



José Fco. Balle Cerdá  
Economistas - Auditores Censores Jurados de Cuentas

**Nº PROTOCOLO**

07/13

**FECHA**

16/04/13

EMITIDO POR : José Fco. Balle Cerdá R.O.A.C. 16.101  
CHECKING BALEAR, S.L. R.O.A.C. S1435

A PETICIÓN DE : ASOCIACIÓN PARA LAS PERSONAS CON  
DISCAPACIDAD INTELECTUAL DE MANACOR  
Y COMARCA (APROSCOM)

EN RELACION A : INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS  
ANUALES DE 2012 A 31/12/2012

CHECKING BALEAR, S.L. AUDITORES - CENSORES JURADOS DE CUENTAS • CONSULTORES

C/. San Miguel, 52, principal-A · 07002 Palma de Mallorca · Tel. 871 94 88 66 · Fax 871 94 88 68 · e-mail: info@checkingbalear.onored.com

Sociedad inscrita en el R. O. A. C.



José Fco. Balle Cerdá  
Economistas - Auditores Censores Jurados de Cuentas

**APROSCOM**

**INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES  
A 31/12/2012**

A los Asociados de **APROSCOM**:

1. Hemos auditado las cuentas anuales de **APROSCOM** que comprenden el balance de situación al 31 de diciembre de 2012, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. La Junta Directiva es responsable de la formulación de las Cuentas Anuales de la Asociación, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en las Notas 2 y 4 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las Cuentas Anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.
2. En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2012 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de **APROSCOM** al 31 de diciembre de 2012 y de los resultados de sus operaciones y de los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.
3. El informe de gestión adjunto del ejercicio 2012, contiene las explicaciones que la Junta Directiva considera oportunas sobre la situación de la Entidad, la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del Informe de Gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la ofrecida a partir de los registros contables de la entidad.

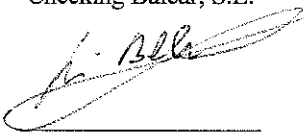
INSTITUTO DE  
CENSORES JURADOS  
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Palma de Mallorca a, 16 de Abril de 2013

Checking Balear, S.L.

Miembro ejerciente:  
**CHECKING BALEAR, S.L.**

Año 2013 Nº 13/13/00378  
IMPORTE COLEGIAL: 96,00 EUR

  
José Fco. Balle Cerdá  
Socio-Auditor

.....  
Este informe está sujeto a la tasa  
aplicable establecida en la  
Ley 44/2002 de 22 de noviembre.  
.....

**CHECKING BALEAR, S.L. AUDITORES - CENSORES JURADOS DE CUENTAS • CONSULTORES**

C/ San Miguel, 52, principal-A · 07002 Palma de Mallorca · Tel. 871 94 88 66 · Fax 871 94 88 68 · e-mail: info@checkingbalear.onored.com

Sociedad inscrita en el R. O. A. C.



BALEAR

**CUENTAS ANUALES**

**A 31/12/2012**

**ASSOCIACIÓ PER A LES PERSONES AMB DISCAPACITAT  
INTEL·LECTUAL DE MANACOR I COMARCA**

**( APROSCOM )**



**APROSCOM**

**BALANCE DE SITUACION AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012 A 31/12/2012**

**ACTIVO**

	Notas de la memoria	2012	2011
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.645.040,88</b>	<b>5.038.001,89</b>
<b>I. Inmovilizaciones intangibles</b>	<b>Nota 8</b>	<b>3.210,80</b>	<b>7.396,45</b>
1. Concesiones, Patentes, licencias y similares		0,00	0,00
2. Aplicaciones Informáticas		3.210,80	7.396,45
3. Derechos sobre activos cedidos en uso		0,00	0,00
4. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00
<b>II. Inmovilizaciones materiales</b>	<b>Nota 5</b>	<b>4.261.809,09</b>	<b>4.482.661,79</b>
1. Terrenos y Construcciones		3.906.410,71	4.043.358,60
2. Inst. técnicas y Maquinaria		42.759,84	55.624,15
3. Otras instal., Utillaje y Mobiliario		264.748,41	310.302,28
4. Anticip. e Inmov. Mat. en curso		0,00	0,00
5. Otro Inmovilizado material		47.890,13	73.376,76
<b>III. Inversiones en entid. del grupo y asociadas a l/p</b>	<b>Notas 4 y 10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inversiones financieras a l/p</b>	<b>Nota 10</b>	<b>380.020,99</b>	<b>547.943,65</b>
5. Otros activos financieros		380.020,99	547.943,65
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.360.511,32</b>	<b>2.017.383,80</b>
<b>I. Existencias</b>	<b>Nota 14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Usuarios y otros deud. de la actividad propia</b>	<b>Nota 11</b>	<b>52.126,88</b>	<b>56.276,24</b>
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>Notas 11 y 16</b>	<b>1.786.744,43</b>	<b>1.867.473,70</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		1.804,70	1.261,00
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
3. Deudores varios		28.368,73	51.429,11
4. Personal		0,00	683,26
5. Activos por impuesto corriente		0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administración Pública		1.945.067,36	1.918.552,27
7. Fundadores por desembolsos exigidos		-188.496,36	-104.451,94
<b>IV. Inversiones en entid. del grupo y asociadas a c/p</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Inversiones financieras a c/p</b>	<b>Nota 10</b>	<b>2.256,84</b>	<b>967,21</b>
5. Otros activos financieros		2.256,84	967,21
<b>VI. Periodificaciones a c/p</b>		<b>7.515,63</b>	<b>7.093,72</b>
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>		<b>511.868,04</b>	<b>85.572,93</b>
1. Tesorería		511.868,04	85.572,93
2. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>7.005.552,70</b>	<b>7.055.385,69</b>





**APROSCOM**

**BALANCE DE SITUACION AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012 A 31/12/2012**

**PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

	Notas de la memoria	2012	2011
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>5.452.676,55</b>	<b>5.429.382,28</b>
<b>A.1 Fondos Propios</b>	<b>Nota 13</b>	<b>2.300.431,64</b>	<b>2.113.579,83</b>
<b>I. Fondo Social</b>		<b>2.120.271,16</b>	<b>2.091.140,48</b>
1.Fondo Social		2.120.271,16	2.091.140,48
2.Fondo Social no exigido		0,00	0,00
<b>II. Reservas</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.Estatutarias		0,00	0,00
2.Otras reservas		0,00	0,00
<b>III. Excedentes de ejercicios anteriores</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.Remanente		0,00	0,00
2.(Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		0,00	0,00
<b>IV. Excedente del ejercicio</b>		<b>180.160,48</b>	<b>22.439,35</b>
<b>A.2 Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>Nota 21</b>	<b>3.152.244,91</b>	<b>3.315.802,45</b>
<b>I. Subvenciones</b>		<b>3.152.244,91</b>	<b>3.315.802,45</b>
<b>II. Donaciones y legados</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>555.621,39</b>	<b>699.865,74</b>
<b>I. Provisiones a l/p</b>	<b>Nota 18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Deudas a l/p</b>	<b>Nota 13</b>	<b>540.621,39</b>	<b>699.865,74</b>
1.Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2.Deudas con entidades de crédito		539.558,79	699.865,74
3.Otros Pasivos Financieros		1.062,60	0,00
<b>III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a l/p</b>		<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Periodificaciones a l/p</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>997.254,76</b>	<b>926.137,97</b>
<b>I. Provisiones a c/p</b>	<b>Nota 12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Deudas a c/p</b>		<b>164.675,09</b>	<b>164.445,47</b>
1.Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2.Deudas con entidades de crédito		164.675,09	164.445,47
3.Otros Pasivos Financieros		0,00	0,00
<b>III. Deudas con entid.del grupo y asociadas a c/p</b>	<b>Nota 12</b>	<b>1.269,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Beneficiarios - Acreedores</b>	<b>Nota 12</b>	<b>674,19</b>	<b>4.254,11</b>
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>Nota 12 y 16</b>	<b>812.630,50</b>	<b>742.051,54</b>
1.Proveedores		175.388,19	175.194,64
2.Proveedores, entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
3.Acreedores varios		132.631,21	70.036,86
4.Personal (remuneraciones ptes.de pago)		326.243,15	322.919,87
5.Pasivos por impuesto corriente		0,00	0,00
6.Otras deudas con las Administraciones Públicas		178.367,95	173.900,17
7.Anticipos recibidos por pedido		0,00	0,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>		<b>18.005,98</b>	<b>15.386,85</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>7.005.552,70</b>	<b>7.055.385,99</b>



APROSCOM

CUENTA DE RESULTADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012 A 31/12/2012

	Notas de la memoria	(DEBE) HABER	
		2012	2011
<b>A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	Notas 17, 18 y 21		
<b>1. Ingresos de la Entidad por la activ.propia y Centro Especial de Empleo</b>		<b>4.465.760,41</b>	<b>4.272.945,79</b>
a) Ventas y prestaciones de servicios en Centro Especial de Empleo		630,00	878,98
b) Cuotas de socios colaboradores		0,00	0,00
c) Cuotas de usuarios		432.608,67	416.004,20
d) Subvenciones de explotación y convenios		4.032.521,74	3.856.062,61
e) Donaciones y legados de explotación		0,00	0,00
<b>2. Gastos por ayudas y otros</b>		<b>-22.274,65</b>	<b>-16.054,35</b>
a) Ayudas monetarias		-21.535,99	-15.775,47
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y Órgano de Gobierno		-738,66	-278,88
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
<b>3. Variaciones de existencias de productos terminados y en curso</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Trabajos realizados por la entidad para el activo</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Aprovisionamientos</b>		<b>-522.597,49</b>	<b>-526.698,29</b>
<b>6. Otros ingresos de la actividad</b>		<b>521,40</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Gastos de personal</b>		<b>-3.205.283,84</b>	<b>-3.168.734,65</b>
a) Sueldos, salarios y similares		-2.461.116,10	-2.464.632,10
b) Cargas sociales		-744.167,74	-704.102,55
c) Provisiones		0,00	0,00
<b>8. Otros gastos de la actividad</b>		<b>-420.884,05</b>	<b>-429.643,12</b>
a) Servicios exteriores		-308.843,33	-300.013,26
b) Tributos		-2.446,29	-2.520,95
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones		-109.594,43	-127.108,91
d) Otros gastos de gestión corriente		0,00	0,00
<b>9. Amortización del inmovilizado</b>		<b>-258.041,25</b>	<b>-258.019,02</b>
<b>10. Subvenciones, donaciones y legados de capital trasp.al excedente del ej.</b>		<b>163.557,54</b>	<b>166.609,02</b>
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		163.557,54	166.609,02
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		0,00	0,00
<b>11. Excesos de provisiones</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12. Deterioro y resultado por enaj.del inmov.y otros resultados</b>		<b>-2.537,43</b>	<b>2.907,03</b>
a) Deterioros y pérdidas		-61,03	-429,73
b) Resultados por enajenación y otras		0,00	0,00
c) Otros resultados		-2.476,40	3.336,76
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD</b>		<b>198.220,64</b>	<b>43.312,41</b>
(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)			
<b>13. Ingresos financieros</b>		<b>4.787,79</b>	<b>2.277,64</b>
a) De participaciones en instrumento de patrimonio		0,00	0,00
a 1) En entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
a 2) En terceros		0,00	0,00
b) De valores negociables y de crédito del activo inmovilizado		4.787,79	2.277,64
b 1) De entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
b 2) De terceros		4.787,79	2.277,64
<b>14. Gastos financieros</b>		<b>-22.847,95</b>	<b>-23.150,70</b>
a) Por deudas con entidades grupo y asoc.		0,00	0,00
b) Por deudas con terceros		-22.847,95	-23.150,70
<b>15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16. Diferencias de cambio</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17)</b>		<b>-18.060,16</b>	<b>-20.873,06</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 +A.2)</b>		<b>180.160,48</b>	<b>22.439,35</b>
<b>18. Impuesto sobre beneficios</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 +18)</b>		<b>180.160,48</b>	<b>22.439,35</b>
/.../			



APROSCOM

CUENTA DE RESULTADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012 A 31/12/2012

	Notas de la memoria	(DEBE) HABER	
		2012	2011
/.../			
<b>B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
3. Subvenciones recibidas		0,00	35.681,00
<b>B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6)</b>		<b>0,00</b>	<b>35.681,00</b>
<b>C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
3. Subvenciones recibidas		-163.557,54	-166.609,02
<b>C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)</b>		<b>-163.557,54</b>	<b>-166.609,02</b>
<b>D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1 + C.1)</b>		<b>-163.557,54</b>	<b>-130.928,02</b>
<b>E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F) AJUSTES POR ERRORES</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL</b>		<b>36.691,33</b>	<b>139.052,36</b>
<b>H) OTRAS VARIACIONES</b>		<b>-30.000,00</b>	<b>18.641,86</b>
<b>D) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4 + D + E + F + G + H)</b>		<b>23.294,27</b>	<b>49.205,55</b>



## APROSCOM

MEMORIA A 31-12-2012

### NOTA 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

#### Identidad

La *Associació per a les persones amb discapacitat intel·lectual de Manacor i Comarca*, **Aproscom** es una entidad de iniciativa social, sin ánimo de lucro, que fue fundada en Manacor en el año 1976 con el objetivo de defender la igualdad de oportunidades de las personas con discapacidad intelectual y de atender sus necesidades.

Los primeros estatutos de la asociación se legalizaron en junio de 1976; en octubre del mismo año la entidad fue inscrita en el Registro Nacional de Asociaciones con el número 16938 y en el Registro Provincial con el número 376. En el mes de junio de 1999 la asociación fue declarada de Utilidad Pública por el Ministerio del Interior.

Aproscom cuenta hoy en día con un importante complejo de centros, programas y servicios a través de los cuales se prestan los apoyos individualizados que precisa cada una de las personas con discapacidad intelectual atendidas, con la intención de que puedan desarrollarse y aprender a relacionarse con el entorno en el que conviven como cualquier otra persona, con las mismas condiciones, los mismos derechos y las mismas oportunidades.

#### Misión

La **misión** de Aproscom es ofrecer apoyo a las personas con discapacidad intelectual o del desarrollo y a sus familias con la finalidad de promover su inclusión social y mejorar su calidad de vida.

#### Objetivos

- ☞ Crear y gestionar servicios de atención especializada para las personas con discapacidad intelectual y a sus familias.
- ☞ Prestar los apoyos necesarios para la formación, la promoción de la autonomía personal y la inclusión social y laboral de las personas con discapacidad intelectual.
- ☞ Colaborar con la Administración en la defensa de los derechos de las personas con discapacidad.
- ☞ Promover la solidaridad, la sensibilización y el compromiso de la sociedad hacia el colectivo.

#### Usuarios y servicios

Los servicios que en 2012 ha ofrecido la asociación a sus usuarios y a sus familias han sido los siguientes:

- ☞ Servicio de Atención Temprana
- ☞ Educación Especial
- ☞ Centro de Día



- ▣ Servicio Ocupacional
- ▣ Servicio de ajuste personal y social en Centro Especial de Empleo
- ▣ Servicio de acompañamiento a la inserción laboral
- ▣ Programas de formación ocupacional: PQPI y formación para colectivos vulnerables
- ▣ Servicios residenciales: residencia y viviendas tuteladas
- ▣ Servicio de atención socio-familiar
- ▣ Actividades de ocio
- ▣ Servicio de respiro familiar
- ▣ Programa Autogestores
- ▣ Programa Adultos Solos
- ▣ Servicios complementarios: comedor y transporte

Durante el año 2012 se ha atendido a 372 personas en los distintos programas o servicios de la entidad; por servicio o programa, la distribución de los usuarios ha sido la que se indica en la siguiente tabla, teniendo en cuenta que algunos usuarios pueden estar atendidos en más de un servicio; los datos se comparan con los del ejercicio 2011

Servicio	2012	2011
Atención Temprana	108	89
Educación Especial	67	64
Centro Ocupacional	86	88
Centro de Día	44	39
Ajuste personal y social en CET	7	10
Servicio de acompañamiento a la inserción laboral	47	42
Pisos tutelados	23	22
Residencia y Centro de Día	24	24
Programas de formación	48	8

La plantilla media de profesionales con los que ha contado la entidad ha sido de 122 trabajadores, de los cuales 83 son a jornada completa y 39 a tiempo parcial; el 85% de los trabajadores de la asociación tienen un contrato indefinido; la plantilla de trabajadores está formada por 23 hombres y 99 mujeres, siendo una de ellas una trabajadora con discapacidad intelectual.

Por grupos profesionales, la composición de la plantilla de trabajadores ha sido la que sigue:

Personal directivo	6
Mandos intermedios	4
Personal docente	16
Personal titulado	27
Personal de atención directa	59
Personal de administración	5
Personal de servicios generales	5

### Áreas de actuación

La labor desarrollada por APROSCOM, diseñada para prestar una atención integral en todos los ámbitos de la vida de las personas con discapacidad, se ha centrado en las áreas de actuación que a continuación se explican:

## 1. ATENCIÓN TEMPRANA

El servicio de Atención Temprana es un servicio específico para niños de 0 a 6 años que presentan trastornos en su desarrollo o indicios de padecerlo; se trata de un servicio interdisciplinar que tiene como misión favorecer el desarrollo y el bienestar del niño, posibilitando al máximo su integración en el medio familiar, social y escolar y su autonomía personal.

Las prestaciones del servicio son:

- ☞ Valoración global de la problemática del niño
- ☞ Acogida y orientación a las familias
- ☞ Servicios especializados de psicología, logopedia y fisioterapia
- ☞ Evaluación y seguimiento de la evolución del niño

El servicio, que ha atendido a 108 niños en 2012, es gratuito para las familias y se financia a través de un contrato de gestión con la *Conselleria de Salut, Família i Benestar Social*.

## 2. EDUCACIÓN

El Centre d'Educació Especial Joan Mesquida es un centro educativo para alumnos con necesidades educativas especiales de 16 a 21 años que, por su grado de discapacidad, no pueden estar escolarizados en un centro ordinario; el colegio está concertado con la *Conselleria d'Educació i Cultura del Govern Balear*.

La misión del centro es la de proporcionar a los alumnos unos aprendizajes individualizados que les permitan desarrollar al máximo sus capacidades para integrarse en el entorno comunitario. El principio general es el de favorecer el desarrollo integral y funcional del alumno con el fin de conseguir su máximo desarrollo tanto personal como social y un comportamiento lo más normalizado posible en su entorno social.

Además, como centro de educación para alumnos con necesidades educativas especiales se han desarrollado acciones encaminadas a:

- ☞ Propiciar la integración de los alumnos con discapacidad en el sistema escolar ordinario en aquellos casos en que se ha considerado posible.
- ☞ Procurar la dotación de apoyos y recursos necesarios para la adaptación curricular en la escuela ordinaria.

Durante el año 2012 el centro de educación especial ha contado con 9 aulas concertadas de educación básica y 1 aula de Transición a la Vida Adulta.

De los 67 alumnos que han sido atendidos en 2012 en el centro educativo, 26 han seguido el modelo de la escolarización combinada, realizando parte de su horario lectivo en un centro ordinario; la escolarización combinada procura la integración de los alumnos del centro específico, que con un apoyo y un seguimiento adecuado de su proceso de aprendizaje, tienen la posibilidad de seguir con éxito esta modalidad de escolarización.



### 3. CENTRO DE DIA

El Centro de Día es un servicio social para personas adultas con discapacidad intelectual que necesitan de apoyo extenso y/o generalizado para desarrollar las actividades básicas de la vida diaria y que tienen como objetivo proporcionar una atención integral e individualizada a sus usuarios a través de la vigilancia de la salud y la promoción de la autonomía con el fin de favorecer al máximo su desarrollo personal y social.

Las prestaciones del servicio son:

- ☞ Diagnóstico y valoración de las necesidades del usuario
- ☞ Atención personal
- ☞ Actividades de desarrollo personal y social
- ☞ Fisioterapia
- ☞ Actividades de uso de la comunidad
- ☞ Apoyo y orientación familiar
- ☞ Servicio de comedor
- ☞ Servicio de transporte

Se trata de un servicio gratuito para los usuarios, que se financia mediante un concierto de reserva de plazas con el *Institut Mallorquí d'Afers Socials* del Consell de Mallorca.

Durante 2012 en el centro de día se ha atendido a 44 personas; el horario de atención es de lunes a viernes de 9:00 a 17:00 horas.

### 4. RESIDENCIA

Es un servicio residencial complementario del centro de día que proporciona cobertura residencial durante los 365 días del año a personas con necesidades de apoyo generalizado y que necesitan de atención continuada para realizar las actividades básicas de la vida diaria.

La finalidad del servicio es la de procurar el bienestar de sus clientes, proporcionándoles un hogar residencial en un medio integrado y lo más normalizado posible, además de complementar la atención individualizada e integral que reciben en el servicio de centro de día

Las prestaciones del servicio son las siguientes:

- ☞ Valoración y diagnóstico de las necesidades del usuario
- ☞ Prestaciones de carácter residencial: alojamiento, manutención y apoyo asistencial
- ☞ Actividades de autonomía y cuidado personal (alimentación, higiene, ...)
- ☞ Actividades de autonomía social (salidas, excursiones, ...)
- ☞ Cuidado de la salud

En 2012 el servicio ha contado 24 plazas concertadas con el *IMAS (Institut Mallorquí d'Afers Socials)*.



