOTALES	20.693,31	9.260,73	170,00	29.784,04
NETO	0,00			0,00

No existen bienes de movilizado intangible ni de inversiones inmobiliarias.

5.2. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.

No existen bienes de esa naturaleza.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

5.3. Correcciones valorativas.

No existen.

5.4. Inmuebles cedidos.

No existen bienes de esta naturaleza.

5.5. Restricciones a la disposición de bienes.

No existen situaciones de esa naturaleza.

5.6. Arrendamientos financieros.

No existen en la Asociación.

5.7. Correcciones valorativas.

No se han llevado a cabo en la contabilidad de la Asociación.

5.8. Restricciones existentes sobre los bienes de inmovilizado material.

No existen restricciones sobre tales bienes.

6. Bienes del Patrimonio Histórico.

No existen, entre los bienes de la Asociación, bienes que respondan a estas características.

7. Activos financieros.

Los activos financieros de la asociación y los movimientos habidos durante el ejercicio, se desglosan como sigue:

III.USUARIOS Y DEUDORES	INICIAL	DEBE	HABER	FINAL
Ayunt. de Pamplona (430)	0,00	12.479,00	12.479,00	0,00
Fundación Caja Navarra (430)	1.400,00	12.200,00	7.200,00	6.400,00
Caixa Obra Social (430)	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00
Usuarias saldos deudores (447)	1.443,16	6.155,00	6.652,08	946,08
Gobierno de Navarra	0,00	29.999,95	0,00	29.999,95
Gob.de Navarra. Políticas Sociales	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Ministerio de Sanidad y Serv.Soc.	0,00	30.601,00	30.601,00	0,00
Instituto de la Mujer	0,00	11.647,75	11.647,75	0,00
TOTAL	68.443,16	163082,70	134179,83	97.346,03

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
 Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
 Pamplona (31012)
 NIF G-31820426

Salvo la cuenta 447 se trata de subvenciones concedidas para el ejercicio actual, que se ingresarán en el siguiente año.

DEUDORES POR FIANZAS Y ANTICIPOS (565)	INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	FINAL
Fianzas Alquiler sede social	1.118,00	0,00	0,00	1.118,00
TOTAL	1.118,00	0,00	0,00	1.118,00

EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS (57)	INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	FINAL
Caja	274,27	115.977,11	109.271,16	6.980,22
Bancos c/c	112.594,69	330.890,44	354.655,35	88.829,78
TOTAL	112.868,96	446.867,55	463.926,51	95.810,00

8. Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros de la Asociación se desglosan como sigue:

ACREEDORES Y CUENTAS A COBRAR	INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	FINAL
Partidas Pendientes(555)	0,00	0,00	0,00	-723,40
Operaciones comerciales (410)	1.539,57	57.354,02	56.727,69	913,24
Beneficiarios, acreedores (412)	6.737,83	95.541,10	105.329,88	16.526,61
Remuneraciones.Ptes Pago (465)	0,00	90.080,98	97.805,21	7.724,23
Hacienda conceptos fiscales (475)	3.317,05	13.031,99	14.260,13	4.545,19
Organismos Seg. Social (476)	2.790,94	38.445,50	40.926,13	5.271,57
TOTAL	14.385,39	294.453,59	315.049,04	34.257,44

La cuenta Partidas Pendientes (555) refleja al ajuste que ha tenido que practicarse en caja el 31-12-2017 para igualar el saldo real existente de efectivo al saldo contable. El importe asciende a 723,40 euros. La Dirección de la Asociación estima que podría corresponder a un pago efectuado de Renta Básica y no contabilizado. Se ha acordado revisar, durante el ejercicio de 2018, los ingresos recibidos por ese concepto y sus correspondientes pagos, con objeto de encontrar la diferencia señalada.

El movimiento contable de la cuenta Beneficiarios acreedores (412) es el siguiente: se abonaron los ingresos bancarios provenientes del Gobierno de Navarra, correspondientes a las perceptoras de Renta Garantizada y de otras

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

subvenciones sociales; se carga cuando tales abonos se pagan a las usuarias destinatarias. En años anteriores tales movimientos se reflejaban en la cuenta 447

9. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

El saldo inicial final, así como los movimientos habidos, relativos a las entradas y salidas de flujos, tanto de la cuenta de “usuarias” como de la de “deudores de la actividad propia”, quedan reflejados en el apartado 7 anterior.

10. Beneficiarios acreedores.

No existen beneficiarios acreedores.