## 5. SERVICIO OCUPACIONAL

Se trata de un servicio social que proporciona actividad ocupacional, formación y atención personal y social a personas adultas con discapacidad intelectual que, de manera temporal o definitiva, no pueden acceder a un puesto de trabajo en el mercado laboral ordinario o en un entorno laboral protegido (centro especial de empleo).

Tiene como finalidad la prestación de servicios de actividad ocupacional y el desarrollo de las habilidades personales y sociales y cubre dos aspectos concretos:

- 1- actuar como recurso para el aprendizaje de hábitos sociolaborales y de técnicas de trabajo, sirviendo de plataforma para la inserción laboral y
- 2- ser el lugar de trabajo definitivo para aquellos trabajadores que por su discapacidad no podrán alcanzar la inserción laboral.

Las prestaciones del servicio ocupacional son:

- ☞ Valoración y diagnóstico de las necesidades del usuario
- ☞ Plan individualizado de atención
- ☞ Servicio de atención psicosocial
- ☞ Actividad ocupacional
- ☞ Actividades de ajuste personal y social
- ☞ Actividades de autonomía personal
- ☞ Actividades de autonomía social (salidas, excursiones, uso del transporte público, .....
- ☞ Servicio de comedor
- ☞ Servicio de transporte comarcal

El servicio ocupacional es gratuito para sus usuarios y se rige por un sistema de concierto de reserva de plazas con el IMAS.

En 2012 se ha atendido a 84 personas, en horario de lunes a viernes de 9:00 a 17:00 horas.

## 6. SERVICIO DE ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO A LA INSERCIÓN LABORAL

El servicio de acompañamiento y apoyo a la inserción laboral en la empresa ordinaria tiene por finalidad favorecer la inserción laboral de las personas con discapacidad intelectual; facilitando a los usuarios apoyos en la búsqueda, la incorporación y la adaptación y mantenimiento del puesto de trabajo además de apoyos en la vida social y personal. El servicio ofrece también apoyo y asesoría a las empresas que quieren contratar a personas con discapacidad.

La metodología que se utiliza para la búsqueda, incorporación, adaptación y mantenimiento en el puesto de trabajo es la de Trabajo con Apoyo.





Las prestaciones del servicio son:

- 1- Información a los usuarios y a sus familias sobre los recursos formativos y laborales disponibles en la comunidad.
- 2- Valoración de las necesidades y expectativas, de los hábitos laborales y de las competencias profesionales.
- 3- Orientación sobre los recursos y planificación del itinerario individual de inserción.
- 4- Acompañamiento a los recursos de formación o de trabajo.
- 5- Apoyo en el proceso de incorporación, adaptación y mantenimiento del puesto de trabajo.
- 6- Evaluación y seguimiento individual

El programa contempla las siguientes acciones:

- ☞ Acciones de orientación
- ☞ Acciones de búsqueda de empleo
- ☞ Apoyo a la formación
- ☞ Apoyo a la inserción laboral

47 personas han sido atendidas en este programa, de las cuales 16 han estado trabajando en empresas ordinarias.

El programa de acompañamiento y apoyo a la inserción laboral ha sido cofinanciado por el *SOIB* y por el *Fondo Social Europeo*.

## **7. AJUSTE PERSONAL Y SOCIAL EN CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO**

El Centro Especial de Empleo es un recurso de inserción laboral estable y adaptada a las necesidades de apoyo de los trabajadores con discapacidad intelectual que tienen más dificultades para la incorporación al mercado laboral ordinario. Puede ser también un lugar de tránsito hacia la inserción en empresas ordinarias.

Proporciona un trabajo estable y remunerado a los trabajadores con discapacidad y asegura la prestación del servicio de ajuste personal y social, servicio de apoyo a la integración laboral de los trabajadores con discapacidad del centro especial de empleo que tiene como objetivo facilitar su adaptación al entorno laboral y comunitario, el mantenimiento del puesto de trabajo y la mejora de su itinerario de inserción laboral

## **8. VIVIENDAS TUTELADAS**

El servicio de viviendas tuteladas de Aproscm es un servicio residencial que proporciona alojamiento y apoyo personal y social en un entorno totalmente normalizado e integrado en la comunidad a las personas con discapacidad intelectual con necesidades de apoyo limitado o extenso.

Durante el año 2012 el servicio ha contado con 22 usuarios, distribuidos en tres viviendas:

- ☞ Vivienda Pere Llull, de 8 plazas
- ☞ Vivienda Son Peretó 1, de 7 plazas
- ☞ Vivienda Son Peretó 2, de 7 plazas

El servicio de vivienda tutelada se financia a través de un concierto de reserva de plazas con el *IMAS*.



## 9. PROGRAMAS DE FORMACIÓN

Durante el primer semestre de 2012 se ha desarrollado un programa de cualificación profesional que se había iniciado en el mes de septiembre de 2011 en la actividad de auxiliar de servicios de restauración; el curso, de 960 horas de formación teórica y práctica, ha estado dirigido a 6 alumnos con discapacidad intelectual de edades entre los 16 y los 21 años.

Posteriormente, a partir del mes de octubre se han iniciado dos cursos PQPI en las ramas de servicios de restauración y de operario de viveros y jardines, en los cuales están participando 12 alumnos de edades entre 16 y 21 años, y que finalizarán en el mes de junio de 2013.

Este programa tiene por objetivo capacitar profesionalmente a los alumnos para mejorar sus posibilidades de inserción laboral. Están cofinanciados por la *Conselleria d'Educació, Cultura i Universitats* i por el *Fondo Social Europeo*.

Se han realizado además tres cursos de formación dirigidos a personas con discapacidad con especiales dificultades de inserción en el mercado de trabajo e las actividades de operaciones básicas de pisos en alojamientos, limpieza de superficies y mobiliario en edificios y locales y operario de viveros y jardines.

Estos cursos estaban enmarcados en la convocatoria del *SOIB* de subvenciones para la realización de cursos de formación dirigidos a colectivos vulnerables en relación al mercado de trabajo y han estado cofinanciados por el *Fondo Social Europeo*.

## 10. ÁREA DE ATENCIÓN A FAMILIAS

El servicio de atención se dirige a todas las familias de personas con discapacidad intelectual atendidas en los diferentes servicios o programas de la asociación. Consiste básicamente en la atención individualizada a sus demandas o necesidades sociales, personales o familiares; se trabaja en coordinación con los otros servicios de la entidad (centro ocupacional, educación, centro de día, ...).

El servicio de atención a familias ofrece:

- ☞ Tutorías de orientación y de asesoramiento sobre cualquier necesidad de la familia en relación con la persona con discapacidad intelectual.
- ☞ Gestión de ayudas económicas y técnicas.
- ☞ Apoyo en la tramitación de documentos y gestión de las necesidades sociales (procesos de incapacitación, tutela, de acceso a la lista única para el acceso a los servicios, ...)

Además de estas prestaciones, desde el área de atención a familias se han realizado durante el 2012 los siguientes programas con la intención de mejorar la calidad de vida de las familias:

### Servicio de respiro familiar

El servicio de respiro familiar tiene como finalidad atender las necesidades de las familias de disponer de un tiempo para descansar de la carga que supone el cuidado diario y permanente de sus hijos o familiares con discapacidad; responde también a las situaciones de urgencia por las que puede pasar una familia (enfermedad, hospitalización, viajes, ...). De esta manera, los cuidadores de la persona dependiente pueden dejar a sus hijos durante unas horas o durante unos días o semanas en alguno de los servicios residenciales y a cargo de profesionales de la entidad.

Durante el año, 22 familias distintas han utilizado el servicio de respiro.



## 11. OTROS PROGRAMAS

### Programa de Autogestores

Los autogestores son un grupo de personas con discapacidad intelectual que se reúnen periódicamente con el objetivo de tener un espacio propio donde poder expresar y debatir sobre los temas que les interesan, donde poder manifestar sus opiniones y expresar sus deseos o necesidades y poder mejorar así su capacidad de autodeterminación.

Han participado del programa 20 personas adultas con discapacidad, distribuidas en dos grupos de autogestores de 10 personas cada uno, que se han reunido quincenalmente con el fin de:

- ☞ Adquirir habilidades de autonomía y funcionamiento como grupo.
- ☞ Aumentar las posibilidades de decidir por sí mismos.
- ☞ Aprender a tomar decisiones en su vida cotidiana.
- ☞ Saber expresar sus necesidades.
- ☞ Reivindicar sus derechos.

Dos técnicos en integración social se encargan de dinamizar los grupos y de prestar a cada uno de los participantes los apoyos necesarios para conseguir los objetivos planificados.

### Programa de Adultos solos

Programa promovido por FEAPS. Se ha continuado con el programa d'Adults Sols destinado a personas con discapacidad intelectual que viven solos o en pareja y que no tienen ninguna ayuda institucional con el fin de potenciar su inserción socio-comunitaria.

### Actividades deportivas

Hemos continuado participando en actividades y competiciones deportivas tanto de ámbito autonómico como nacional, en los deportes de tenis-mesa, petanca, gimnasia, atletismo, voleibol, baloncesto, natación etc..

### -NOTA 2 BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

-Imagen fiel. Las cuentas anuales se han elaborado a partir de los registros contables de la Entidad. Habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

-Principios y Normas Contables. La entidad ha aplicado los principios y normas contables que se regulan en el R.D. 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 y el modelo de Plan de Actuación de estas entidades.

-Comparación de la Información. La entidad ha preparado la disposición de las partidas del balance y cuenta de pérdidas y ganancias conforme a los modelos aprobados en el texto que regula la adaptación sectorial del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos y las normas de información presupuestaria de estas entidades junto con el R.D. 1491/2011 tanto para el ejercicio de 2012 como de 2011, lo que facilita la comparación de la información. Los importes se hallan expresados en Euros.

-Agrupación de Partidas. Las partidas precedidas de números árabes que han sido objeto de agrupación en el Balance o en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias han sido desagregadas en los apartados correspondientes de la Memoria.

-Agrupación de Partidas. Las partidas precedidas de números árabes que han sido objeto de agrupación en el balance o en la cuenta de pérdidas y ganancias han sido desagregadas en los apartados correspondientes de la memoria.

-Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre. En la elaboración de las Cuentas Anuales adjuntas se han utilizado estimaciones realizadas por los Patronos de las Entidad para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Dichas estimaciones se hallan explicadas en las Notas pertinentes de la Memoria adjunta.

-Cambios en criterios contables. En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por el R.D. 1491/2011.

-Corrección de errores. No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las Cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

### -NOTA 3 APLICACIÓN EXCEDENTES

La Junta Directiva de la Entidad propondrá la siguiente distribución de resultados en la Asamblea General Ordinaria de socios a celebrar, previsiblemente, en abril de 2013.

Bases de reparto	Importe	Distribución	Importe
Excedente (Ahorro)	180.160,48	A Fondo Social	180.160,48
<b>Total</b>	<b>180.160,48</b>	<b>Total</b>	<b>180.160,48</b>

Atendiendo a la Ley de "Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la participación privada en actividades de interés general" y a los Estatutos, la Entidad ha aplicado y va a aplicar sus recursos y excedentes al desarrollo exclusivo de su objeto social.

El 100 % de los recursos generados son destinados a su objeto social.

La Entidad ha aplicado los excedentes positivos de ejercicios anteriores al desarrollo de su actividad social y en especial en la financiación de Inmovilizados.

### -NOTA 4 NORMAS DE VALORACION

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

#### **Inmovilizado Intangible:**

\* Aplicaciones informáticas: Se encuentran valoradas a su coste de adquisición y se amortizan dentro del plazo de cinco años.



### **Inmovilizado Material:**

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien; no se incluyen gastos financieros.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, la cual es como sigue:

	<b>Años de vida útil estimada</b>
Construcciones	30
Instalaciones Técnicas y maquinaria	10
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	10
Otro inmovilizado (Equipo para procesos informáticos)	4 - 5

En los casos en que existe una depreciación duradera de un bien, pero ésta no se considera definitiva se establece una provisión por la diferencia entre el valor contable del bien y su valor de mercado estimado.

### **Inmovilizaciones Financieras:**

Los valores mobiliarios comprendidos en inmovilizaciones financieras e inversiones financieras temporales, son de renta fija y se encuentran valorados por sus precios de adquisición a la suscripción o compra de los mismos. El precio de adquisición incluye los gastos inherentes a cada operación.

### **Subvenciones, Donaciones y Legados recibidos:**

#### **1. Reconocimiento.**

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios que se detallan en el apartado 3 de esta norma. Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabilizarán directamente en el excedente del ejercicio en que se reconozcan.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se seguirá este mismo criterio, salvo que se otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocerán directamente en los fondos propios de la entidad. También se reconocerán directamente en los fondos propios, las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registrarán como pasivos hasta que adquieran la condición de no reintegrables. A estos efectos, se considerarán no reintegrables cuando exista un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, donación o legado a favor de la entidad, se hayan cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre su recepción.



En particular, para entender cumplidas las citadas condiciones se aplicarán los siguientes criterios:

a) Las obtenidas para adquirir un activo solo se calificarán de no reintegrables cuando se haya adquirido el correspondiente activo.

Si las condiciones del otorgamiento exigen mantener la inversión durante un determinado número de años, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya realizado la inversión y no existan dudas razonables de que se mantendrá en el período fijado en los términos de la concesión.

En particular, se aplicará este criterio cuando las condiciones del otorgamiento obliguen a invertir permanentemente el importe recibido en un activo financiero, y a destinar el rendimiento de esa inversión exclusivamente al cumplimiento de los fines o actividad propia. El rendimiento que origine la inversión se contabilizará siguiendo los criterios generales de registro y valoración establecidos para los activos financieros.

b) Las obtenidas para la construcción, mejora, renovación o ampliación de un activo, si las condiciones del otorgamiento exigen la finalización de la obra y su puesta en condiciones de funcionamiento, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación, total o parcialmente.

En el supuesto de ejecución parcial, la subvención se calificará como no reintegrable en proporción a la obra ejecutada, siempre que no existan dudas razonables de que concluirá la construcción del activo o la ejecución de las actuaciones de mejora, renovación o ampliación según las condiciones establecidas en el acuerdo de concesión.

c) Las obtenidas para financiar gastos específicos de ejecución plurianual, si las condiciones del otorgamiento exigen la finalización del plan de actuación y la justificación de que se han realizado las correspondientes actividades, por ejemplo, la realización de cursos de formación, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación, total o parcialmente.

En el supuesto de ejecución parcial, el importe recibido se calificará como no reintegrable en proporción al gasto ejecutado, siempre que no existan dudas razonables de que se concluirá en los términos fijados en las condiciones del otorgamiento.

Si la entidad invierte los fondos recibidos en un activo financiero de forma transitoria a la espera de aplicarlos a su finalidad, el rendimiento que origine la inversión se contabilizará siguiendo los criterios generales de registro y valoración establecidos para el citado elemento patrimonial, sin perjuicio de que el rendimiento de la inversión también deba aplicarse a la finalidad para la que fue otorgada la ayuda.

No obstante lo anterior, en aquellos casos en que la entidad receptora de la ayuda no sea la beneficiaria de los fondos recibidos, sino que actúe como un mero intermediario entre el concedente y sus destinatarios finales, el importe obtenido no tendrá influencia en su cuenta de resultados, debiéndose registrar únicamente los movimientos de tesorería que se produzcan, sin perjuicio de que si pudieran derivarse responsabilidades a la entidad por el buen fin de la ayuda recibida, ésta debería contabilizar la correspondiente provisión.

## 2. Valoración.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valorarán por el valor razonable del importe concedido.

Las de carácter no monetario o en especie se valorarán por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable del citado bien o servicio pueda determinarse de manera fiable.

## 3. Criterios de imputación al excedente del ejercicio.

La imputación al excedente del ejercicio de las subvenciones, donaciones y legados que tengan el carácter de no reintegrables se efectuará atendiendo a su finalidad.

En este sentido, el criterio de imputación de una subvención, donación o legado de carácter monetario deberá ser el mismo que el aplicado a otra subvención, donación o legado recibido en especie, cuando se refieran a la adquisición del mismo tipo de activo o a la cancelación del mismo tipo de pasivo.



A efectos de su imputación al excedente del ejercicio, habrá que distinguir entre los siguientes tipos de subvenciones, donaciones y legados:

- a) Cuando se obtengan para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.
- b) Cuando se obtengan para adquirir activos o cancelar pasivos, se pueden distinguir los siguientes casos:

b.1) Activos del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias: se imputarán como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Se aplicará este mismo criterio si la ayuda tiene como finalidad compensar los gastos por grandes reparaciones a efectuar en los bienes del Patrimonio Histórico.

b.2) Bienes del Patrimonio Histórico: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

b.3) Existencias que no se obtengan como consecuencia de un rappel comercial: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

b.4) Activos financieros: se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

b.5) Cancelación de deudas: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca dicha cancelación, salvo cuando se otorguen en relación con una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realizará en función del elemento financiado.

Sin perjuicio de lo anterior, en caso de enajenación del activo recibido, si la entidad estuviera obligada a destinar la contraprestación obtenida de manera simultánea a la adquisición de un activo de la misma naturaleza, la subvención, donación o legado se imputará como ingreso del ejercicio en el que cese la citada restricción.

Se considerarán en todo caso de naturaleza irreversible las correcciones valorativas por deterioro de los elementos en la parte en que éstos hayan sido financiados gratuitamente.

#### **Pasivos Financieros:**

##### **Valoración inicial:**

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

##### **Valoración posterior:**

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo. Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se valorarán al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

No obstante lo anterior, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.



### **Clientes, Proveedores, Deudores y Acreedores de Tráfico:**

Figuran en el balance por su valor nominal.

Se realizan las correcciones valorativas que procedan dotándose, en su caso, las correspondientes provisiones en función del riesgo que presenten las posibles insolvencias con respecto al cobro de los activos de que se trate.

Los vencimientos superiores a 1 año se hallan ubicados en la partida A)V del Activo del Balance.

### **Gastos e ingresos propios de las entidades no lucrativas:**

#### **1. Gastos**

##### **1.1. Criterio general de reconocimiento**

Los gastos realizados por la entidad se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión.

##### **1.2. Reglas de imputación temporal**

En ocasiones, el reconocimiento de estos gastos se difiere en espera de que se completen algunas circunstancias necesarias para su devengo, que permitan su consideración definitiva en la cuenta de resultados.

Dichas reglas son aplicables a los siguientes casos:

- a) Cuando la corriente financiera se produzca antes que la corriente real, la operación en cuestión dará lugar a un activo, que será reconocido como un gasto cuando se perfeccione el hecho que determina dicha corriente real.
- b) Cuando la corriente real se extienda por períodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los períodos debe reconocer el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables, sin perjuicio de lo indicado para los gastos de carácter plurianual.

##### **1.3. Gastos de carácter plurianual**

Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en que se apruebe su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso asumido.

##### **1.4. Criterios particulares aplicables a los desembolsos incurridos para la organización de eventos futuros**

De acuerdo con lo dispuesto en el apartado 1.1 de la presente norma, los desembolsos relacionados con la organización de eventos futuros (exposiciones, congresos, conferencias, etcétera) se reconocerán en la cuenta de resultados de la entidad como un gasto en la fecha en la que se incurran, salvo que estuvieran relacionados con la adquisición de bienes del inmovilizado, derechos para organizar el citado evento o cualquier otro concepto que cumpla la definición de activo.

#### **2. Ingresos**

En la contabilización de los ingresos en cumplimiento de los fines de la entidad se tendrán en cuenta las siguientes reglas:

- a) Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valorarán por el importe acordado.
- b) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocerán como ingresos en el período al que correspondan.
- c) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocerán cuando las campañas y actos se produzcan.
- d) En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.





## **Ingresos por ventas y prestación de servicios:**

### **1. Aspectos comunes**

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valorarán por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, será el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la entidad pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos. No obstante, podrán incluirse los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tengan un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Los impuestos que gravan las operaciones de venta de bienes y prestación de servicios que la entidad debe repercutir a terceros como el impuesto sobre el valor añadido y los impuestos especiales, así como las cantidades recibidas por cuenta de terceros, no formarán parte de los ingresos.

Los créditos por operaciones comerciales se valorarán de acuerdo con lo dispuesto en la norma relativa a instrumentos financieros.

No se reconocerá ningún ingreso por la permuta de bienes o servicios, por operaciones de tráfico, de similar naturaleza y valor.

Con el fin de contabilizar los ingresos atendiendo al fondo económico de las operaciones, puede ocurrir que los componentes identificables de una misma transacción deban reconocerse aplicando criterios diversos, como una venta de bienes y los servicios anexos; a la inversa, transacciones diferentes pero ligadas entre sí se tratarán contablemente de forma conjunta.

Cuando existan dudas relativas al cobro de un importe previamente reconocido como ingresos por venta o prestación de servicios, la cantidad cuyo cobro se estime como improbable se registrará como un gasto por corrección de valor por deterioro y no como un menor ingreso.