11. Fondos propios.

Cuentas	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	142.178,66	25.866,07	0,00	168.044,73

De acuerdo con el artículo 25 de los Estatutos Sociales la asociación se crea sin ningún patrimonio social. La cuenta de Reservas Voluntarias (113) se forma con el saldo inicial aportado por los fundadores, actualizada con las variaciones de ingresos menos gastos, producidos en cada ejercicio.

12. Situación fiscal.

12.1 Impuesto sobre beneficios.

El régimen fiscal aplicable a la Asociación es el Régimen fiscal foral general navarro. La Asociación, para el ejercicio 2017, está obligada a presentar Declaración por el Impuesto de Sociedades, al haber tenido ingresos superiores a 100.000 euros. Los resultados, sin embargo, al estar exento no han generado cuota impositiva. Tampoco se han tenido en cuenta las retenciones que se le han practicado por las rentas de capital percibidas, procedentes de los intereses de las cuentas corrientes, dada su mínima cuantía. Por lo tanto, la Asociación no mantiene ningún crédito ni débito con Hacienda Foral de Navarra por el impuesto de sociedades, aunque tiene abiertos a inspección todos los periodos impositivos.

12.2 Otros tributos.

No existen circunstancias de carácter significativo en relación con otros tributos, de las que puedan deducirse contingencias a ser tenidas en cuenta contablemente.

13. Ingresos y Gastos.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

Las partidas de ingresos de la actividad propia se desglosan como sigue:

DONATIVOS Y CUOTAS SOCIOS (720)	2017	2016
Cuotas de socios y afiliados	7.845,00	7.735,00
Donativos	43.448,03	68.182,32
Subvenciones de Instituciones	144.727,70	111.885,00
Ingresos por recuperación de gastos	13.309,08	0,00
TOTAL	209.329,81	144.510,30

Las partidas de gastos de la actividad propia se desglosan como sigue:

APROVISIONAMIENTO	2017	2016
No existen cuentas de aprovisionamiento	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

GASTOS DE PERSONAL	2017	2016
Sueldos y Salarios (640)	113.363,16	82.957,98
Seguridad Social (642)	33.614,17	26.268,63
Gastos de Formación (649)	114,25	258,30
TOTAL	147.091,58	109.484,91

OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	2017	2016
Alquileres (621.0)	18.450,08	17.482,08
Gastos Mantenimiento y comunidad(621.1)	12.940,22	5.222,14
Servicios de Profesionales (623)	9.512,35	7.926,82
Transportes (624)	1.044,76	525,30
Primas de seguro (625)	1.848,02	1.364,07
Publicidad (627)	0,00	-41,92
Suministros (628)	7.231,61	6.887,37
Otros Servicios (629)	894,44	503,25
TOTAL	51.921,48	39.869,11

IMPUESTOS	2017	2016
Impuestos municipales (631)	118,22	0,00
SUMA	118,22	0,00

AYUDAS MONETARIAS	2017	2016
Ayuda económica Usuarias (650.1)	575,00	1.928,12
SUMA	575,00	0,00

AYUDAS NO MONETARIAS 3.B	2017	2016
Atenciones básicas usuarias (651.100)	4.726,25	3.764,06
Taller cocina (651101)	1.265,04	1.257,00
Taller Idiomas (651102)	296,41	171,95
Taller Costura (651105)	363,97	113,33
Taller Limpieza (651106)	109,86	1.021,40
Taller manualidades(651107)	242,00	0,00
Taller maquillaje (651108)	532,40	0,00
Taller Musicoterapia (651110)	896,71	0,00
Otras atenciones básicas (651199)	0,00	753,93
Gts. Manutención Piso Salud Mental (651200)	710,64	0,00
Gts. Varios Piso Salud Mental (651201)	240,04	0,00
SUMA	9.383,32	7.081,67

La partida de Ayudas Monetarias equivale en la Cuenta de Resultados a la de “Gastos Usuarias”, mientras que la de Ayudas no Monetarias se corresponde con la de “Talleres y varios”

AMORTIZACIONES	2017	2016
Mobiliario Sede Central	129,00	858,56
Mobiliario Piso San Pedro	660,10	0,00
Mobiliario Piso Salud Mental	5.985,89	0,00
Ordenadores Sede Central	609,80	479,00
Ordenadores Piso Salud Mental	531,00	0,00
Teléfonos Móviles	0,00	170
Otro Inmovilizado	0,00	1.014,27
TOTAL	7.915,79	2.521,83

14. Subvenciones.

Las recibidas de entidades públicas son las siguientes:

SUBVENCIONES	2017	2016
Ministerio de Sanidad, Servicios sociales e Igualdad	30.601,00	39.060,00
Gobierno de Navarra	60.000,00	60.000,00
Ayuntamiento de Pamplona	12.479,00	12.825,00
Gobierno de Navarra. Salud Mental	29.999,95	0,00
Instituto de la Mujer	11.647,75	0,00
TOTAL	144.727,70	111.885,00

15. Actividad de la Entidad.

A pesar de que la Asociación desarrolla diferentes actividades (Piso de Emergencia, Piso Larga Estancia, Atenciones a Usuarias y Piso Salud Mental,

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

materializadas principalmente en cursos de formación diversos y atenciones sociales individualizadas, desde el punto de vista contable no se distingue y aplica recursos a cada uno de ellos, sino que todos son considerados como una única actividad y los recursos se aplican indistintamente a todos ellos.