### **2. Ingresos por ventas**

Sólo se contabilizarán los ingresos procedentes de la venta de bienes cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) La entidad ha transferido al comprador los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad de los bienes, con independencia de su transmisión jurídica. Se presumirá que no se ha producido la citada transferencia, cuando el comprador posea el derecho de vender los bienes a la entidad, y ésta la obligación de recomprarlos por el precio de venta inicial más la rentabilidad normal que obtendría un prestamista.
- b) La entidad no mantiene la gestión corriente de los bienes vendidos en un grado asociado normalmente con su propiedad, ni retiene el control efectivo de los mismos.
- c) El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- d) Es probable que la entidad reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción, y
- e) Los costes incurridos o a incurrir en la transacción pueden ser valorados con fiabilidad.

### **3. Ingresos por prestación de servicios**

Los ingresos por prestación de servicios se reconocerán cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio.

En consecuencia, sólo se contabilizarán los ingresos procedentes de prestación de servicios cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- b) Es probable que la entidad reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.



- c) El grado de realización de la transacción, en la fecha de cierre del ejercicio, puede ser valorado con fiabilidad, y
- d) Los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser valorados con fiabilidad.

La entidad revisará y, si es necesario, modificará las estimaciones del ingreso por recibir, a medida que el servicio se va prestando. La necesidad de tales revisiones no indica, necesariamente, que el desenlace o resultado de la operación de prestación de servicios no pueda ser estimado con fiabilidad. Cuando el resultado de una transacción que implique la prestación de servicios no pueda ser estimado de forma fiable, se reconocerán ingresos, sólo en la cuantía en que los gastos reconocidos se consideren recuperables.

### **Provisiones y contingencias:**

#### **1. Reconocimiento**

La entidad reconocerá como provisiones los pasivos que, cumpliendo la definición y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad, resulten indeterminados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán. Las provisiones pueden venir determinadas por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita. En este último caso, su nacimiento se sitúa en la expectativa válida creada por la entidad frente a terceros, de asunción de una obligación por parte de aquélla.

En la memoria de las cuentas anuales se deberá informar sobre las contingencias que tenga la entidad relacionadas con obligaciones distintas a las mencionadas en el párrafo anterior.

#### **2. Valoración**

De acuerdo con la información disponible en cada momento, las provisiones se valorarán 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, registrándose los ajustes que surjan por la actualización de la provisión como un gasto financiero conforme se vayan devengando. Cuando se trate de provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, y el efecto financiero no sea significativo, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de descuento.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, no supondrá una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la entidad del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido. El importe por el que se registrará el citado activo no podrá exceder del importe de la obligación registrada contablemente. Sólo cuando exista un vínculo legal o contractual, por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual la entidad no esté obligada a responder, se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la provisión.

### **Cambios en criterios contables, errores y estimaciones contables:**

Cuando se produzca un cambio de criterio contable, que sólo procederá de acuerdo con lo establecido en el principio de uniformidad, se aplicará de forma retroactiva y su efecto se calculará desde el ejercicio más antiguo para el que se disponga de información.



El ingreso o gasto correspondiente a ejercicios anteriores que se derive de dicha aplicación motivará, en el ejercicio en que se produce el cambio de criterio, el correspondiente ajuste por el efecto acumulado de las variaciones de los activos y pasivos, el cual se imputará directamente en el patrimonio neto, en concreto, en una partida de reservas salvo que afectara a un gasto o un ingreso que se imputó en los ejercicios previos directamente en otra partida del patrimonio neto. Asimismo se modificarán las cifras afectadas en la información comparativa de los ejercicios a los que le afecte el cambio de criterio contable.

En la subsanación de errores relativos a ejercicios anteriores serán de aplicación las mismas reglas que para los cambios de criterios contables. A estos efectos, se entiende por errores las omisiones o inexactitudes en las cuentas anuales de ejercicios anteriores por no haber utilizado, o no haberlo hecho adecuadamente, información fiable que estaba disponible cuando se formularon y que la entidad podría haber obtenido y tenido en cuenta en la formulación de dichas cuentas.

Sin embargo, se calificarán como cambios en estimaciones contables aquellos ajustes en el valor contable de activos o pasivos, o en el importe del consumo futuro de un activo, que sean consecuencia de la obtención de información adicional, de una mayor experiencia o del conocimiento de nuevos hechos. El cambio de estimaciones contables se aplicará de forma prospectiva y su efecto se imputará, según la naturaleza de la operación de que se trate, como ingreso o gasto en la cuenta de resultados del ejercicio o, cuando proceda, directamente al patrimonio neto. El eventual efecto sobre ejercicios futuros se irá imputando en el transcurso de los mismos.

Siempre que se produzcan cambios de criterio contable o subsanación de errores relativos a ejercicios anteriores se deberá incorporar la correspondiente información en la memoria de las cuentas anuales. Asimismo, se informará en la memoria de los cambios en estimaciones contables que hayan producido efectos significativos en el ejercicio actual, o que vayan a producirlos en ejercicios posteriores.

#### **Hechos posteriores al cierre del ejercicio:**

Los hechos posteriores que pongan de manifiesto condiciones que ya existían al cierre del ejercicio, deberán tenerse en cuenta para la formulación de las cuentas anuales. Estos hechos posteriores motivarán en las cuentas anuales, en función de su naturaleza, un ajuste, información en la memoria o ambos.

Los hechos posteriores al cierre del ejercicio que pongan de manifiesto condiciones que no existían al cierre del mismo, no supondrán un ajuste en las cuentas anuales. No obstante, cuando los hechos sean de tal importancia que si no se facilitara información al respecto podría distorsionarse la capacidad de evaluación de los usuarios de las cuentas anuales, se deberá incluir en la memoria información respecto a la naturaleza del hecho posterior conjuntamente con una estimación de su efecto o, en su caso, una manifestación acerca de la imposibilidad de realizar dicha estimación.

En todo caso, en la formulación de las cuentas anuales deberá tenerse en cuenta toda información que pueda afectar a la aplicación del principio de entidad en funcionamiento. En consecuencia, las cuentas anuales no se formularán sobre la base de dicho principio si los gestores, aunque sea con posterioridad al cierre del ejercicio, determinan que tienen la intención de liquidar la entidad o cesar en su actividad o que no existe una alternativa más realista que hacerlo.



**-NOTA 5 INMOVILIZADO MATERIAL**

Detalle de Saldos y movimientos así como el detalle de movimientos amortización acumulada:

Cuenta	Concepto	Saldo a 31-dic-11	Incremento	Disminución	Saldo a 31-dic-12
220	Terrenos y bienes naturales	226.470,39	0,00	0,00	226.470,39
221	Construcciones	4.653.702,33	18.149,06	0,00	4.671.851,39
222	Instalaciones Técnicas	174.439,77	0,00	0,00	174.439,77
223	Maquinaria	6.813,75	424,80	0,00	7.238,55
224	Otras instalaciones/utillaje	287.948,05	325,07	706,83	287.566,29
225	Mobiliario	319.635,66	5.878,52	166,95	325.347,23
226	Equipos Informáticos	73.469,14	6.494,79	0,00	79.963,93
227	Elementos de transporte	157.644,31	0,00	0,00	157.644,31
228	Otro inmovilizado material	81.045,42	1.551,69	439,00	82.158,11
229	Obras en curso	0,00	8.677,85	8.677,85	0,00
		<b>5.981.168,82</b>	<b>41.501,78</b>	<b>9.990,63</b>	<b>6.012.679,97</b>

Cuenta	Concepto	Saldo a 31-dic-11	Debe	Haber	Saldo a 31-dic-12
2821	Amortiza.Acum.Construcc	836.814,12	0,00	155.096,95	991.911,07
2822	Amortiza.Acum. Inst. Téc	119.572,77	0,00	13.081,77	132.654,54
2823	Amortiz.Acum. Maquinaria	6.056,60	0,00	207,34	6.263,94
2824	Amortiz.Acum.Ot.Ins y Util	148.461,84	706,83	26.423,05	174.178,06
2825	Amortiz.Acum.Mobiliario	148.819,59	166,95	25.334,41	173.987,05
2826	Amortiz.Acum. Equip Infor	58.620,16	0,00	11.057,49	69.677,65
2827	Amortiz.Acum.El.Transp.	124.619,03	0,00	11.431,81	136.050,84
2828	Amortiz.Acum.Otro Inmovil	55.542,92	439,00	11.043,81	66.147,73
		<b>1.498.507,03</b>	<b>1.312,78</b>	<b>253.676,63</b>	<b>1.750.870,88</b>

**Valor Neto Contable**      **4.482.661,79**      **42.814,56**      **263.667,26**      **4.261.809,09**



Cuenta	Concepto	Saldo a 31-dic-10	Incremento	Disminución	Saldo a 31-dic-11
220	Terrenos y bienes naturales	226.470,39	0,00	0,00	226.470,39
221	Construcciones	4.653.702,33	0,00	0,00	4.653.702,33
222	Instalaciones Técnicas	153.277,29	21.162,48	0,00	174.439,77
223	Maquinaria	6.702,86	110,89	0,00	6.813,75
224	Otras instalaciones/utillaje	286.287,14	3.226,05	1.565,14	287.948,05
225	Mobiliario	300.693,00	19.201,32	258,66	319.635,66
226	Equipos Informáticos	79.883,93	1.376,47	7.791,26	73.469,14
227	Elementos de transporte	157.644,31	0,00	0,00	157.644,31
228	Otro inmovilizado material	80.124,30	2.889,87	1.968,75	81.045,42
229	Obras en curso	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>5.944.785,55</b>	<b>47.967,08</b>	<b>11.583,81</b>	<b>5.981.168,82</b>

Cuenta	Concepto	Saldo a 31-dic-10	Debe	Haber	Saldo a 31-dic-11
2821	Amortiza.Acum.Construcc	682.495,80	0,00	154.318,32	836.814,12
2822	Amortiza.Acum. Inst. Téc	106.392,43	0,00	13.180,34	119.572,77
2823	Amortiz.Acum. Maquinaria	5.868,82	0,00	187,78	6.056,60
2824	Amortiz.Acum.Ot.Ins y Util	123.193,25	1.521,38	26.789,97	148.461,84
2825	Amortiz.Acum.Mobiliario	124.177,51	159,74	24.801,82	148.819,59
2826	Amortiz.Acum. Equip Infor	55.119,82	7.517,27	11.017,61	58.620,16
2827	Amortiz.Acum.El.Transp.	113.187,05	0,00	11.431,98	124.619,03
2828	Amortiz.Acum.Otro Inmovil	45.865,97	1.955,69	11.632,64	55.542,92
		<b>1.256.300,65</b>	<b>11.154,08</b>	<b>253.360,46</b>	<b>1.498.507,03</b>

**Valor Neto Contable**

<b>4.688.484,90</b>	<b>59.121,16</b>	<b>264.944,27</b>	<b>4.482.661,79</b>
---------------------	------------------	-------------------	---------------------

La Entidad disfruta de un edificio de propiedad municipal destinado a la atención de personas con discapacidad y denominado Centro de Educación Especial "Joan Mesquida". Además de la cesión gratuita del mismo corren a cargo del Ayuntamiento de Manacor los servicios de agua y luz. Dicha cesión tiene una duración indefinida. Dicho Inmovilizado cedido por el Ayuntamiento sin exigencia de contraprestación, así como los servicios de agua y luz, no han sido contabilizados al no poder determinar un valor razonable.

La Entidad disfruta de un usufructo sobre unos terrenos, de duración de 30 años otorgado por el Ayuntamiento de Manacor (04/05/92). Esta constitución de usufructo comprende la facultad de que el usufructuario construya un edificio destinado a la formación y rehabilitación de personas con discapacidad intelectual en la ciudad de Manacor. Dicha construcción se realizó y finalizó en el ejercicio 1995. El coste de la misma ascendió a un importe aproximado de 522.900 €uros que se incluyen dentro de la partida de construcciones. La misma se amortiza en función de la duración de la cesión. Dicha inversión fue subvencionada aproximadamente en el 66 %.



**-NOTA 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**

La Entidad no posee bienes de esta calificación

**-NOTA 7 INVERSIONES INMOBILIARIAS**

La Entidad no posee inversiones de esta calificación

**-NOTA 8 INMOVILIZADO INTANGIBLE**

Detalle de saldos y movimientos:

Cuenta	Saldo a 31/12/2011	Debe	Haber	Saldo a 31/12/2012
Gastos de I+D				
Conces. Pat. Y Marcas				
Fondo de comercio				
Derechos de Traspaso				
Aplicaciones Informáticas	27.607,38	240,00	0,00	27.847,38
Dchos.sobre bienes Leasing				
Anticipos				
<b>Totales brutos</b>	<b>27.607,38</b>	<b>240,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.847,38</b>
Provisiones				
Amortizaciones	20.210,93	0,00	4.425,65	24.636,58
<b>Total correccion en valor</b>	<b>20.210,93</b>	<b>0,00</b>	<b>4.425,65</b>	<b>24.636,58</b>
<b>Total Neto</b>	<b>7.396,45</b>	<b>240,00</b>	<b>4.425,65</b>	<b>3.210,80</b>

Detalle de movimientos amortización acumulada:

Cuenta	Saldo a 31/12/2011	Debe	Haber	Saldo a 31/12/2012
Amort.Ac.Aplic.Informáticas	20.210,93	0,00	4.425,65	24.636,58
<b>Total</b>	<b>20.210,93</b>	<b>0,00</b>	<b>4.425,65</b>	<b>24.636,58</b>

Detalle de saldos y movimientos:

Cuenta	Saldo a 31/12/2010	Debe	Haber	Saldo a 31/12/2011
Gastos de I+D				
Conces. Pat. Y Marcas				
Fondo de comercio				
Derechos de Traspaso				
Aplicaciones Informáticas	27.607,38	0,00	0,00	27.607,38
Dchos.sobre bienes Leasing				
Anticipos				
<b>Totales brutos</b>	<b>27.607,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.607,38</b>
Provisiones				
Amortizaciones	15.552,37	0,00	4.658,56	20.210,93
<b>Total correccion en valor</b>	<b>15.552,37</b>	<b>0,00</b>	<b>4.658,56</b>	<b>20.210,93</b>
<b>Total Neto</b>	<b>12.055,01</b>	<b>0,00</b>	<b>4.658,56</b>	<b>7.396,45</b>

Detalle de movimientos amortización acumulada:

Cuenta	Saldo a 01/01/2011	Debe	Haber	Saldo a 31/12/2011
Amort.Ac.Aplic.Informáticas	15.552,37	0,00	4.658,56	20.210,93
<b>Total</b>	<b>15.552,37</b>	<b>0,00</b>	<b>4.658,56</b>	<b>20.210,93</b>

**-NOTA 9 ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR**

Objeto Arrendamiento	Importe	Duración
Alquiler vivienda tutelada	5.760,00	Prorrogable año a año
Maquinaria curso jardineria	770,53	El curso
Alquiler aulas programa de cualificación profesional inicial de auxiliar de servicios de restauración	4.185,00	15/10/2012 a 30/06/2013
Alquiler aulas curso de formación de operaciones básicas de pisos en alojamientos	3.102,50	12/03/2012 a 26/07/2012
Alquiler aulas de cafetería / bar, teórica e informática	4.173,84	19/11/2011 a 29/06/2012
Alquiler instalaciones para el curso limpieza de superficies y mobiliario en edificios y locales	1.275,00	03/10/2012 a 28/11/2012
Alquiler intalaciones para el curso de formación de operario de viveros y jardines	5.496,94	19/03/2012 a 04/10/2012

(\*) Importe base de aplicación de los impuestos correspondientes.

**-NOTA 10 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES Y PERMANENTE**

Detalle de saldos y movimientos:

Cuenta	Saldo a 31/12/2011	Debe	Haber	Saldo a 31/12/2012
Particip. en ent. del grupo	0,00	30.000,00		30.000,00 (2)
Créditos en ent. del grupo				
Particip. en ent. asociadas				
Créditos en emp. asociadas				
Valores que tengan el carácter de inmovilizaciones				
Otros créditos	547.943,15	0,00	167.922,16	380.020,99 (1)
Depósitos y fianzas entregados a largo plazo				
<b>Totales brutos</b>	<b>547.943,15</b>	<b>30.000,00</b>	<b>167.922,16</b>	<b>410.020,99</b>
Provisiones	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00 (2)
Amortizaciones				
<b>Total correccion en valor</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Total Neto</b>	<b>547.943,15</b>	<b>30.000,00</b>	<b>137.922,16</b>	<b>380.020,99</b>

(1) Corresponde a:

-Subvenciones a cobrar a largo plazo ..... 328.955,20 €  
(mirar nota Subvenciones de Capital)

-Crédito a L/P APROCEM ..... 51.065,79 €

(2) Corresponde a la Dotación Fundacional de la Fundación Tutelar Aproscóm:

*"Fundación Tutelar Aproscóm es una Entidad sin ánimo de lucro domiciliada en la ciudad de Manacor (Islas Baleares), calle D'es Canyar s/n.*

*Ha sido constituida en escritura pública de fecha 24 de Abril de 2012 siendo su objeto fundacional único y exclusivo el ejercicio de la función tutelar de las personas con discapacidad psíquica incapacitadas judicialmente de acuerdo con lo que prevee el artículo 242 del Código Civil.*

*Las finalidades de la Fundación son:*

*a) Ejercer la tutela y la curatela de personas con discapacidad psíquica residentes en la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares.*

*b) La administración de los bienes de las personas tuteladas.*

*c) Procurar la inclusión social de las personas tuteladas.*

*d) Promover la incapacitación legal de las personas con discapacidad psíquica que no puedan gobernarse por sí mismos y administrar sus bienes.*





e) *Velar por el cumplimiento de todos los derechos de las personas incapacitadas y por su calidad de vida, ofreciéndoles los soportes individualizados que precisen y una atención personal de calidad.*

f) *Orientar y asesorar a las personas que ejerciten funciones tutelares para acometer sus finalidades, la Fundación podrá llevar a cabo las actividades siguientes:*

- a. *Suscribir convenios o acuerdos de colaboración con instituciones públicas o privadas cuyos fines sean idénticos o complementarios a los de la Fundación.*
- b. *Suscribir contratos con personas físicas o jurídicas.*
- c. *Coordinar sus actividades con otras realizadas por las Administraciones Públicas u otras instituciones orientadas a la misma finalidad.*
- d. *Administrar el patrimonio de los tutelados por la Fundación.*
- e. *Dar soporte y asesoramiento a las personas que tengan encomendadas funciones tutelares.*

*En todo caso la Fundación actuará siempre en interés de las personas incapacitadas.*

*Su fundador es la Asociación para las Personas con Discapacidad Intelectual de Manacor y Comarca (Aproscm)*

*La dotación fundacional es de 30.000 Euros, cantidad de la cual se ha desembolsado ya un 25%, debiendo desembolsarse el 75% restante en un plazo no superior a cinco años a partir de la fecha de otorgamiento de la escritura pública.”*

#### **-NOTA 11 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA**

La partida de Tesorería tiene el siguiente detalle:

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
Caja	4.016,70
Banco, C/C	507.851,34
<b>Total</b>	<b>511.868,04</b>

El detalle de la partida de Deudores tiene la siguiente composición:

<b>Concepto</b>	<b>Importe</b>
Usuarios y otros deud.act.propia	52.126,88
Clientes	1.804,70
Deudores varios	28.368,73
Adm.Púb.deudoras y deudores por subvenc.	1.945.067,36 (*)
Provisión deterioro créditos	-188.496,36
<b>Total Deudores</b>	<b>1.838.871,31</b>

(\*) Ver Nota Situación Fiscal y nota 21



Las Inversiones Financieras temporales corresponden:

- Intereses a corto plazo de créditos ..... 1.288,63 €
- Fianzas constituidas a corto plazo ..... 967,21 €
- 2.256,84 €

Los movimientos de la partida de deudores durante el ejercicio han sido los siguientes:

Concepto	Saldo a 31/12/2011	Debe	Haber	Saldo a 31/12/2012
Usuarios y otros	56.276,24	475.429,33	479.578,69	52.126,88
Clientes	1.261,00	22.186,85	21.643,15	1.804,70
Aprocem	37.000,00	11.913,03	50.182,03	-1.269,00 (*)
Deudores varios	15.112,37	30.677,48	17.421,12	28.368,73
Administ.deudoras	1.918.552,57	4.166.729,58	4.140.216,80	1.945.065,35
Provisión deterioro	-104.451,94	8.741,45	92.785,87	-188.496,36
<b>Total</b>	<b>1.923.750,24</b>	<b>4.715.677,72</b>	<b>4.801.827,66</b>	<b>1.837.600,30</b>

(\*) En pasivo corriente.

#### -NOTA 12 BENEFICIARIOS Y OTROS ACREEDORES

-El detalle de las Deudas a corto plazo de la Entidad a 31/12/12 es el siguiente:

Concepto	Importe
Deudas con entidades de crédito	164.675,09
APROCEM	1.269,00
Beneficiarios acreedores	674,19
Proveedores	175.388,19
Acreedores varios	132.631,21
Remuneraciones pendientes de pago	326.243,15
Administraciones Públicas	178.367,95
Periodificaciones a corto plazo	18.005,98
<b>Total Deudas</b>	<b>997.254,76</b>

(\*) Todos ellas con un vencimiento inferior a 12 meses.

- La composición de las deudas a largo plazo a 31/12/12 es el siguiente:

Corresponde a 2 pólizas de préstamo cuyas características son las siguientes:

-Ultimo Vto. .... 30/11/2015	-Ultimo Vto. ....Septiembre 2039
-Interés .....5'548 %	-Interés .....5'79 %
C/P 153.452,12	C/P 6.640,24
L/P <u>306.904,22</u>	L/P <u>232.654,57</u>
454.356,34	239.294,81

- Existen además deudas por adquisición de inmovilizado por importe de 1.062,60 Euros.



(\*) Dentro de las deudas a c/p con entidades de crédito, existe, además de las parte a c/p referenciadas anteriormente, un contrato mercantil de crédito en cuenta corriente cuyas características son las siguientes:

Límite inicial del crédito: 300.000,00 Euros  
 Plazo de duración del contrato: hasta el 01/01/2014  
 Interés nominal inicial: 6 %  
 Finalidad del crédito: Obtención de liquidez mediante anticipo de facturas.  
 Dispuesto: 3.780,77 €

- La partida de Administraciones Públicas se comenta en la Nota 16-Situación Fiscal.
- La partida de Remuneraciones pendientes de pago se refiere mayoritariamente a las provisiones de pagas extras devengadas y no pagadas a 31/12/12 junto con otros conceptos salariales.

### **-NOTA 13 FONDOS PROPIOS**

La partida de Fondo Social recoge el capital de la Entidad (sin forma mercantil). Dicha cuenta recoge las sucesivas aportaciones que se realizan y las aplicaciones de resultados de ejercicios anteriores.

Durante el ejercicio 1997 se procedió a modificar los Estatutos de la Entidad y en especial a lo referente al régimen Económico-Financiero (Incorporación al Fondo Social recibido de las cuotas de socios, donativos, etc.).

El movimiento de dicha partida durante el ejercicio 2012 ha sido la siguiente:

Concepto	Saldo a 31/12/2011	VARIACION		Saldo a 31/12/2012
		Aumentos	Disminuciones	
Fondo Social	2.091.140,48	59.130,68 (*)	30.000,00	2.120.271,16

(\*) Corresponde a :

-Reclasificación resultado ej.ant. ... 22.439,35  
 -Donativos ..... 20.934,17  
 -Cuotas asociados ..... 15.757,16  
 -Dotación Fundacional  
 Fundación Tutelar Aproscm ..... -30.000,00  
 29.130,68

### **-NOTA 14 EXISTENCIAS**

La Entidad no tiene ningún concepto por este importe

### **-NOTA 15 MONEDA EXTRANJERA**

La Entidad no ha realizado operación en moneda extranjera.



**-NOTA 16 SITUACION FISCAL**

La Entidad carece de ánimo de lucro y tiene la declaración de Utilidad Pública. Tiene carácter social realizando las actividades que aparecen reflejadas en la Nota 1 de esta memoria.

Es aplicable a la entidad la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones. En cuanto a la tributación en el Impuesto sobre Sociedades, le es aplicable el Régimen Fiscal de la Ley 49/2002. A efectos de lo establecido en el RD.1270/2003, de 10 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento para la aplicación del Régimen Fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos al mecenazgo, ha sido presentada declaración censal.

En cuanto a su imposición indirecta la entidad realiza mayoritariamente operaciones exentas. Los únicos ingresos que ha devengado IVA se refieren al Centro Ocupacional.

En cuanto a la tributación local, también goza de exención respecto al Impuesto sobre Actividades Económicas en notificación del Ayuntamiento de Manacor.

En cuanto a las retenciones a cuenta del I.R.P.F. se han presentado en plazo las declaraciones por este concepto impositivo habiéndose conciliado satisfactoriamente las bases declaradas con los gastos de personal.

El detalle con las Entidades Públicas es el siguiente:

Concepto	Importe
Hda.Pub.Acreeed.por IRPF	71.109,72
Organismos Seg.Soc.acreedores	107.201,53
Acreeedora por IVA	56,70
<b>Total Acreeedoras</b>	<b>178.367,95</b>
Deudora por retenciones	2,01
Subvenciones pte.de cobro	1.945.065,35
<b>Total Deudoras</b>	<b>1.945.067,36</b>

**Conciliación del Resultado con la base imponible del Impuesto Sobre Sociedades**

	Importe
Resultado contable del ejercicio	<b>180.160,48 €</b>
	<b>Aumentos Disminuciones</b>
Diferencias Permanentes	180.160,48 (*)
Diferencias Temporales	
Con Origen en el ejercicio	
Con Origen en ej.anteriores	
<b>Base Imponible (Resultado Fiscal)</b>	<b>CERO</b>

(\*) Determinadas por la aplicación de la legislación fiscal, comentada anteriormente.

El ejercicio transcurrido de 2012 y los cuatro últimos están abiertos a inspección fiscal por parte de la Administración Tributaria.



B A L E A R

Debido a las posibles diferentes interpretaciones que se pueden dar a la citada normativa fiscal aplicable a las operaciones de la sociedad y a los posibles resultados de futuras inspecciones tributarias que sean llevadas a cabo, pueden existir determinados pasivos fiscales de carácter contingente que no son susceptibles de cuantificación objetiva. La Dirección de la Entidad estima que el pasivo fiscal que pudiera producirse no afectaría de forma significativa a los Estados Financieros adjuntos.

#### **-NOTA 17 INGRESOS Y GASTOS / OTROS**

17.1. La partida de Aprovisionamientos en la cuenta de Pérdidas y Ganancias se refiere a los siguientes conceptos:

<b>Concepto</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Compras bienes dest.activ.propia	65.172,88	77.988,39
Compras de materias primas	0,00	0,00
Compras para otros aprovisionam.	41.431,80	41.246,04
Trabajos realizados por otras emp.	415.992,81	407.463,86
<b>Total Aprovisionamientos</b>	<b>522.597,49</b>	<b>526.698,29</b>

Dentro del concepto de Trabajos realizados por otras empresas se agrupan las partidas de coste de comedor contratado, transporte escolar y servicios de limpieza.

Debido a la poca importancia relativa de las "compras no consumidas" no se inventarían.

17.2 El desglose de la partida "Otros Gastos de Explotación" es el siguiente:

<b>Concepto</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Arrendamientos	22.104,61	5.760,00
Servicios bancarios	7.372,82	4.534,24
Reparación y conservación	31.947,22	42.401,84
Servicios prof.independientes	31.840,11	33.415,00
Transporte	123,46	148,53
Primas de seguros	15.735,23	15.818,38
Publicidad y Propaganda	524,02	307,20
Suministros	104.590,52	100.833,26
Otros servicios	94.605,34	96.794,81
Tributos	2.446,29	2.520,95
Dotación a la prov.para insolvencias e incobrables	109.594,43	127.108,91
<b>Total Otros Gtos.Explotación</b>	<b>420.884,05</b>	<b>429.643,12</b>

17.3 El Gasto de Personal devengado en el ejercicio tiene el siguiente detalle:

**GASTO PERSONAL**

Concepto	2012	2011
Sueldos y Salarios	2.461.116,10	2464632,1
Seg.Soc.a cargo de la emp.	728.469,61	683881,58
Otros gastos sociales	15.698,13	20.220,97
<b>Total Gto.Personal</b>	<b>3.205.283,84</b>	<b>3.168.734,65</b>

El coste de Sueldos y Salarios del personal concertado con la Consellería de Educación incluido en la cantidad anterior asciende a 441.373,10 €, siendo el coste de Seguridad Social del personal concertado de 131.058,69 €.

17.4. La partida de Otros Resultados y resultados de inmovilizado tiene la siguiente composición :

Concepto	2012	2011
Ingresos Extraordinarios	710,25	7.377,11
Gtos.Extraordinarios	-3.186,65	-4.040,35
Pérdidas inmovilizado	-61,03	-429,73
<b>Otros resultados</b>	<b>-2.537,43</b>	<b>2.907,03</b>

17.5. La variación de las provisiones de la actividad corresponde a:

	2012	2011
- Pérdidas de créditos incobrables .....	-600,51	1.305,92
- Dotación a la provisión para insolvencias .....	110.194,94	125.802,99
	<u>109.594,43</u>	<u>127.108,91</u>

17.6. Dentro de la partida de Ingresos de la Actividad y Centro Especial de Empleo existe el siguiente detalle:

Concepto	2012	2011
Ventas y servicios centro especial de empleo	630,00	878,98
Cuotas de usuarios	432.608,67	416.004,20
Subvenciones de explotación y convenios	4.032.521,74	3.856.062,61
<b>Total</b>	<b>4.465.760,41</b>	<b>4.272.945,79</b>

17.7. El detalle y composición de Ayudas Monetarias es el siguiente:

Concepto	2012	2011
Ayudas monetarias a entidades	21.535,99	15.775,47
Reembolso de gastos al Org.de Gobierno	738,66	278,88
<b>Total</b>	<b>22.274,65</b>	<b>16.054,35</b>

- 17.8. Cumplimiento de la Ley 15/2010, de 5 de Julio.  
No existen incumplimientos respecto a los plazos de pago establecidos en la Ley.

**-NOTA 18 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

No existen partidas correspondientes a esta nota.

**-NOTA 19 INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE**

No existen gastos ni inversiones que correspondan a esta rúbrica.

**-NOTA 20 RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**

La Entidad no tiene compromisos a largo plazo con el personal.

**-NOTA 21 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

La partida de Subvenciones, Donaciones y Legados imputado al resultado del ejercicio tiene el siguiente detalle:

• Seguridad Social	<b>9.391,83</b>
<i>Bonificación Formación Continua</i>	9.391,83
• Conselleria d'Educació i Cultura	<b>967.651,76</b>
<i>Personal Complementario</i>	257.536,20
<i>Subvenciones Consell.Educ. D.F.</i>	80.202,40
<i>Personal Concertado</i>	572.431,74
<i>PQPI</i>	26.154,74
<i>Programa CAPI</i>	31.326,68
• Institut Mallorquí d'Afers Socials:	<b>2.454.899,77</b>
<i>Servei transport en centres de pers.discap.</i>	82.224,73
<i>Conciertos Servicios Sociales (1)</i>	2.372.675,04
• Conselleria de Salut, Família i Benestar Social	<b>312.985,47</b>
<i>Subv. progr.respiro ,ocio y APS</i>	42.853,70
<i>Intereses créditos</i>	21.625,14
<i>Contrato gestión servicio At. Temprana</i>	248.506,63
• Conselleria de Treball i Formació:	<b>2.160,00</b>
<i>Prácticas</i>	2.160,00



• Ajuntament de Manacor:	30.000,00
• Ajuntaments comarcals:	41.578,00
• FEAPS:	14.722,68
Programa PARF	4.743,25
Programa Adultos Solos	2.490,55
Programa Vacances	7.488,88
• SOIB:	186.891,30
Formación colectivos vulnerables	74.282,62
Procesos de acompañamiento	112.608,68
• Abintestatos:	6.214,65
• Otros:	6.026,28
• Otras donaciones y legados, y subvenciones de capital traspasadas a Rdos.:	163.557,54
	=====
	<b>4.196.079,28</b>

(1) Se refiere a los conciertos de reserva y ocupación de plazas firmado entre APROSCOM y l'Institut Mallorquí d'Afers Socials con fecha 29/03/2005. Estos conciertos son los siguientes:

a) Concert de Reserva i Ocupació de Places d'Habitatges Tutelats per a Discapacitats de l'Institut Mallorquí d'Afers Socials.

El objetivo es la reserva y ocupación de plazas en las viviendas tuteladas gestionadas por APROSCOM. Se concierta 22 plazas de 365 días/año.

b) Concert de Reserva i Ocupació de Places per a Discapacitats de l'Institut Mallorquí d'Afers Socials en el Centre Ocupacional "Tallma" de APROSCOM.

Se conciertan 78 plazas para el servicio del Centro Ocupacional.

c) Concert de Reserva i Ocupació de Places de Residencia i Centre de Dia per a discapacitats de l'Institut Mallorquí d'Afers Socials.

El objetivo es la reserva y ocupación de 7 plazas residenciales y centro de día para discapacitados gravemente afectados. Y 17 plazas residenciales.

d) Concert de Reserva i Ocupació de Places de Centre de Dia per a discapacitats de l'Institut Mallorquí d'Afers Socials.

El objetivo es la reserva y ocupación de 33 plazas en el Centro de día de APROSCOM para discapacitados gravemente afectados.





Las Subvenciones de Capital y donativos a distribuir en varios ejercicios durante el ejercicio 2012 han tenido el siguiente movimiento:

<b>Saldo a 31/12/2011</b>	<b>3.315.802,45</b>
Subv.de Capital y Donativos 2012 recibidas	0,00
Traspaso a resultados por devengo del ejerc.2012	163.557,54
<b>Saldo a 31/12/2012</b>	<b>3.152.244,91</b>

Según como se comenta en la Nota 4 de la memoria su imputación al resultado del ejercicio se efectúa de forma proporcional a la depreciación experimentada por los activos financiados con dichas subvenciones y a las actividades devengadas.

Según como se comenta en la Nota 5.2 de la memoria, la Entidad no tiene contabilizados aquellos inmovilizados cedidos sin exigencia por parte del Ayuntamiento de contraprestación. Si se valorasen dichos bienes (Valor Venal) se incorporarían en el Activo y su contrapartida incrementaría la partida de donaciones de capital. Se seguirían las normas aplicables en cuanto al traspaso de resultados.

#### **-NOTA 22 FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACION DE NEGOCIOS**

La Entidad no se ha fusionado con otras entidades no lucrativas ni tampoco ha adquirido negocios durante el ejercicio.

#### **-NOTA 23 NEGOCIOS CONJUNTOS**

La Entidad no tiene negocios conjuntos.

#### **-NOTA 24 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS.**

##### **24.1 Actividad de la Entidad.**

##### **I. Actividades realizadas.**

###### **A) Identificación.**

###### **Denominación de la actividad**

Prestación de servicios sociales a personas con discapacidad intelectual y a sus familias

###### **Tipo de actividad**

Servicios de rehabilitación, educación, formación, trabajo, vivienda, ocio para personas con discapacidad

###### **Identificación de la actividad por sectores**

Personas con discapacidad

###### **Lugar de desarrollo de la actividad**

Manacor y comarca

### Descripción detallada de la actividad realizada

Los servicios ofrecidos por Aproscm a sus usuarios y a sus familias han sido los siguientes:

- Servicio de atención temprana
- Servicio de intervención para el desarrollo infantil
- Educación especial
- Centro de día
- Servicio ocupacional
- Servicio de ajuste personal y social en centro especial de empleo
- Programas PQPI y formación profesional para colectivos vulnerables
- Servicio de orientación y de acompañamiento a la inserción laboral
- Servicio residencial
- Servicio de atención socio-familiar
- Actividades de ocio
- Servicio de respiro familiar
- Programa autogestores
- Programa adultos solos
- Servicios complementarios: comedor y transporte

### B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº horas año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	117	122	182.063,00	190.708,00
Personal con contrato de servicios	3	4	336,00	361,00
Personal voluntario	69	62	6.624,00	5.952,00
<b>Total</b>	<b>189,00</b>	<b>188,00</b>	<b>189.023,00</b>	<b>197.021,00</b>

### C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	324	372
Personas jurídicas		

**D) Recursos económicos empleados en la actividad.**

Gastos/Inversiones	Importe		
	Previsto	Realizado	Desviación
Gastos por ayudas y otros	4.000,00	22.274,65	-18.274,65
a) Ayudas monetarias	0,00	21.535,99	-21.535,99
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	4.000,00	738,66	3.261,34
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	557.096,00	522.597,49	34.498,51
Gastos de personal	3.346.237,00	3.205.283,84	140.953,16
Otros gastos de la actividad	365.254,00	420.884,05	-55.630,05
Amortización del inmovilizado	256.716,00	258.041,25	-1.325,25
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	61,03	-61,03
Gastos extraordinarios	0,00	3.186,65	-3.186,65
Gastos financieros	40.450,00	22.847,95	17.602,05
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotal gastos</b>	<b>4.569.753,00</b>	<b>4.455.176,91</b>	<b>114.576,09</b>
Adquisiciones de inmovilizado	60.000,00	63.063,93	-3.063,93
Adquisiciones bienes de patrimonio histórico	0,00		0,00
Cancelación deuda no comercial	159.573,00	164.445,47	-4.872,47
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>219.573,00</b>	<b>227.509,40</b>	<b>-7.936,40</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>4.789.326,00</b>	<b>4.682.686,31</b>	<b>106.639,69</b>

**E) Objetivos e indicadores de la actividad.**

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Prestar servicio de atención temprana a población infantil de 0 a 6 años	Niños de 0 a 6 años atendidos en atención temprana	71	108
Atender a alumnos con nee que no pueden estar escolarizados en centros ordinarios	Alumnos atendidos en educación especial	55	67
Prestar servicios especializados de atención diurna a personas adultas con DI	Personas con DI atendidas en servicios de atención diurna	118	130
Atender en servicios residenciales a personas adultas con DI	Personas con DI atendidas en servicios residenciales	46	47
Orientar y acompañar al empleo ordinario a personas con DI	Personas atendidas en servicio de inserción laboral	47	47
Insertar o mantener en el mercado laboral ordinario a trabajadores con DI	Trabajadores con DI que consiguen o mantienen un puesto de trabajo en la empresa ordinaria	23	15
Capacitar laboralmente a través de la formación profesional a personas con DI	Personas que realizan cursos de formación profesional	38	48
Prestar servicio de ajuste personal y social en CEE	Personas atendidas en ajuste personal y social	7	7
Prestar actividades de ocio de verano	Participantes en actividades de ocio verano	30	32
Creación de una fundación tutelar para ejercer la tutela de las personas incapacitadas judicialmente	Constitución y registro de la fundación		



B A L E A R

## II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

	Area social y centro especial de empleo
<b>Gastos/Inversiones</b>	
Gastos por ayudas y otros	22.274,65
a) Ayudas monetarias	21.535,99
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	738,66
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso	0,00
Aprovisionamientos	522.597,49
Gastos de personal	3.205.283,84
Otros gastos de la actividad	420.884,05
Amortización del inmovilizado	258.041,25
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	61,03
Gastos extraordinarios	3.186,65
Gastos financieros	22.847,95
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
Impuestos sobre beneficios	0,00
<b>Subtotal gastos</b>	<b>4.455.176,91</b>
Adquisiciones de inmovilizado	63.063,93
Adquisiciones bienes de patrimonio histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	164.445,47
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>227.509,40</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>4.682.686,31</b>

### III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

Ingresos/otros recursos obtenidos	Importe		
	Previsto	Realizado	Desviación
Ventas y prestaciones de servicios en Centro Especial de Empleo	17.500,00	630,00	16.870,00
Cuotas de socios colaboradores	0,00	0,00	0,00
Cuotas de usuarios	435.089,00	432.608,67	2.480,33
Subvenciones de explotación y convenios	3.967.510,00	4.032.521,74	-65.011,74
Donaciones y legados de explotación	0,00	0,00	0,00
Otros ingresos	0,00	521,40	-521,40
Subvenciones, donaciones y legados traspasados al resultado ej.	149.654,00	163.557,54	-13.903,54
Resultados por enajenaciones y otros	0,00	0,00	0,00
Ingresos extraordinarios	0,00	710,25	-710,25
Ingresos financieros	0,00	4.787,79	-4.787,79
<b>Subtotal ingresos</b>	<b>4.569.753,00</b>	<b>4.635.337,39</b>	<b>-65.584,39</b>
Subvenciones de capital	0,00	0,00	0,00
Aportaciones de socios y otros	26.000,00	36.691,33	-10.691,33
Origen por enajenaciones de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Deudas contraídas	193.573,00	30.000,00	163.573,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotal otros recursos obtenidos</b>	<b>219.573,00</b>	<b>66.691,33</b>	<b>152.881,67</b>
<b>TOTAL RECURSOS OBTENIDOS</b>	<b>4.789.326,00</b>	<b>4.702.028,72</b>	<b>87.297,28</b>

#### IV. Convenios de colaboración con otras entidades

Descripción	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
- Conveni de col·laboració amb la Conselleria de Salut, Família i Benestar Social per executar mesures judicials de prestació en benefici de la comunitat i tasques socioeducatives que impòsen posen els jutjats menors	0,00	0,00	x
- Convenio de colaboración entre la secretaría general de instituciones penitenciarias para el cumplimiento de penas de trabajo en beneficio de la comunidad	0,00	0,00	x
- Convenio de cooperación educativa con la Univesitat Oberta de Catalunya	0,00	0,00	x
- Convenio de colaboración para prácticas de alumnos con la Universidad Internacional de La Rioja	0,00	0,00	x
- Convenio con la Universitat de les Illes Balears para prácticas externas curriculares del estudiantes del grado de Pedagogia	0,00	0,00	x
- Convenio con la Universitat de les Illes Balears para prácticas externas curriculares del estudiantes del grado de Psicologia	0,00	0,00	x
- Convenio con la Universitat de les Illes Balears para prácticas externas curriculares del estudiantes del grado de Fisioterapia	0,00	0,00	x

#### V. Desviaciones entre el plan de actuación y datos realizados.

No se han producido desviaciones significativas entre el plan de actuación previsto y las acciones realizadas. Una de las acciones más destacadas ha sido la constitución de la Fundación Tutelar Aproscm en el mes de abril de 2012.