16. Operaciones con partes vinculadas.

No existen operaciones con partes vinculadas.

17. Otra información.

En la Asamblea General de 1/10/2015 el nuevo Órgano de Representación quedó constituido como sigue:

D. Carlos González Vázquez, NIF 09.804.245-N: Presidente.

Dña. Quirina González Ronda, NIF 15.797.864-S: Vicepresidente.

Dña. Natividad Gomis Muñoz, NIF 02.608.956-C: Secretaria.

D. Julio Martínez Torres, NIF 15.704.949-C: Vocal.

D. Alberto Urteaga Villanueva, NIF 33.435.751-F: Vocal

Dña. María José Arazuri Irigaray, NIF 15.797.864-S: Vocal

D. Carlos de la Portilla Navarro, NIF 15.805.761-T: Vocal

María del Mar OsésLarequi, NIF 15.835.756-A: Vocal

17.2. Número de personas empleadas.

SEXO	NÚM	CATEGORÍA	DIAS EFECTIVO S TRABAJAD OS	CONTRATO/ TIEMPO
HOMBRE	1	COORDINADOR	366,00	FIJO- COMPLETO
MUJER	1	COORDINADORA	168,00	TEMP- COMPLETA
MUJER	2	EDUCADORA SOCIAL	669,75	FIJO- COMPLETO
MUJER	2	EDUCADORA SOCIAL	238,25	BAJA
MUJER	1	TRABAJDORA	362,50	FIJO-

		SOCIAL		COMPLETO
MUJER	1	TRABAJADORA SOCIAL	8,80	TEMP-PARCIAL
MUJER	1	OF.2ª ADMINISTRATIVO	95,625	TEMP-COMPLETO
MUJER	1	INTEGRADORA SOCIAL	64,00	TEMP.PARCIAL
MUJER	1	VELADORA DE NOCHE	45,00	TEM-COMPLETO
TOTALES	11		2.017,925	

El número de voluntarios, sin retribución, que ha intervenido a lo largo del ejercicio en tareas como: administración, cursos formativos (lenguaje, cocina, informática, plancha, geriatría, etc.) y otras actividades varias, ha sido de 49 personas.

17.3. Información sobre el grado de cumplimiento del Código de conducta de las inversiones financieras temporales.

No existen inversiones financieras temporales, distintas de las cuentas corrientes en entidades financieras, y por lo tanto la Asociación no tiene establecido por el momento el Código de Conducta establecido para las inversiones temporales de las asociaciones sin ánimo de lucro.

17.4 Ley de Pagos a Acreedores

La Asociación efectúa todos los pagos en el momento de la recepción de las correspondientes facturas

18. Inventario.

Es el detallado en el cuadro correspondiente al apartado 5 relativo a inversiones materiales.

Las presentes Cuentas del Ejercicio del año 2017, integradas por el Balance de Situación, Cuentas de Pérdidas y Ganancias y Memoria; y contenidas en 18 hojas numeradas de la 1 a la 18 ambas inclusive, han sido formuladas el día 21/03/2017 por todos los miembros del Órgano de Representación, que se relacionan a continuación, firmando debajo de sus nombres respectivos.

Asociación ITXAROPEN GUNE – LUGAR DE ESPERANZA; AIGLE
Avenida Navarra, número 5; escalera izquierda, entreplanta, oficina 5 A
Pamplona (31012)
NIF G-31820426

D. Carlos González Vázquez, NIF 09.804.245-N: presidente.

Dña. Quirina González Ronda, NIF 15.797.864-S: Vicepresidenta.

Dña. Natividad Gómis Muñoz, NIF 02.608.956-C: Secretaria.

D. Julio Martínez Torres, NIF 15.704.949-C: Vocal.

D. Alberto Urteaga Villanueva, NIF 33.435.751-F: Vocal.

Dña. María José Arazuri Irigaray, NIF 15.797.864-S: Vocal.

D. Carlos de la Portilla Navarro, NIF 15.805.761-T ; Vocal

María del Mar OsésLarequi, NIF 15.835.756-A; Vocal