Cabe señalar, además, la puesta en marcha dels servicio de intervención para el desarrollo infantil; se trata de un servicio terapéutico y educativo específico que ofrece una intervención interdisciplinaria en los ámbitos de la logopedia, la fisioterapia y la psicología dirigido a los niños de 0 a 12 años con trastornos del desarrollo o con discapacidad intelectual

**24.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.**

**1. Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.**

Ej.	Excedente del ejercicio	Ajustes Positivos	Ajustes Negativos	Base de Cálculo	100,00% Renta a Destinar	Recursos destinados a gastos e inversiones					Importe pendiente	
						2008	2009	2010	2011	2012		
2008	169.894,78	3.220.135,19	0,00	3.390.029,97	3.390.029,97	4.385.252,10					0,00	
2009	81.203,68	4.032.860,41	0,00	4.114.064,09	4.114.064,09	4.617.255,90					0,00	
2010	-39.797,35	4.312.862,41	0,00	4.273.065,06	4.273.065,06	4.630.454,33		4.630.454,33			0,00	
2011	22.439,35	4.422.729,86	0,00	4.445.169,21	4.445.169,21	4.470.696,94			4.470.696,94		0,00	
2012	180.160,48	4.454.466,66	0,00	4.634.627,14	4.634.627,14	4.518.530,59				4.518.530,59	116.096,55	
<b>Total</b>	<b>413.900,94</b>	<b>20.443.054,53</b>	<b>0,00</b>	<b>20.856.955,47</b>	<b>20.856.955,47</b>	<b>22.622.189,86</b>	<b>4.385.252,10</b>	<b>4.617.255,90</b>	<b>4.630.454,33</b>	<b>4.470.696,94</b>	<b>4.518.530,59</b>	<b>116.096,55</b>

**2. Recursos aplicados en el ejercicio.**

	Importe		
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>	<b>4.196.425,41</b>		
	<b>Fondos Propios</b>	<b>Subvenciones donaciones y legados</b>	<b>Deuda</b>
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1+2.2)</b>	<b>63.063,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Realizadas en el ejercicio	63.063,93	0,00	0,00
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		0,00	0,00
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores			
<b>TOTAL (1+2)</b>	<b>63.063,93</b>	<b>4.196.425,41</b>	<b>0,00</b>

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

La Entidad no tiene partidas correspondientes a esta calificación.

**-NOTA 26 ACONTECIMIENTOS POSTERIORES**

No se conocen hechos posteriores al cierre del ejercicio al que se refiere este informe que afecte positiva o negativamente y de manera importante a los estados financieros y a la situación global de la Asociación.

**-NOTA 27 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**

Mirar Notas 11, 12 y 13.





### **-NOTA 28 OTRA INFORMACION**

Los miembros de la Junta Directiva no han recibido ningún tipo de sueldo o retribución.

Los honorarios de la auditoria ascienden a 4.296,00 Euros.

### **-NOTA 29 INFORMACION SEGMENTADA**

La entidad realiza sus actividades en la Isla de Mallorca.

### **-NOTA 30 ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION</b>		
<b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.</b>	<b>180.160,48</b>	<b>22.439,35</b>
<b>2. Ajustes del resultado.</b>	<b>224.396,55</b>	<b>243.526,01</b>
a) Amortización del inmovilizado (+)	258.102,28	258.019,02
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	109.594,43	127.108,91
c) Variación por provisiones (+/-)	0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	-163.557,54	-166.609,02
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	0,00	429,73
f) Resultados por bajas y enajenaciones de inst.financieros (+/-)	0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)	-4.787,79	-2.277,64
h) Gastos financieros (+)	22.847,95	23.150,70
i) Diferencias de cambio (+/-)	0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	2.197,22	3.704,31
<b>3. Cambios en el capital corriente.</b>	<b>43.782,16</b>	<b>-464.975,91</b>
a) Existencias (+/-)	0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-24.715,50	-735.676,98
c) Otros activos corrientes (+/-)	0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	68.497,66	270.701,07
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	0,00	0,00
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.</b>	<b>-18.060,16</b>	<b>-20.873,06</b>
a) Pagos de intereses (-)	-22.847,95	-23.150,70
b) Cobros de dividendos (+)	0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	4.787,79	2.277,64
d) Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficio (-/+)	0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	0,00	0,00
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>430.279,03</b>	<b>-219.883,61</b>



B A L E A R

	31/12/2012	31/12/2011
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>6. Pagos por inversiones (-)</b>	<b>-64.353,56</b>	<b>-47.967,08</b>
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	-240,00	0,00
c) Inmovilizado material	-32.823,93	-47.967,08
d) Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
e) Inversiones financieras	-31.289,63	0,00
f) Otros activos financieros	0,00	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta	0,00	0,00
h) Otros activos	0,00	0,00
<b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>	<b>167.922,66</b>	<b>142.306,43</b>
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	0,00	0,00
c) Inmovilizado material	0,00	0,00
d) Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
e) Inversiones financieras	167.922,66	142.306,43
f) Otros activos financieros	0,00	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta	0,00	0,00
h) Otros activos	0,00	0,00
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)</b>	<b>103.569,10</b>	<b>94.339,35</b>

	31/12/2012	31/12/2011
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
<b>9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio.</b>	<b>36.691,33</b>	<b>174.733,36</b>
a) Aportación a la dotación fundacional o fondo social (+)	36.691,33	139.052,36
b) Disminuciones del fondo social (-)	0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	0,00	35.681,00
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.</b>	<b>-144.244,35</b>	<b>-159.370,18</b>
a) Emisión:	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+)	0,00	0,00
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (+)	0,00	0,00
4. Otras deudas (+)	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de:	-144.244,35	-159.370,18
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-144.244,35	-159.370,18
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)	0,00	0,00
4. Otras deudas (-)	0,00	0,00
<b>11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10)</b>	<b>-107.553,02</b>	<b>15.363,18</b>
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)</b>	<b>426.296,11</b>	<b>-110.181,08</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	85.572,93	195.754,01
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	511.868,04	85.572,93



	descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada
215 Aplicacions informàtiques	S.O. WINDOWS 95	12/12/1996	136,63		136,63
215 Aplicacions informàtiques	PIPO MULTIMEDIA 2 L.	09/09/1997	54,03		54,03
215 Aplicacions informàtiques	OFFICE 97	27/10/1997	279,57		279,57
215 Aplicacions informàtiques	S.O.WINDOWS 95	27/10/1997	121,31		121,31
215 Aplicacions informàtiques	FOADIS MULTIMEDIA 4 L.	03/02/1998	250,02		250,02
215 Aplicacions informàtiques	FOADIS MULTIMEDIA 1 L.	03/02/1998	62,51		62,51
215 Aplicacions informàtiques	CONTAPLUS ELITE	23/02/1999	661,62		661,62
215 Aplicacions informàtiques	2 SOUNDBLASTER 64	26/03/1999	128,98		128,98
215 Aplicacions informàtiques	PROGRAMA PINGU	21/04/1999	29,45		29,45
215 Aplicacions informàtiques	CONTA NEURON	12/11/1999	501,34		501,34
215 Aplicacions informàtiques	WINDOWS 98	04/10/2000	128,98		128,98
215 Aplicacions informàtiques	SP FACTURA PLUS ELITE	20/03/2001	662,32		662,32
215 Aplicacions informàtiques	SP PERSONAL PLUS	23/03/2001	208,45		208,45
215 Aplicacions informàtiques	PANDA ANTIVIRUS TITANIUM	23/11/2001	65,53		65,53
215 Aplicacions informàtiques	WINDOWS 2000	31/10/2002	276,95		276,95
215 Aplicacions informàtiques	WINDOWS 2000	18/10/2003	163,81		163,81
215 Aplicacions informàtiques	ANTIVIRUS TREND M.I.C.S.S.1.	06/11/2003	597,40		597,40
215 Aplicacions informàtiques	ANTIVIRUS TREND M.I.C.S.S.1	01/09/2004	378,39		378,39
215 Aplicacions informàtiques	WINDOWS XP PROFESIONAL	03/01/2006	195,17		195,17
215 Aplicacions informàtiques	WINDOWS 2003 SERVER STAND	15/11/2006	2.695,23		2.695,23
215 Aplicacions informàtiques	SISTEMA CÒPIA SEGURETAT	30/01/2007	1.498,64		1.498,64
215 Aplicacions informàtiques	EDU OFFICE PROFESIONAL 2007	22/01/2008	812,89	12,21	812,89
215 Aplicacions informàtiques	PAQUET SMART SECURITY	14/08/2008	211,58	32,81	211,58
215 Aplicacions informàtiques	LLICENCIA MICROSOFT CEE	14/08/2008	323,06	50,10	323,06
215 Aplicacions informàtiques	ANTIVIRUS TRENDMICRO 15L	29/01/2009	752,79	188,20	737,83
215 Aplicacions informàtiques	ANTIVIRUS TREND MICRO 25 LIC	29/01/2009	1.254,63	313,66	1.229,71
215 Aplicacions informàtiques	LLIC.MICRO EXCHANGE SERVER	29/01/2009	553,32	138,33	542,33
215 Aplicacions informàtiques	OFFICE 2007 20 LIC	29/01/2009	3.459,40	864,85	3.390,69
215 Aplicacions informàtiques	WINDOWS SERVER 5 LIC	29/01/2009	831,72	207,93	815,20
215 Aplicacions informàtiques	TERMINAL SERVER 5 LIC	29/01/2009	683,68	170,92	670,10
215 Aplicacions informàtiques	2 SWITH 24 PORTS	29/01/2009	671,58	167,90	658,25
215 Aplicacions informàtiques	ANTIVIRUS TREND MICRO 15 LIC	29/01/2009	752,78	188,20	737,83
215 Aplicacions informàtiques	SMART SECURITY 5 LIC	18/12/2009	104,98	26,25	79,67
215 Aplicacions informàtiques	BASE DE DADES IXIS	01/06/2010	7.099,20	1.774,80	4.585,31
215 Aplicacions informàtiques	PROG.MAILDEFENSE SUITE SMA	04/11/2010	999,46	249,87	538,75
215 Aplicacions informàtiques	PROGRAMA CLAROREAD SE	03/05/2012	240,00	39,67	39,67
<b>Total 215 Aplicacions informàtiques</b>			<b>27.847,40</b>	<b>4.425,67</b>	<b>24.459,19</b>
221 Construccions	EDIFICI C.O.	01/01/1995	522.570,58	17.401,60	313.228,80
221 Construccions	AMPLIACIO C.O.	30/04/1998	198.886,80	6.622,93	97.166,56
221 Construccions	AMPLIACIO C.O.	20/10/1998	687,67	22,90	325,11
221 Construccions	SON PERETÓ 2	16/10/2000	113.498,75	3.779,51	46.141,07
221 Construccions	EDIFICI HT1 SON PERETO	20/11/2000	138.720,70	4.619,40	55.951,68
221 Construccions	AULA 6 CEE JOAN MESQUIDA	07/11/2001	15.966,06	531,67	5.927,03
221 Construccions	LLICENCIA D'OBRES HT1 SON PERETO	31/12/2001	2.194,27	73,07	804,03
221 Construccions	LLICENCIA D'OBRES HT2 SON PERETO	31/12/2001	2.194,27	73,07	804,03
221 Construccions	PORXO HT1 SON PERETÓ	31/01/2003	8.597,05	286,28	2.838,51
221 Construccions	PORXO VT SON PERETO 2	31/01/2003	8.597,05	286,28	2.838,51
221 Construccions	OFICINES JOAN MESQUIDA	21/10/2003	63.288,15	2.107,50	19.383,19
221 Construccions	VIDRIERS OFICINES J.MESQUIDA	21/10/2003	2.921,47	97,28	894,48
221 Construccions	PISTA POLIESPORTIVA	11/05/2006	17.535,51	583,93	3.877,95
221 Construccions	RESIDENCIA APROSCOM	16/02/2009	3.001.278,75	99.942,58	386.901,01
221 Construccions	LOCAL RONDA INSTITUT	31/08/2009	497.396,19	16.563,29	48.621,74
221 Construccions	IMPERMEABILITZACIO TERRAT CO	31/12/2009	59.369,06	1.976,99	5.930,97
221 Construccions	LOCAL RONDA INSTITUT/DIF.IVA	30/09/2012	2.496,62	20,90	20,90
221 Construccions	OMBRATGE RE	07/11/2012	6.974,59	34,27	34,27
221 Construccions	CIRCUIT BIOSALUDABLE	29/09/2012	8.677,85	73,44	73,44
	SOLAR RONDA FELANITX		450.000,00		
	SOLAR RONDA D'ES PORT		12.167,37		
<b>Total 221 Construccions</b>			<b>5.134.018,76</b>	<b>156.096,90</b>	<b>991.763,27</b>
222 Inst. Tècniques	PLA INCLINAT	15/03/1995	1.449,97		1.449,98
222 Inst. Tècniques	ESTABILITZADOR STANDY	15/03/1995	877,24		877,24
222 Inst. Tècniques	POSICIONADOR FEEDERSEAT	15/03/1995	882,95		882,96
222 Inst. Tècniques	POSICIONADOR CUNYA	19/06/1995	986,93		986,93
222 Inst. Tècniques	QUADRE ASCENSOR OTIS	05/09/1995	8.665,87		8.665,88
222 Inst. Tècniques	PLA INCLINAT	28/09/1995	1.449,97		1.449,98



B A I L E A R

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
222 Inst. Tècniques	PLA INCLINAT PETIT	17/02/1997	893,10	893,10	
222 Inst. Tècniques	ESTABILITZADOR MITJA	17/02/1997	588,85	588,85	
222 Inst. Tècniques	ESCALERILLA DENTADA	17/02/1997	73,32	73,32	
222 Inst. Tècniques	COLCHON QUITAMIEDOS	03/07/1997	494,38	494,38	
222 Inst. Tècniques	GRUA HIDRAULICA	28/05/1998	847,43	847,43	
222 Inst. Tècniques	SEIENT POSTURAL FEEDERSET	27/01/1999	443,55	443,55	
222 Inst. Tècniques	INVERNADERO P-8	01/02/1999	16.718,20	16.718,20	
222 Inst. Tècniques	BALANÇA COMPACTA V1-MG	14/05/1999	801,75	801,75	
222 Inst. Tècniques	PH-METRO CRISON 507-03	14/05/1999	402,97	402,97	
222 Inst. Tècniques	CONDUCTIVIMETRE CRISON	14/05/1999	371,59	371,59	
222 Inst. Tècniques	LUXOMETRE T-1330	14/05/1999	159,65	159,65	
222 Inst. Tècniques	ESTUFA PREBATERM 36L.	14/05/1999	2.000,89	2.000,89	
222 Inst. Tècniques	GRUA ELECTRICA	23/09/1999	1.063,79	1.063,79	
222 Inst. Tècniques	TUNEL MARAVILLA 50/130	26/10/1999	381,64	381,64	
222 Inst. Tècniques	SEIENT BOBATH	26/10/1999	412,90	412,90	
222 Inst. Tècniques	CUNYES 60*60*24	26/10/1999	218,77	218,77	
222 Inst. Tècniques	BICICLETA ADAPTADA	10/03/2000	271,20	271,20	
222 Inst. Tècniques	SOMBREADERO	30/06/2000	3.581,57	3.581,57	
222 Inst. Tècniques	ASPIRADOR MANUAL A1525	01/10/2000	149,65	149,65	
222 Inst. Tècniques	MINI AUTOCLAVE MOD.SA230X	01/10/2000	1.532,58	1.532,58	
222 Inst. Tècniques	AEROSOL PHARMONEB CORYSAN	01/10/2000	120,20	120,20	
222 Inst. Tècniques	EQUIP EMERGEN.E-420	01/10/2000	447,72	447,72	
222 Inst. Tècniques	RESUCITADOR	01/10/2000	67,01	67,01	
222 Inst. Tècniques	OTOSCOPIO REF.24870	01/10/2000	76,93	76,93	
222 Inst. Tècniques	TENSIMETRO BOSSO ROID II	01/10/2000	62,51	62,51	
222 Inst. Tècniques	FONENDO LITTMAN PEDIATRICO	01/10/2000	90,15	90,15	
222 Inst. Tècniques	RESUCITADOR BOCA R-511	01/10/2000	13,82	13,82	
222 Inst. Tècniques	MASC.TRANSPARENT E SILIC	01/10/2000	17,52	17,52	
222 Inst. Tècniques	GRUPO NEBULIZACION	01/10/2000	195,21	195,21	
222 Inst. Tècniques	RECOLZACAPS CADIRA NEN	09/10/2000	51,39	51,39	
222 Inst. Tècniques	COLCHONETA AGLOMERADO	09/10/2000	274,30	274,30	
222 Inst. Tècniques	COIXINS + CAPSAL SKAY	09/10/2000	124,37	124,37	
222 Inst. Tècniques	BALANCI PONEY AZUL	17/11/2000	36,81	36,81	
222 Inst. Tècniques	CARRO DE LAVADO	20/11/2000	2.492,91	2.492,91	
222 Inst. Tècniques	LLIT ELECTRIC	20/11/2000	1.141,92	1.141,92	
222 Inst. Tècniques	LLIT ELECTRIC	20/11/2000	1.141,92	1.141,92	
222 Inst. Tècniques	MATALÀS LÀTEX 190x90	20/11/2000	189,71	189,71	
222 Inst. Tècniques	MATALÀS LÀTEX 190x90	20/11/2000	189,71	189,71	
222 Inst. Tècniques	BARANDILLA ABATIBLE	20/11/2000	63,11	63,11	
222 Inst. Tècniques	BARANDILLA ABATIBLE	20/11/2000	63,11	63,11	
222 Inst. Tècniques	SOL D'ESPUMA BLAU	01/02/2001	224,47	224,47	
222 Inst. Tècniques	SOL D'ESPUMA VERD	01/02/2001	163,25	163,25	
222 Inst. Tècniques	SOL D'ESPUMA BLAU	01/04/2002	431,52	431,52	
222 Inst. Tècniques	PLA INCLINAT PETIT	28/06/2002	1.245,00	1.245,00	
222 Inst. Tècniques	LLIT ELECTRIC	03/10/2002	955,81	955,81	
222 Inst. Tècniques	PLAFO LLUM I SO	16/12/2002	2.256,38	2.256,38	
222 Inst. Tècniques	COLUMNA INTERACTIVA	16/12/2002	1.571,75	1.571,75	
222 Inst. Tècniques	COIXI RESSONANT	16/12/2002	139,80	139,80	
222 Inst. Tècniques	CUBETA HOURGLASS	16/12/2002	438,70	438,70	
222 Inst. Tècniques	MATALAS AIGUA	16/12/2002	1.464,12	1.464,12	
222 Inst. Tècniques	PLA BASCULANT INFANTIL	12/06/2003	1.750,98	1.750,98	
222 Inst. Tècniques	GRUA ELECTRICA IM	25/06/2003	1.100,00	1.100,00	
222 Inst. Tècniques	SOPORT FERRO MATALAS AIGUA	10/10/2003	278,40	278,40	
222 Inst. Tècniques	PLA BASCULANT ADULT	06/11/2003	93,24	93,24	
222 Inst. Tècniques	MULTIPOSICIONADOR BEBES	18/12/2003	400,26	400,26	
222 Inst. Tècniques	CAMINADOR RODES INFANTIL ADAS	03/02/2004	77,00	0,90	77,00
222 Inst. Tècniques	SEIENT WC INFANTIL	03/02/2004	221,00	2,57	221,00
222 Inst. Tècniques	BARRA BANY AD-504	03/02/2004	82,00	0,96	82,00
222 Inst. Tècniques	SEIENT POSTURAL FEEDERSEAT SUPACE	03/02/2004	655,00	7,63	655,00
222 Inst. Tècniques	EQUIP EMERGÈNCIA E-530	04/02/2004	480,00	5,76	480,00
222 Inst. Tècniques	PISCINA FORMA RENYO M-30	30/06/2004	864,11	53,56	864,11
222 Inst. Tècniques	PISCINA DE BOLLES RODONA	01/07/2004	337,36	20,97	337,36
222 Inst. Tècniques	SOPORT FERRO PER PISCINA	14/07/2004	478,50	32,03	478,50
222 Inst. Tècniques	PISCINA FORMA RENYO M-30	17/07/2004	4.565,20	307,99	4.565,20
222 Inst. Tècniques	ARNES GRUA	26/07/2004	490,01	34,65	490,01







BALEAR

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
222 Inst. Tècniques	CINTA PER CAMINAR FISIOTERÀPIA	11/03/2009	467,95	58,49	222,76
222 Inst. Tècniques	GRUA ELECTRICA BIRDIE	11/03/2009	963,00	120,38	458,42
222 Inst. Tècniques	MATALÀS NEUMATIC ANTIESCARES	11/03/2009	70,00	8,75	33,32
222 Inst. Tècniques	ELECTROTERÀPIA ANELGÈSICA (COM. TENS III)	11/03/2009	70,00	8,75	33,32
222 Inst. Tècniques	CAMILLA DUTXA HIDRÀULICA	17/03/2009	3.268,85	408,61	1.549,35
222 Inst. Tècniques	SOPORT TELEVISOR ACERINOX	31/03/2009	417,37	52,17	195,82
222 Inst. Tècniques	COLXONETA 200X113X5	28/04/2009	115,56	14,45	53,12
222 Inst. Tècniques	COLXONETA 200X113X5	28/04/2009	115,56	14,45	53,12
222 Inst. Tècniques	COLXONETA 200X113X5	28/04/2009	115,56	14,45	53,12
222 Inst. Tècniques	COLXONETA 200X113X5	28/04/2009	115,56	14,45	53,12
222 Inst. Tècniques	COLXONETA 200X113X5	28/04/2009	115,56	14,45	53,12
222 Inst. Tècniques	COLXONETA 200X113X5	28/04/2009	115,56	14,45	53,12
222 Inst. Tècniques	COLXONETA 200X113X5	28/04/2009	115,56	14,45	53,12
222 Inst. Tècniques	PISCINA DE BOLLES	28/04/2009	817,05	102,13	375,50
222 Inst. Tècniques	CADIRA DUTXA WC ALUMINI	13/05/2009	153,00	19,13	69,54
222 Inst. Tècniques	CADIRA DUTXA WC ALUMINI	13/05/2009	153,00	19,13	69,54
222 Inst. Tècniques	ESPATLLERES GIMNAS	08/06/2009	119,95	14,99	53,44
222 Inst. Tècniques	ESPATLLERES GIMNAS	08/06/2009	119,95	14,99	53,44
222 Inst. Tècniques	ESPATLLERES GIMNAS	08/06/2009	119,95	14,99	53,44
222 Inst. Tècniques	ESPATLLERES GIMNAS	08/06/2009	119,95	14,99	53,44
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 401X220	02/11/2009	725,00	90,63	286,53
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 401X220	02/11/2009	725,00	90,63	286,53
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 401X220	02/11/2009	725,00	90,63	286,53
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 125X220	02/11/2009	237,80	29,73	93,98
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 220X220	02/11/2009	423,40	52,93	167,34
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 220X220	02/11/2009	423,40	52,93	167,34
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 220X220	02/11/2009	423,40	52,93	167,34
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 220X220	02/11/2009	423,40	52,93	167,34
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 220X220	02/11/2009	423,40	52,93	167,34
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 220X220	02/11/2009	423,40	52,93	167,34
222 Inst. Tècniques	SEPARACIO BANY CD 220X220	02/11/2009	423,40	52,93	167,34
222 Inst. Tècniques	ARNES AJUSTE RAPIDO T. M ECONO	30/03/2010	127,50	15,94	43,93
222 Inst. Tècniques	LAMPARA EXTERIOR COLUMNES RE	31/03/2010	154,22	19,28	53,08
222 Inst. Tècniques	LAMPARA EXTERIOR COLUMNES RE	31/03/2010	154,22	19,28	53,08
222 Inst. Tècniques	LAMPARA EXTERIOR COLUMNES RE	31/03/2010	154,22	19,28	53,08
222 Inst. Tècniques	LAMPARA EXTERIOR COLUMNES RE	31/03/2010	154,22	19,28	53,08
222 Inst. Tècniques	LAMPARA EXTERIOR COLUMNES RE	31/03/2010	154,22	19,28	53,08
222 Inst. Tècniques	LAMPARA EXTERIOR COLUMNES RE	31/03/2010	154,22	19,28	53,08
222 Inst. Tècniques	CORTINA 110x300 MODUL RE	25/06/2010	196,60	24,58	61,88
222 Inst. Tècniques	CORTINA 110x300 MODUL RE	25/06/2010	196,60	24,58	61,88
222 Inst. Tècniques	CORTINA 110x300 MODUL RE	25/06/2010	196,60	24,58	61,88
222 Inst. Tècniques	CORTINA 110x300 MODUL RE	25/06/2010	196,60	24,58	61,88
222 Inst. Tècniques	CORTINA 110x300 MODUL RE	25/06/2010	196,60	24,58	61,88
222 Inst. Tècniques	CORTINA 110x300 MODUL RE	25/06/2010	196,60	24,58	61,88
222 Inst. Tècniques	CORTINA 110x300 MODUL RE	25/06/2010	196,60	24,58	61,88
222 Inst. Tècniques	CORTINA 300x220 MODUL RE	25/06/2010	378,80	47,35	119,22
222 Inst. Tècniques	CORTINA 300x220 MODUL RE	25/06/2010	378,80	47,35	119,22
222 Inst. Tècniques	CORTINA 300x220 MODUL RE	25/06/2010	378,80	47,35	119,22
222 Inst. Tècniques	CORTINA 300x220 MODUL RE	25/06/2010	378,80	47,35	119,22
222 Inst. Tècniques	CORTINA 160x300 MODUL RE	25/06/2010	250,26	31,28	78,77
222 Inst. Tècniques	CORTINA 160x300 MODUL RE	25/06/2010	250,26	31,28	78,77
222 Inst. Tècniques	CORTINA 160x300 MODUL RE	25/06/2010	250,26	31,28	78,77
222 Inst. Tècniques	CORTINA 160x300 MODUL RE	25/06/2010	250,27	31,28	78,77
222 Inst. Tècniques	PANELL DOMOTICA 90 x 110 cm	30/06/2010	306,55	30,66	80,63
222 Inst. Tècniques	SEIENT ELEVADOR OBERT AMB TAPADORA	31/07/2010	216,83	27,10	65,57



descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
222 Inst. Tècniques	CANVIADOR NADONS / LOCAL	30/09/2010	334,53	41,82	94,17
222 Inst. Tècniques	MIRALL BASCULANT	30/09/2010	164,79	20,60	46,39
222 Inst. Tècniques	CORTINA FOSCURIT AMB RAILS CURVATS	22/11/2010	536,07	67,01	141,18
222 Inst. Tècniques	CORTINA ENROLLABLE 140 x 270	24/11/2010	218,24	27,28	57,33
222 Inst. Tècniques	DIFERENCIA APORTACIO ASCENSOR	07/01/2011	5.201,36	650,17	1.287,87
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	PISSARRA IMANTADA 125X100	31/01/2011	97,94	12,24	23,44
222 Inst. Tècniques	BATERIA CONDENSADORS RE	18/03/2011	2.133,83	266,73	477,19
222 Inst. Tècniques	CORTINA ENROLLABLE 130 x 220 /local	27/05/2011	256,65	32,08	51,24
222 Inst. Tècniques	CORTINA ENROLLABLE 130 x 220 /local	27/05/2011	256,65	32,08	51,24
222 Inst. Tècniques	CORTINA ENROLLABLE 130 x 220 /local	27/05/2011	256,65	32,08	51,24
222 Inst. Tècniques	CORTINA ENROLLABLE 130 x 220 /local	27/05/2011	256,65	32,08	51,24
222 Inst. Tècniques	FEIX FIBRES OPTIQUES	31/05/2011	766,20	95,78	151,93
222 Inst. Tècniques	BOLLA MIRALLS 30 CMS MOTOR	31/05/2011	151,35	18,92	30,01
222 Inst. Tècniques	FOCO PROJECCIO X BOLLA 4F	31/05/2011	112,80	14,10	22,37
222 Inst. Tècniques	FLOURESCENT LLUM NEGRE	31/05/2011	145,20	18,15	28,79
222 Inst. Tècniques	ARCOIRIS AROMES AMB REGULACIO + ESSENC	31/05/2011	717,60	89,70	142,29
222 Inst. Tècniques	ESCALA COLORS	31/05/2011	1.057,80	132,23	209,75
222 Inst. Tècniques	LLIT AIGUA AMB THERMOSTAT 200X100X23	31/05/2011	1.057,20	132,15	209,63
222 Inst. Tècniques	BASE LLIT AIGUA AMB SO	31/05/2011	1.425,00	178,13	282,56
222 Inst. Tècniques	CENTRALETA CONTROL REMOT	31/05/2011	1.025,40	128,18	203,33
222 Inst. Tècniques	EQUIP AUDIO AMPLIFICADOR. REPRODUCTOR	31/05/2011	723,00	90,38	143,37
222 Inst. Tècniques	ALTAVEUS JBL	31/05/2011	237,00	29,63	47,00
222 Inst. Tècniques	PUFF 160x95x90	31/05/2011	308,28	38,54	61,13
222 Inst. Tècniques	SELECTOR 8 COLORS IRIS	31/05/2011	438,96	54,87	87,04
222 Inst. Tècniques	FONT LLUM PARED IRIS	31/05/2011	678,07	84,76	134,45
222 Inst. Tècniques	PODI COLUMNÀ I FIBRES OPTIQUES + 2 MIRALLS	31/05/2011	1.462,81	182,85	290,06
222 Inst. Tècniques	TENSIOMETRE DIGITAL	15/07/2011	59,68	7,46	10,91
222 Inst. Tècniques	TOLDO HT1	28/07/2011	867,30	108,41	154,75
<b>Total 222 Inst. Tècniques</b>			<b>174.429,75</b>	<b>13.071,34</b>	<b>132.880,66</b>
223 Maquinària	FORN BETA 1280 C	29/10/1993	2.500,21		2.500,21
223 Maquinària	GALLETERA TRIFASSIC.FORNS	23/03/1995	1.795,22		1.795,22
223 Maquinària	LAMINADORA GRAN 60 CMS.	23/03/1995	983,02		983,02
223 Maquinària	NETEJADORA AIGUA A PRESISO (KARXER)	30/09/2004	299,90	28,07	299,90
223 Maquinària	ESMOLADORA AYERBE 200	30/09/2004	56,84	5,32	56,84
223 Maquinària	FREGADORA BB&D KA230EKW	30/04/2006	85,00	10,63	70,88
223 Maquinària	TRITURADOR SAMMIC MOD. TR-250	14/02/2007	229,00	28,63	168,23
223 Maquinària	TALLAGESPA ELECTRIC AL-KO	30/11/2008	105,63	13,20	53,94
223 Maquinària	FOTOMETRO PC CHECKIT 5CTX	31/03/2009	548,46	68,56	257,32
223 Maquinària	FREGADORA ORBITAL MAKITA BO 4566	30/09/2010	99,58	12,45	28,04
223 Maquinària	FREGADORA MAKITA	31/03/2011	84,25	10,53	18,46
223 Maquinària	REMATXADORA STANLEY 6MR55	31/05/2011	26,64	3,33	5,28
223 Maquinària	TALADRO BATERIA	30/06/2012	424,80	26,70	26,70
<b>Total 223 Maquinària</b>			<b>7.238,55</b>	<b>267,40</b>	<b>6.264,03</b>
2241 Utilitatge	UTILLATGE C.O.	01/01/1995	463,98		463,98
2241 Utilitatge	UTILLATGE PLANXAT	28/09/1997	153,78		153,78
2241 Utilitatge	MASAGE UFESA	09/10/1997	24,04		24,04
2241 Utilitatge	ASPIRADOR MOULINEX	15/11/1997	162,27		162,28
2241 Utilitatge	MASAGE UFESA	03/09/1999	26,44		26,44
2241 Utilitatge	PICADORA MOULINEX 320	08/10/1999	40,87		40,87
2241 Utilitatge	BATIDORA BRAUN HR 550	08/10/1999	37,26		37,26







BALEAR

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
2241 Utilitatge	TENAZA PICO LORO 8701/250	28/02/2009	20,65	5,16	19,82
2241 Utilitatge	TENAZA PICO LORO 8701/300	28/02/2009	30,16	7,54	28,94
2241 Utilitatge	TENAZA PICO LORO 8701/400	28/02/2009	64,96	16,24	62,33
2241 Utilitatge	CAIXA EINES MANTENIMENT	28/02/2009	64,96	16,24	62,33
2241 Utilitatge	SOPLETE SUPER ERGO	28/02/2009	49,88	12,47	47,86
2241 Utilitatge	TIJERAS TBO.PLASTIC	28/02/2009	55,10	13,78	52,88
2241 Utilitatge	DESBARBADORAS MAKITA (MÀQUINA DISCO)	28/02/2009	165,65	41,41	158,96
2241 Utilitatge	ENQUADERNADORA ESPIRAL	25/03/2009	93,23	23,31	87,86
2241 Utilitatge	BASCULA TEFAL SENSE	20/05/2009	31,00	7,75	28,03
2241 Utilitatge	SECADOR SOLAC	20/05/2009	36,90	9,23	33,37
2241 Utilitatge	SECADOR BRAUN	20/05/2009	30,00	7,50	27,12
2241 Utilitatge	SECADOR BRAUN	20/05/2009	30,00	7,50	27,12
2241 Utilitatge	EXPREMEDOR DE LONGUI	20/05/2009	22,00	5,50	19,89
2241 Utilitatge	TORRADORA TAURUS DUPLO	20/05/2009	30,00	7,50	27,12
2241 Utilitatge	VENTILADOR METEOR SYP MOD	28/07/2009	24,00	6,00	20,56
2241 Utilitatge	VENTILADOR METEOR SYP MOD	28/07/2009	24,00	6,00	20,56
2241 Utilitatge	TRENCA AMETLLES	16/09/2009	208,80	52,20	171,76
2241 Utilitatge	PICADORA MOULINEX MULFRIO	18/01/2010	40,00	10,00	29,51
2241 Utilitatge	PICADORA MOULINEX MULFRIO	18/01/2010	40,00	10,00	29,51
2241 Utilitatge	ESTUFA ORBEGOZO O 0303	18/01/2010	25,00	6,25	18,44
2241 Utilitatge	RADIADOR D'OLI SP FKS 403	18/01/2010	55,00	13,75	40,57
2241 Utilitatge	ESTUFA TAURUS HALOGENA	18/01/2010	29,00	7,25	21,39
2241 Utilitatge	TELEFON PANASONIC	08/02/2010	25,00	6,25	18,08
2241 Utilitatge	BASCULA TAURUS	08/02/2010	24,50	6,13	17,72
2241 Utilitatge	DESTRUCTORA PS73	23/02/2010	256,70	64,18	171,78
2241 Utilitatge	ETIQUETADORA OVELAR 8,26	23/02/2010	93,96	23,49	62,88
2241 Utilitatge	BRASER HJM	26/02/2010	20,00	5,00	14,22
2241 Utilitatge	CALEFACTOR FAGOR TRV400	26/03/2010	38,00	9,50	26,29
2241 Utilitatge	SANDWITXERA FAGOR SW400	26/03/2010	48,00	12,00	33,21
2241 Utilitatge	TORRADORA TEAL TL 200030	26/03/2010	35,00	8,75	24,21
2241 Utilitatge	BATEDORA ORBEGOZO BT 2500	26/03/2010	50,00	12,50	34,59
2241 Utilitatge	VENTILADOR FAGOR CAP 351	14/07/2010	37,00	9,25	22,81
2241 Utilitatge	VENTILADOR SOLAC VT8850	14/07/2010	35,00	8,75	21,58
2241 Utilitatge	DESTRUCTORA 5 PERSONAL 16	26/07/2010	140,11	35,03	85,22
2241 Utilitatge	DESTRUCTORA FELLOWES PS60	29/09/2010	105,29	26,32	59,36
2241 Utilitatge	SECADOR UFESA SC-8394	21/10/2010	38,00	9,50	20,85
2241 Utilitatge	TRITURADOR SAMMIC TR-250 (DESTRUCTORA	21/10/2010	220,50	55,13	120,97
2241 Utilitatge	GUILLOTINA AVERY OFFICE A-4 15 FULLS	25/11/2010	42,48	10,62	22,29
2241 Utilitatge	PICADORA MOULINEX DP 700G	18/03/2011	63,00	15,75	28,18
2241 Utilitatge	PULSIOXIMETRE PORTATIL	29/03/2011	50,01	12,50	21,99
2241 Utilitatge	BATEDORA MOULINEX ABM141E	23/05/2011	23,99	6,00	9,65
2241 Utilitatge	BATEDORA BRAUN MR500	23/05/2011	45,00	11,25	18,09
2241 Utilitatge	VENTILADOR FAGOR VTR 40 P	12/09/2011	38,00	9,50	12,36
2241 Utilitatge	VENTILADOR FAGOR VTR 40 P	12/09/2011	38,00	9,50	12,36
2241 Utilitatge	FORNET MARUX	12/11/2011	50,00	12,50	14,18
2241 Utilitatge	BATEDORA MOULINEX DD-100141	23/12/2011	23,00	5,75	5,88
2241 Utilitatge	BATEDORA MOULINEX DD-101141	09/05/2012	29,00	4,67	4,67
2241 Utilitatge	BATEDORA SOLAC BA-5626	26/07/2012	42,90	4,63	4,63
2241 Utilitatge	DESTRUCTORA FELLOWE P-20	27/09/2012	32,16	2,09	2,09
<b>Total 2241 Utilitatge</b>			<b>7.570,53</b>	<b>1.082,05</b>	<b>6.649,13</b>
2242 Altres instal·lacions	RADIADORS CALEFACCIO	23/06/1997	2.872,50		2.872,50
2242 Altres instal·lacions	19 EXTINTORS C.O.	27/10/1997	1.323,49		1.323,49
2242 Altres instal·lacions	2 DIPOSITS CILINDRICS 3000 L.	18/06/1999	736,01		736,01
2242 Altres instal·lacions	PRISMA 30-4M REC	18/06/1999	232,30		232,30
2242 Altres instal·lacions	CUADRO AUTOMATICO RIEGO	18/06/1999	148,15		148,15
2242 Altres instal·lacions	15 EXTINTORS ABC 6K.	23/11/1999	1.202,63		1.202,63
2242 Altres instal·lacions	3 EXTINTORS CO2 5K.	23/11/1999	625,37		625,37
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2K.	23/11/1999	131,07		131,07
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR AUTOMATIC ABC 6K.	23/11/1999	138,74		138,74
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2K.	03/12/1999	131,07		131,07
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6K.	03/12/1999	80,18		80,18
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 5K.	03/12/1999	208,46		208,46
2242 Altres instal·lacions	INSTAL·LAIRE ACONDICIONAT	14/03/2000	3.946,92		3.946,92
2242 Altres instal·lacions	INSTAL·LAIRE ACONDICIONAT	14/03/2000	7.893,84		7.893,84
2242 Altres instal·lacions	INSTAL·LACIO E.S.T	24/03/2000	1.642,12		1.642,12

CHECKING  
BALEAR

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
2242 Altres instal·lacions	INSTALACIO E.S.T	24/03/2000	1.642,12	1.642,12	
2242 Altres instal·lacions	INSTALACIO ELECTRIC RAULL	25/09/2000	6.396,48	6.396,48	
2242 Altres instal·lacions	INSTALACIO ELECTRIC RAULL	25/09/2000	4.186,61	4.186,61	
2242 Altres instal·lacions	INSTALACIO E.S.T	01/10/2000	3.719,72	3.719,72	
2242 Altres instal·lacions	INSTALACIO FONTANERIA	01/10/2000	12.458,88	12.458,88	
2242 Altres instal·lacions	DIPOSIT PRESSIÓ 10 L.	29/11/2001	368,07	368,07	
2242 Altres instal·lacions	BOMBA AIGUA CM4	27/12/2001	516,22	516,22	
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR AUT. ABC 6KG.	04/06/2002	106,31	4,51	106,31
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6KG	25/04/2003	64,14	6,41	59,00
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6KG	25/04/2003	64,14	6,41	59,00
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2 KG	25/04/2003	121,59	12,16	111,83
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2 KG	25/04/2003	121,59	12,16	111,83
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2 KG	25/04/2003	121,59	12,16	111,83
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2 KG	25/04/2003	121,58	12,16	111,82
2242 Altres instal·lacions	ALARMA CENTRE OCUPACIONAL	15/05/2003	1.088,11	108,81	1.000,76
2242 Altres instal·lacions	PRE-INSTAL.AIRE COND.JOAN MESQ.	21/10/2003	3.980,53	398,05	3.661,00
2242 Altres instal·lacions	INSTAL. TELECOMUNIC. J.MESQUIDA	21/10/2003	8.028,43	802,84	7.383,96
2242 Altres instal·lacions	INSTAL.CALEFAC.OFICINES J.MESQUIDA	21/10/2003	3.388,87	338,89	3.116,83
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 3 KG (Nº PLACA 124818/47)	03/06/2004	25,10	2,51	21,53
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6 KG (Nº PLACA 137584/47)	03/06/2004	32,77	3,28	28,11
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6 KG (Nº PLACA 141996/47)	03/06/2004	32,77	3,28	28,11
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6 KG (Nº PLACA 141999/47)	03/06/2004	32,77	3,28	28,11
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT MENJADOR 1 (C.E.E.)	24/06/2004	1.517,28	151,73	1.292,59
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT MENJADOR 2 (C.E.E.)	24/06/2004	1.517,28	151,73	1.292,59
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT SALA PROFESSORS 1 (C.E.E.)	24/06/2004	1.344,67	134,47	1.145,55
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT SALA PROFESSORS 2 (C.E.E.)	24/06/2004	1.344,67	134,47	1.145,55
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT SIL (C.E.E.)	24/06/2004	897,07	89,71	764,23
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT CAP D'ESTUDIS (C.E.E.)	24/06/2004	897,07	89,71	764,23
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT SERVEI ATENCIO PRIMERA	24/06/2004	897,07	89,71	764,23
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT GERENCIA (C.E.E.)	24/06/2004	784,86	78,49	688,63
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT DIRECCIÓ (C.E.E.)	24/06/2004	784,86	78,49	688,63
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT A.FAMILIES (C.E.E.)	24/06/2004	711,46	71,15	606,10
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT TREB.SOCIAL (C.E.E.)	24/06/2004	711,46	71,15	606,10
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT BIBLIOTECA (C.E.E.)	24/06/2004	711,46	71,15	606,10
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT SALA FISIO EE (C.E.E.)	24/06/2004	1.057,00	105,70	900,47
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT SALA FISIO EP (C.E.E.)	24/06/2004	899,23	89,92	766,06
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT ADMINISTRACIO (C.E.E.)	24/06/2004	1.447,68	144,77	1.233,29
2242 Altres instal·lacions	CALDERA CALEFACCIO JOAN MESQUIDA	01/12/2004	8.014,34	801,43	6.477,16
2242 Altres instal·lacions	FONT REFRIGERADORA D'AIGUA	11/10/2005	1.064,92	106,49	769,07
2242 Altres instal·lacions	COBERTA PATI ESCOLA	01/01/2006	18.384,18	1.838,42	12.863,89
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT MOD.ACG 30	14/02/2006	2.581,00	258,10	1.774,88
2242 Altres instal·lacions	CUINA EE AULA 4	05/12/2006	1.773,07		1.773,07
2242 Altres instal·lacions	ACUMULADOR ACS.WIKORA 502 DUO	22/01/2007	3.379,60	337,96	2.007,39
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2K.	02/02/2007	52,20	5,22	30,85
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR CO2 2K.	02/02/2007	52,20	5,22	30,85
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6K.	02/02/2007	37,12	3,71	21,94
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR ABC 6K.	02/02/2007	37,12	3,71	21,94
2242 Altres instal·lacions	TERMO 150 LITRES/VT1	29/06/2007	578,84	57,88	318,92
2242 Altres instal·lacions	TERMO 100 LITRES/VT1	24/09/2007	436,91	43,69	230,19
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT GENERAL MOD.ASG 9 UI (C	16/10/2007	823,31	82,33	428,80
2242 Altres instal·lacions	EXTRACCIO DE FUMS CUINA TALLER	24/12/2007	2.514,80	251,48	1.262,22
2242 Altres instal·lacions	ALARMA RESIDENCIA	02/01/2009	3.100,65	387,58	1.548,20
2242 Altres instal·lacions	RACC	02/02/2009	2.623,19	327,90	1.281,95
2242 Altres instal·lacions	DEPURADORA RESIDENCIA	02/02/2009	46.028,45	5.753,56	22.494,04
2242 Altres instal·lacions	CENTRALETA RESIDENCIA	04/02/2009	5.181,72	647,72	2.528,76
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ALCATEL LUCENT 4039	04/02/2009	371,20	46,40	181,15
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ALCATEL LUCENT 4019	04/02/2009	127,60	15,95	62,27
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ALCATEL LUCENT 4019	04/02/2009	127,60	15,95	62,27
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ALCATEL LUCENT 4019	04/02/2009	127,60	15,95	62,27
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ALCATEL LUCENT 4019	04/02/2009	127,60	15,95	62,27
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ANALOGICO ALCATEL 150	04/02/2009	37,12	4,64	18,12
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ANALOGICO ALCATEL 150	04/02/2009	37,12	4,64	18,12
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ANALOGICO ALCATEL 150	04/02/2009	37,12	4,64	18,12
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ANALOGICO ALCATEL 150	04/02/2009	37,12	4,64	18,12
2242 Altres instal·lacions	TELEFON ANALOGICO ALCATEL 150	04/02/2009	37,12	4,64	18,12







descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	PERSIANES ALUMINI 146.5X115.5	30/06/2010	442,69	44,27	110,86
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 5 KG. CO2	30/06/2010	80,62	8,06	20,18
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 5 KG. CO2	30/06/2010	80,62	8,06	20,18
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 5 KG. CO2	30/06/2010	80,62	8,06	20,18
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 5 KG. CO2	30/06/2010	80,62	8,06	20,18
2242 Altres instal·lacions	COMUNICACIONS INTERNET / CO	19/07/2010	187,62	18,76	46,00
2242 Altres instal·lacions	COMUNICACIONS INTERNET / RE	19/07/2010	187,62	18,76	46,00
2242 Altres instal·lacions	COMUNICACIONS INTERNET / LOCAL	19/07/2010	187,62	18,76	46,00
2242 Altres instal·lacions	COMUNICACIONS VPN	19/07/2010	141,60	14,16	34,72
2242 Altres instal·lacions	CLORADOR REDOS AIGUA OSMOSIS / EE	21/07/2010	961,70	96,17	235,29
2242 Altres instal·lacions	CLORADOR AMPEROMETRIC / CO	21/07/2010	1.905,70	190,57	466,24
2242 Altres instal·lacions	CALDERA CALEFACCIÓ / CO	21/07/2010	15.651,76	1.565,18	3.829,32
2242 Altres instal·lacions	CENTRALETA LOCAL	28/07/2010	7.875,06	787,51	1.911,59
2242 Altres instal·lacions	PERSIANA ALUMINI 146.5 x 115.5 CM	30/07/2010	465,81	46,58	112,81
2242 Altres instal·lacions	PERSIANA ALUMINI 146.5 x 115.5 CM	30/07/2010	465,81	46,58	112,81
2242 Altres instal·lacions	PERSIANA ALUMINI 146.5 x 115.5 CM	30/07/2010	465,81	46,58	112,81
2242 Altres instal·lacions	PERSIANA ALUMINI 146.5 x 115.5 CM	30/07/2010	465,81	46,58	112,81
2242 Altres instal·lacions	PERSIANA ALUMINI 146.5 x 115.5 CM	30/07/2010	465,81	46,58	112,81
2242 Altres instal·lacions	PERSIANA ALUMINI 146.5 x 115.5 CM	30/07/2010	465,81	46,58	112,81
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT AULA 4 / CEE	23/09/2010	1.100,18	110,02	249,88
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 6K. ABC	24/09/2010	37,76	3,78	8,56
2242 Altres instal·lacions	ALARMA LOCAL RONDA INSTITUT	10/11/2010	1.058,50	105,85	226,49
2242 Altres instal·lacions	RADIADOR 12 ELEMENTS DUBAL /MENJADOR	30/11/2010	181,30	18,13	37,80
2242 Altres instal·lacions	RADIADOR 8 ELEMENTS DUBAL /AULA 3	30/11/2010	124,41	12,44	25,94
2242 Altres instal·lacions	AIRE CONDICIONAT GENERAL ACG24 UI INVER	09/05/2011	2.360,00	236,00	388,59
2242 Altres instal·lacions	DESCALCIFICADOR 30 LT RESINA VALV LOGIX	18/07/2011	535,05	53,51	77,84
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 6K. ABC	05/10/2012	133,10	3,16	3,16
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 2KG. CO2	12/07/2012	50,15	2,36	2,36
2242 Altres instal·lacions	EXTINTOR 6KG. ABC	12/07/2012	37,76	1,77	1,77
<b>Total 2242 Altres instal·lacions</b>			<b>279.395,78</b>	<b>25.141,41</b>	<b>167.061,61</b>
225 Mobiliari	TAULA FISIOTERAPIA	31/03/1992	111,23		111,23
225 Mobiliari	MOBLE MELAMINA	04/05/1992	82,18		82,18
225 Mobiliari	MOBILIARI ADMINISTRACIÓ	28/05/1992	2.615,66		2.615,66
225 Mobiliari	TELEFON MOBIL ALCATEL	30/10/1992	1.581,76		1.581,76
225 Mobiliari	CARRO LIMPIEZA ACERO INOX.	31/08/1993	212,88		212,88
225 Mobiliari	MOBILIARI C.O.	01/01/1995	19.501,69		19.501,69
225 Mobiliari	TAULETA VIDRE GOLETA	17/11/1995	84,37		84,37
225 Mobiliari	23 SILLAS OLIVA ARAN	17/11/1995	698,06		698,06
225 Mobiliari	TAULA TAQUÍGRAF	17/11/1995	117,11		117,11
225 Mobiliari	TAULA ORDINADOR RECTANG.	17/11/1995	71,06		71,06
225 Mobiliari	CUBETA ALA ARXIU	17/11/1995	92,97		92,97
225 Mobiliari	6 CADIRES ESCOLAR ADULTS	16/12/1995	119,70		119,70
225 Mobiliari	7 CADIRES ECOLAR 6/8	16/12/1995	123,08		123,08
225 Mobiliari	4 TAULES CESTA 6/8	16/12/1995	128,49		128,49
225 Mobiliari	6 TAULES CESTA ADULTS	16/12/1995	198,82		198,82
225 Mobiliari	4 TAULES MOD. RECTANG.	16/12/1995	457,15		457,15
225 Mobiliari	TAULA PROFESSOR	16/12/1995	144,71		144,71
225 Mobiliari	MOBILIARI V.T. PERE LLULL	15/04/1996	4.407,17		4.407,17
225 Mobiliari	MOBILIARI T.SOCIAL	05/11/1996	661,91		661,91



B A I L E A R

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada
225 Mobiliari	4 TAULES ORDINADOR	16/12/1996	266,18	266,18
225 Mobiliari	ESTANTERIA COLGANTE	02/01/1997	85,19	85,19
225 Mobiliari	TAULA RODONA RENO 130	12/05/1997	156,56	156,56
225 Mobiliari	3 ARMARIS GUARDARROBA	11/06/1997	418,30	418,30
225 Mobiliari	MOBILIARI MATERIAL ESPORTIU	05/02/1998	339,87	339,87
225 Mobiliari	TAULES TALLER JARDINERIA	06/02/1998	878,44	878,44
225 Mobiliari	TAULA RODONA RENO 116	12/02/1998	108,34	108,34
225 Mobiliari	4 ARMARIS AP-200 ARENA	12/02/1998	1.702,67	1.702,67
225 Mobiliari	TAULES TALLER CERAMICA	08/05/1998	833,12	833,12
225 Mobiliari	MOBLE MELAMINA	13/05/1998	82,27	82,27
225 Mobiliari	25 CADIRES ARAN NEGRE 01	07/10/1998	896,29	896,29
225 Mobiliari	4 CADIRES UNIP.CESTA ADULT	24/10/1998	143,37	143,37
225 Mobiliari	4 CADIRES ESCOLAR ADULT	24/10/1998	92,65	92,65
225 Mobiliari	1 TAULA UNIP. M-05	24/10/1998	29,76	29,76
225 Mobiliari	1 CADIRA ESCOLAR 6/8	24/10/1998	19,27	19,27
225 Mobiliari	3 TAULES MOD. RECTANG.	24/10/1998	328,66	328,66
225 Mobiliari	2 TAULES USOS MULTIPLES	24/10/1998	205,58	205,58
225 Mobiliari	2 ESTANTERIES MOD. PORTES	24/10/1998	171,10	171,10
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD. TRASERA	24/10/1998	55,45	55,45
225 Mobiliari	CARRO GUES T.CERAMICA	06/11/1998	569,95	569,95
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD. TRASERA	06/02/1999	71,01	71,01
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD. PUERTAS	06/02/1999	85,54	85,54
225 Mobiliari	18 CADIRES OLIVA ARAN NG.	16/03/1999	645,32	645,32
225 Mobiliari	FIGURA MUELLE CABALLO	14/04/1999	515,21	515,21
225 Mobiliari	FIGURA MUELLE CANGURO	14/04/1999	515,21	515,21
225 Mobiliari	3 TAULES MOD. QUADRADES	24/04/1999	221,14	221,14
225 Mobiliari	2 TAULES MOD. RECTANG.	24/04/1999	219,10	219,10
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD. TRASERA	24/04/1999	71,01	71,01
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD. PUERTAS	24/04/1999	85,54	85,54
225 Mobiliari	2 PERCHAS PIE	18/05/1999	81,57	81,57
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD. PUERTAS	22/05/1999	85,55	85,55
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD. TRASERA	22/05/1999	55,46	55,46
225 Mobiliari	8 TAULES UNIP. CESTA ADULT.	22/05/1999	286,73	286,73
225 Mobiliari	8 CADIRES ESCOLAR ADULT	22/05/1999	185,26	185,26
225 Mobiliari	TAULA UNIPERSONAL M-05	22/05/1999	29,75	29,75
225 Mobiliari	CADIRA ESCOLAR 6/8	22/05/1999	19,28	19,28
225 Mobiliari	2 ESTANTERIES MOD.PUERTAS	22/05/1999	216,40	216,40
225 Mobiliari	ARXIVADOR 4 BEIGE	06/09/1999	242,47	242,47
225 Mobiliari	6 ESTANTERIES MOD.TRASERA	25/09/1999	426,05	426,05
225 Mobiliari	8 MESA MODULAR CUADRADA	05/02/2000	589,70	589,70
225 Mobiliari	MESA MODULAR RECTANG.	05/02/2000	109,55	109,55
225 Mobiliari	MOBLE VITRINA EXPOSITOR	30/03/2000	481,05	481,05
225 Mobiliari	MOBILIARI CUINA	10/07/2000	2.249,67	2.249,67
225 Mobiliari	MOBILIARI CUINA	10/07/2000	2.678,11	2.678,11
225 Mobiliari	50 SILLAS ARAN NEGRO	28/07/2000	1.901,19	1.901,19
225 Mobiliari	7 CABEZALES DE 170 CM	01/10/2000	677,57	677,57
225 Mobiliari	6 CABEZALES DE 170 CM	01/10/2000	580,78	580,78
225 Mobiliari	1 CABEZAL DE 90 CM	01/10/2000	93,08	93,08
225 Mobiliari	2 CABEZAL DE 90 CM	01/10/2000	186,16	186,16
225 Mobiliari	8 COMODINS 60 CM	01/10/2000	538,27	538,27
225 Mobiliari	8 COMODINS 60 CM	01/10/2000	538,27	538,27
225 Mobiliari	TOCADOR 130CM BUC 4 CALAIXOS	01/10/2000	130,67	130,67
225 Mobiliari	TOCADOR 90 CM /2CALAIXOS	01/10/2000	100,25	100,25
225 Mobiliari	5 PENJADORS DE 3 POMS	01/10/2000	122,80	122,80
225 Mobiliari	5 PENJADORS DE 3 POMS	01/10/2000	122,80	122,80
225 Mobiliari	ARMARI VIST DE 80 CM	01/10/2000	278,64	278,64
225 Mobiliari	TAULA MENJADOR 230x110	01/10/2000	399,25	399,25
225 Mobiliari	TAULA MENJADOR 230x110	01/10/2000	399,25	403,08
225 Mobiliari	APARADOR DE 150 CM	01/10/2000	244,00	244,00
225 Mobiliari	6 SILLON ASIEN+RESP.TAPIZADO	01/10/2000	606,75	606,75
225 Mobiliari	8 SILLON ASIEN+RESP.TAPIZADO	01/10/2000	809,00	809,00
225 Mobiliari	4 SILLON ASIEN+RESP.TAPIZADO	01/10/2000	404,50	404,50
225 Mobiliari	10 CADIRES CARABELA C43	01/10/2000	611,35	611,35
225 Mobiliari	10 CADIRES CARABELA C43	01/10/2000	611,77	611,77
225 Mobiliari	TAULA CORMORAN 80x80 CM	01/10/2000	121,70	121,70

	descripcio	data de compra	import de compra	Amortizacio 2012	Amortizacio acumulada
225 Mobiliari	TAULA CORMORAN 80x80 CM	01/10/2000	121,70		121,70
225 Mobiliari	APARADOR CUBERTERO 135CM	01/10/2000	293,67		293,67
225 Mobiliari	5 CADIRES IRIS TAPISSADES	01/10/2000	219,44		219,44
225 Mobiliari	5 CADIRES IRIS TAPISSADES	01/10/2000	219,44		219,44
225 Mobiliari	TAULA NORD C. CIRERER	01/10/2000	275,38		275,38
225 Mobiliari	10 CADIRES NORD C. CIRERER	01/10/2000	739,00		739,00
225 Mobiliari	TAULA LLIBRE 90 x40	01/10/2000	118,52		118,52
225 Mobiliari	SOFA 3PL./ NAPOLES	16/10/2000	313,73		313,73
225 Mobiliari	ARMARI COLOR MOSTRA	10/11/2000	162,27		162,27
225 Mobiliari	ARMARI COLOR MOSTRA	10/11/2000	162,27		162,27
225 Mobiliari	SOFA 3PL./PL.- ALCUDIA	20/11/2000	525,77		525,77
225 Mobiliari	BUTACA	20/11/2000	181,27		181,27
225 Mobiliari	BUTACA	20/11/2000	181,27		181,27
225 Mobiliari	SILLON TERRAZA	23/11/2000	38,95		38,95
225 Mobiliari	MOBILIARI BANY	30/11/2000	528,52		528,52
225 Mobiliari	MOBILIARI BANY	30/11/2000	495,05		495,05
225 Mobiliari	TAULA MOD.RECTANGULAR	20/01/2001	83,58		83,58
225 Mobiliari	TAULA MOD.RECTANGULAR	20/01/2001	102,65		102,65
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD.PORTES	20/01/2001	108,33		108,33
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD.TRASERA	20/01/2001	71,01		71,01
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD.PORTES	20/01/2001	108,33		108,33
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD.PORTES	20/01/2001	108,33		108,33
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD.TRASERA	20/01/2001	71,01		71,01
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD.TRASERA	20/01/2001	71,01		71,01
225 Mobiliari	ESTANTERIA MOD.TRASERA	20/01/2001	71,01		71,01
225 Mobiliari	MOBLE TV ESCOLA	06/02/2001	230,07		230,07
225 Mobiliari	ARXIVADOR 4 CAL. ARENA	27/06/2001	252,41		252,41
225 Mobiliari	ARXIVADOR 4 CAL. ARENA	28/06/2001	252,41		252,41
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENT	21/07/2001	127,34		127,34
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA 1 C.	21/07/2001	90,01		90,01
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA 1 C.	21/07/2001	90,01		90,01
225 Mobiliari	ARMARI MOBIL GAVETES	21/07/2001	159,80		159,80
225 Mobiliari	TAULA PROFESSOR	21/07/2001	178,06		178,06
225 Mobiliari	TAULA LECTURA C.VERD	21/07/2001	102,19		102,19
225 Mobiliari	TAULA LECTURA C.VERD	21/07/2001	102,19		102,19
225 Mobiliari	TAULA LECTURA C.VERD	21/07/2001	102,19		102,19
225 Mobiliari	TAULA PROFESSOR	21/07/2001	178,06		178,06
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENT	27/10/2001	100,62		100,62
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENT	27/10/2001	100,62		100,62
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENT	27/10/2001	100,62		100,62
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENT	27/10/2001	100,62		100,62
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENT	27/10/2001	100,62		100,62
225 Mobiliari	15 ESTANTERIES TANCADA	27/10/2001	961,65		961,65
225 Mobiliari	TAULA UNIP. 60*50	27/10/2001	32,46		32,46
225 Mobiliari	TAULA UNIP. 60*50	27/10/2001	32,46		32,46
225 Mobiliari	TAULA UNIP. 60*50	27/10/2001	32,46		32,46
225 Mobiliari	TAULA UNIP. 60*51	27/10/2001	32,46		32,46
225 Mobiliari	CADIRA ESCOLAR ADULT	27/10/2001	25,97		25,97
225 Mobiliari	CADIRA ESCOLAR ADULT	27/10/2001	25,97		25,97
225 Mobiliari	CADIRA ESCOLAR ADULT	27/10/2001	25,97		25,97
225 Mobiliari	CADIRA ESCOLAR ADULT	27/10/2001	25,97		25,97
225 Mobiliari	3 CADIRES SENA ARAN 410	27/11/2001	320,33		320,33
225 Mobiliari	MODUL PORTES FUSTA	30/09/2002	109,82	8,21	109,82
225 Mobiliari	MODUL PORTES FUSTA	30/09/2002	109,82	8,21	109,82
225 Mobiliari	MODUL PORTES FUSTA	30/09/2002	109,82	8,21	109,82
225 Mobiliari	MODUL PORTES FUSTA	30/09/2002	109,82	8,21	109,82
225 Mobiliari	MODUL PORTES FUSTA	30/09/2002	109,82	8,21	109,82
225 Mobiliari	MODUL PORTES FUSTA	30/09/2002	109,82	8,21	109,82
225 Mobiliari	MODUL BAIXA PORTES FUSTA	30/09/2002	88,26	6,61	88,26
225 Mobiliari	TAULA MOD.RECTANGULAR DESMONTABLE	30/09/2002	103,72	7,76	103,72
225 Mobiliari	PENJADOR	30/09/2002	18,30	1,37	18,30
225 Mobiliari	ARXIVADOR 4 CALAIXOS ARENA	22/11/2002	242,47	21,66	242,47
225 Mobiliari	TAULA ADMINIS.DESMONTABLE	20/01/2003	156,93	15,69	156,07
225 Mobiliari	BUC 3 CALAIXOS AMB RODES	20/01/2003	111,61	11,16	111,00
225 Mobiliari	TAULA AUXILIAR DESMONTABLE	20/01/2003	106,48	10,65	105,89



B A L E A R

	descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada
225 Mobiliari	ARMARI SEBRA	30/01/2003	235,48	23,55	233,54
225 Mobiliari	ENCASELLAT MELAMINA BLANC	10/02/2003	250,98	25,10	248,23
225 Mobiliari	ENCASELLAT MELAMINA BLANC	10/02/2003	250,98	25,10	248,23
225 Mobiliari	CADIRA LIFT BB AVENTURER	12/03/2003	142,56	14,26	139,78
225 Mobiliari	CADIRA MD. DELTA CROMADA	14/10/2003	46,88	4,69	43,19
225 Mobiliari	CADIRA MD. DELTA CROMADA	14/10/2003	46,88	4,69	43,19
225 Mobiliari	CADIRA MD. DELTA CROMADA	14/10/2003	46,85	4,69	43,17
225 Mobiliari	ARMARI MINIMAT (SERVIDOR)	18/10/2003	99,33	9,93	91,41
225 Mobiliari	BUC 3 CALAIXOS AMB RODES	20/10/2003	127,60	12,76	117,36
225 Mobiliari	CADIRA FIXA GORKA-T 351/P	06/11/2003	127,37	12,74	116,55
225 Mobiliari	CADIRA FIXA GORKA-T 351/P	06/11/2003	127,37	12,74	116,55
225 Mobiliari	CADIRA FIXA GORKA-T 351/P	06/11/2003	127,37	12,74	116,55
225 Mobiliari	CADIRA FIXA GORKA-T 351/P	06/11/2003	127,37	12,74	116,55
225 Mobiliari	CADIRA FIXA GORKA-T 351/P	06/11/2003	127,37	12,74	116,55
225 Mobiliari	TAULA T-2 180X120 MAPLE	06/11/2003	697,39	69,74	638,16
225 Mobiliari	TAULA T-2 180X120 MAPLE	06/11/2003	697,39	69,74	638,16
225 Mobiliari	TAULA T-2 180X120 ARENA	06/11/2003	697,39	69,74	638,16
225 Mobiliari	TAULA T-2 160X120 ARENA	06/11/2003	473,98	47,40	433,72
225 Mobiliari	ARMARI 80X165 W53800 MAPLE	06/11/2003	375,84	37,58	343,92
225 Mobiliari	EXTENSIO LATERAL REUNIONS MAPLE	06/11/2003	328,85	32,89	300,93
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ESTANTERIA TANCADA A UNA CARA	10/11/2003	86,71	8,67	79,25
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI PORTES BATENTS	10/11/2003	125,20	12,52	114,43
225 Mobiliari	ARMARI MOVIL AMB GAVETES	10/11/2003	164,11	16,41	149,99
225 Mobiliari	TAULA MODULAR RECTANGULAR DESMONTAE	10/11/2003	128,19	12,82	117,16
225 Mobiliari	TAULA MODULAR RECTANGULAR DESMONTAE	10/11/2003	128,19	12,82	117,16
225 Mobiliari	ESTANTS ARMARI VT2	26/11/2003	75,17	7,52	68,37
225 Mobiliari	ARMARI GRIS 120 X 198H	10/12/2003	467,71	46,77	423,63
225 Mobiliari	ARMARI MAPLE 80 X 165H	10/12/2003	383,15	38,32	347,04
225 Mobiliari	CADIRA GIR.LAIDA 701811 TAP.ARAN 200	12/12/2003	152,42	15,24	137,97
225 Mobiliari	MIRALL ATENCIO PRECOÇ	18/12/2003	372,17	37,22	336,28
225 Mobiliari	MIRALL ATENCIO PRECOÇ	18/12/2003	234,70	23,47	212,07
225 Mobiliari	OKIFAX 730 N°SERIE AA3L500537	24/02/2004	230,00		230,00
225 Mobiliari	MODUL FUSTA AMB PORTES	10/05/2004	138,78	13,88	119,89
225 Mobiliari	CONJUNT SOFA 3+ 2 MODEL ATENAS	17/09/2004	417,60	41,76	345,64
225 Mobiliari	FAX BROTHER 8360P	19/10/2004	695,00		695,00
225 Mobiliari	CARRO NETEJA C/BOLS VINIL	20/10/2004	210,89	21,09	172,93
225 Mobiliari	CARRO NETEJA BLAU 617302	20/10/2004	243,37	24,34	199,57
225 Mobiliari	TAULA CUINA INOX.	12/11/2004	724,82	72,48	587,99
225 Mobiliari	TAULA CUINA INOX.	12/11/2004	724,82	72,48	587,99
225 Mobiliari	TAULA CUINA INOX. FRANKE	10/12/2004	509,24	50,92	408,92
225 Mobiliari	SINFONIER 80 CM NOGUER	17/12/2004	120,00	12,00	96,49









	descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada
225 Mobiliari	MODUL ESTANTERIA/BIBLIOTECA	29/01/2007	106,83	10,68	63,25
225 Mobiliari	TAULA PROFESSOR	29/01/2007	191,00	19,10	113,08
225 Mobiliari	TAULA MENJADOR EE 140x75x70	29/01/2007	106,39	10,64	62,99
225 Mobiliari	FAX BROTHER 2820	07/02/2007	300,44	30,04	177,14
225 Mobiliari	TAULA OFICINA 120x80BLANC	19/02/2007	693,29	69,33	406,48
225 Mobiliari	TAULA OFICINA 120x80BLANC	19/02/2007	693,29	69,33	406,48
225 Mobiliari	TAULA OFICINA 120x80BLANC	19/02/2007	693,30	69,33	406,48
225 Mobiliari	BUCK BLANC 3 CALAIXOS	19/02/2007	160,08	16,01	93,86
225 Mobiliari	BUCK BLANC 3 CALAIXOS	19/02/2007	160,08	16,01	93,86
225 Mobiliari	BUCK BLANC 3 CALAIXOS	19/02/2007	160,08	16,01	93,86
225 Mobiliari	CALAIXERA GOLIAT 3 42X58 ABED	14/03/2007	34,95	3,50	20,28
225 Mobiliari	TAULETA 3 CALAIXOS FAIG	17/03/2007	139,98	14,00	81,07
225 Mobiliari	TAULA CENTRE COLOR CIRERER	22/03/2007	85,00	8,50	49,11
225 Mobiliari	TAULA LLIBRE 60X80 NATURAL	22/03/2007	98,19	9,82	56,73
225 Mobiliari	TAULA LLIBRE 60X80 NATURAL	22/03/2007	98,19	9,82	56,73
225 Mobiliari	CADIRA VIENA NATURAL	22/03/2007	49,80	4,98	28,77
225 Mobiliari	CADIRA VIENA NATURAL	22/03/2007	49,80	4,98	28,77
225 Mobiliari	CADIRA VIENA NATURAL	22/03/2007	49,80	4,98	28,77
225 Mobiliari	CADIRA VIENA NATURAL	22/03/2007	49,80	4,98	28,77
225 Mobiliari	CADIRA VIENA NATURAL	22/03/2007	49,80	4,98	28,77
225 Mobiliari	TAULA CENTRE COLOR CIRERER	23/03/2007	85,00	8,50	49,11
225 Mobiliari	COMODI 3 CALAIXOS	28/03/2007	79,00	7,90	45,52
225 Mobiliari	COMODI 4 CALAIXOS	30/03/2007	99,00	9,90	56,99
225 Mobiliari	TAULA FLAVIA VERDA	20/04/2007	79,90	7,99	45,53
225 Mobiliari	CADIRA PALMA VERDA	20/04/2007	8,99	0,90	5,27
225 Mobiliari	CADIRA PALMA VERDA	20/04/2007	8,99	0,90	5,27
225 Mobiliari	CADIRA PALMA VERDA	20/04/2007	8,99	0,90	5,27
225 Mobiliari	CADIRA PALMA VERDA	20/04/2007	8,99	0,90	5,27
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	CADIRA MONOBLOC VERDE	02/05/2007	8,99	0,90	5,10
225 Mobiliari	TAULA FLAVIA VERDA	02/05/2007	79,90	7,99	45,27
225 Mobiliari	ARMARI ALUM-BLANC 1/2 PORTES	24/10/2007	253,46	25,35	131,45
225 Mobiliari	ARMARI ALUM-BANC AMB PORTES	05/11/2007	295,80	29,58	152,44
225 Mobiliari	MOBLE AMB PORTES I CALAIXOS	27/11/2007	172,00	17,20	87,60
225 Mobiliari	MOBLE SABATER	27/11/2007	115,00	11,50	58,57
225 Mobiliari	ESCENARI TEATRE NEGRE	17/12/2007	258,68		258,68
225 Mobiliari	TAULA AGIL RECTA OLMO-NIV	21/01/2008	283,04	28,30	139,90
225 Mobiliari	BUCK J114212 ALUM-OLMO	21/01/2008	148,48	14,85	73,39
225 Mobiliari	MOBLES CUINA VT1	29/02/2008	1.290,85	129,09	624,26
225 Mobiliari	CADIRA FIRA	17/04/2008	28,00	2,80	13,17
225 Mobiliari	CADIRA FIRA	17/04/2008	28,00	2,80	13,17
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9240T87	02/06/2008	191,40	19,14	87,65
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9240T87	03/06/2008	191,40	19,14	87,59
225 Mobiliari	MOBLE ORDINADOR VT3	09/06/2008	99,95	10,00	45,58
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9240T87	11/07/2008	191,40	19,14	85,61
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9240T87	11/07/2008	191,40	19,14	85,61
225 Mobiliari	TAQUILLA ESTANTERIA 4 EST	30/07/2008	79,95	8,00	35,34
225 Mobiliari	TAQUILLA ESTANTERIA	30/07/2008	64,95	6,50	28,71
225 Mobiliari	ARMARI BANYO / ANEBODA	05/08/2008	65,00	6,50	28,63
225 Mobiliari	ARMARI PRODUCTES DE NETEJA	08/10/2008	100,00	10,00	42,30
225 Mobiliari	ARXIVADOR CARPETER ORGANITEC	03/12/2008	62,06	6,21	25,29
225 Mobiliari	ARXIVADOR CARPETER ORGANITEC	03/12/2008	62,06	6,21	25,29
225 Mobiliari	ARXIVADOR CARPETER ORGANITEC	03/12/2008	62,06	6,21	25,29
225 Mobiliari	ARXIVADOR CARPETER ORGANITEC	03/12/2008	62,06	6,21	25,29
225 Mobiliari	ARMARI AMB CLAU PER NETEJA	04/12/2008	199,95	20,00	81,46
225 Mobiliari	ARXIVADOR A-44 / GRIS	05/12/2008	333,90	33,39	135,93





BALEAR

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,83	13,48	43,26
225 Mobiliari	TAMBURET GIRATORI RF ES17	16/10/2009	134,88	13,49	43,27
225 Mobiliari	TAULA 200X100X100 DAMUNT FORMICA	27/10/2009	226,20	22,62	71,89
225 Mobiliari	TAULA 200X100X100 DAMUNT FORMICA	27/10/2009	226,20	22,62	71,89
225 Mobiliari	TAULA 200X100X100 DAMUNT FORMICA	27/10/2009	226,20	22,62	71,89
225 Mobiliari	TAULA 200X100X85 DAMUNT IMPERMEABLE	27/10/2009	226,20	22,62	71,89
225 Mobiliari	SOFA 213X95X85 / CO	28/10/2009	835,48	83,55	265,29
225 Mobiliari	SOFA 213X95X85 / CO	28/10/2009	835,48	83,55	265,29
225 Mobiliari	SOFA 213X95X85 / CO	28/10/2009	835,48	83,55	265,29
225 Mobiliari	SOFA 213X95X85 / CO	28/10/2009	835,48	83,55	265,29
225 Mobiliari	SOFA 213X95X85 / CO	28/10/2009	835,47	83,55	265,29
225 Mobiliari	MOBLE ARMARI 12 CASELLES AMB CLAU	29/10/2009	381,23	38,12	120,95
225 Mobiliari	MOBLE ARMARI 12 CASELLES AMB CLAU	29/10/2009	381,23	38,12	120,95
225 Mobiliari	CALAIXERA MOVIL AUXILIAR	29/10/2009	214,60	21,46	68,08
225 Mobiliari	ARMARI PORTES ALUMINI AMB CLAU	29/10/2009	273,58	27,36	86,79
225 Mobiliari	ARMARI PORTES ALUMINI AMB CLAU	29/10/2009	273,58	27,36	86,79
225 Mobiliari	ARMARI PORTES ALUMINI AMB CLAU	29/10/2009	273,58	27,36	86,79
225 Mobiliari	ESTANTERIA STYLO 5B KIT-CLOSET	10/12/2009	59,95	6,00	18,33
225 Mobiliari	ESTANTERIA STYLO 5B KIT-CLOSET	10/12/2009	59,95	6,00	18,33
225 Mobiliari	ESTANTERIA STYLO 5B KIT-CLOSET	10/12/2009	59,95	6,00	18,33
225 Mobiliari	ESTANTERIA SIMON 4 B SR	10/12/2009	13,95	1,40	4,27
225 Mobiliari	TAULA DYNAMIC REF K667100	17/02/2010	304,70	30,47	87,40
225 Mobiliari	CADIRA IDONIA SERIE 100	17/02/2010	210,48	21,05	60,38
225 Mobiliari	ARXIVADOR A33 GRIS 7035	22/02/2010	306,36	30,64	87,46
225 Mobiliari	ESTANTERIA STYLO 5B KIT-CLOSET	23/03/2010	69,95	7,00	19,41
225 Mobiliari	ESTANTERIA STYLO 5B KIT-CLOSET	23/03/2010	69,95	7,00	19,41
225 Mobiliari	VITRINA EXTRAPLANA A4	25/03/2010	142,84	14,28	39,57
225 Mobiliari	RAMPA 7METRES TEATRE NEGRE	19/04/2010	232,00	23,20	62,67
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9240T87 / BRASSOS	17/05/2010	191,75	19,18	50,33
225 Mobiliari	ARMARI SABATER COLOR AMETLLER	02/07/2010	130,00	13,00	32,48
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA SPACIO 410215 PISTATXO	02/09/2010	60,53	6,05	14,10
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9200T83 / SENSE BRASSOS / G	02/09/2010	150,80	15,08	35,12
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9200T83 / SENSE BRASSOS / G	02/09/2010	150,80	15,08	35,12
225 Mobiliari	ARMARI A154200 ALUM-BLANC / AMB PORTES	02/09/2010	276,17	27,62	64,31
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9200T80/ SENSE BRASSOS/PIS	20/09/2010	150,80	15,08	34,37
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9200T80/ SENSE BRASSOS/PIS	20/09/2010	150,80	15,08	34,37
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS 9200T80/ SENSE BRASSOS/PIS	20/09/2010	150,80	15,08	34,37
225 Mobiliari	CALAIXERA / BUCK J43314 TARONJA / ARXIVAD	20/09/2010	236,83	23,68	53,99
225 Mobiliari	CALAIXERA / BUCK J43314 TARONJA / ARXIVAD	20/09/2010	236,83	23,68	53,99
225 Mobiliari	CALAIXERA / BUCK J43214 TARONJA / 3 CALAIX	20/09/2010	248,51	24,85	56,64
225 Mobiliari	CALAIXERA / BUCK J43205 BLAVA / 3 CALAIXOS	20/09/2010	248,51	24,85	56,64
225 Mobiliari	CALAIXERA / BUCK J43305 BLAVA / ARXIVADOR	20/09/2010	236,83	23,68	53,99
225 Mobiliari	CADIRA ERGOS MOD.9240 T87	29/09/2010	184,79	18,48	41,67







	descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,10	15,61	27,11
225 Mobiliari	CADIRA MOD ES-17 / CO	06/04/2011	156,02	15,60	27,10
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 9006 G. PLATA AB20100	18/04/2011	441,81	44,18	75,29
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 9006 G. PLATA AB20100	18/04/2011	441,80	44,18	75,29
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 5017 AB20100	18/04/2011	508,06	50,81	86,58
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 5017 AB20100	18/04/2011	508,06	50,81	86,58
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 1028 AB20100	18/04/2011	508,06	50,81	86,58
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 1028 AB20100	18/04/2011	508,06	50,81	86,58
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 5012 AB20100	18/04/2011	508,06	50,81	86,58
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 1016 AB20100	18/04/2011	508,06	50,81	86,58
225 Mobiliari	ARMARI LLIBR. 9006 G. PLATA AL20100	18/04/2011	373,82	37,38	63,70
225 Mobiliari	ARMARI LLIBR. 9006 G. PLATA AL20100	18/04/2011	373,82	37,38	63,70
225 Mobiliari	ARMARI LLIBR. 9006 G. PLATA AL20100	18/04/2011	373,82	37,38	63,70
225 Mobiliari	ARMARI LLIBR. 9006 G. PLATA AL20100	18/04/2011	373,82	37,38	63,70
225 Mobiliari	ARMARI LLIBR. 9006 G. PLATA AL20100	18/04/2011	373,82	37,38	63,70
225 Mobiliari	ARMARI LLIBR. 9006 G. PLATA AL20100	18/04/2011	373,82	37,38	63,70
225 Mobiliari	BANC EUROPE FUSTA GUINEA 2M	13/05/2011	337,63	33,76	55,22
225 Mobiliari	BANC EUROPE FUSTA GUINEA 2M	13/05/2011	337,63	33,76	55,22
225 Mobiliari	BANC EUROPE FUSTA GUINEA 2M	13/05/2011	337,63	33,76	55,22
225 Mobiliari	BANC EUROPE FUSTA GUINEA 2M	13/05/2011	337,63	33,76	55,22
225 Mobiliari	BANC EUROPE FUSTA GUINEA 2M	13/05/2011	337,63	33,76	55,22
225 Mobiliari	BANC EUROPE FUSTA GUINEA 2M	13/05/2011	337,62	33,76	55,22
225 Mobiliari	PAPERERA TOSCANA 60L	13/05/2011	119,55	11,96	19,56
225 Mobiliari	PAPERERA TOSCANA 60L	13/05/2011	119,55	11,96	19,56
225 Mobiliari	ARMARI PORTES 9006 G. PLATA AB20100	23/05/2011	190,10	19,01	30,57
225 Mobiliari	ESTANTERIA NETEJA	31/08/2011	158,30	15,83	21,12
225 Mobiliari	SABATER	26/03/2012	98,00	7,50	7,50
225 Mobiliari	MANIVELA ROTATIVA CIRCUIT RE	31/05/2012	1.106,55	64,70	64,70
225 Mobiliari	PLAT GIRATORI CIRCUIT RE	31/05/2012	1.263,48	73,88	73,88
225 Mobiliari	ZIG ZAG CIRCUIT RE	31/05/2012	928,95	54,32	54,32
225 Mobiliari	CADIRA AMB PEDAL CIRCUIT RE	31/05/2012	787,95	46,07	46,07
225 Mobiliari	TAULA FUSTA NATURA CIRCUIT RE	28/06/2012	207,49	12,13	12,13
225 Mobiliari	TAULA FUSTA NATURA CIRCUIT RE	28/06/2012	207,49	12,13	12,13
225 Mobiliari	BANC FUSTA MOD.NATURA CIRCUIT RE	28/06/2012	207,48	12,13	12,13
225 Mobiliari	BANC FUSTA MOD.NATURA CIRCUIT RE	28/06/2012	207,48	12,13	12,13
225 Mobiliari	BANC FUSTA MOD.NATURA CIRCUIT RE	28/06/2012	207,48	12,13	12,13
225 Mobiliari	BANC FUSTA MOD.NATURA CIRCUIT RE	28/06/2012	207,48	12,13	12,13
225 Mobiliari	ARMARI BANY	27/10/2012	98,50	1,75	1,75
225 Mobiliari	BUCK METALL AMB RODES TRES CALAIXOS TA	24/12/2012	287,98	0,55	0,55
225 Mobiliari	PISSARRA BLANCA LAMINADA MARC ALUMINI	08/11/2012	62,21	0,90	0,90
<b>Total 225 Mobiliari</b>			<b>325.389,24</b>	<b>25.296,66</b>	<b>174.024,70</b>
226 Equips informàtics	PENTIUM III 700	04/10/2000	1.247,94 €		1.247,94
226 Equips informàtics	IMPRESSORA HP LASER 2200D	25/01/2003	1.089,02		1.089,02
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.4 GHZ	17/10/2003	879,87		879,87
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.4 GHZ	17/10/2003	879,87		879,87
226 Equips informàtics	SCANNER HP SCANJET 2200C	17/10/2003	82,79		82,79
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.4 GHZ 512 KB	18/10/2003	856,38		856,38
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.4 GHZ 512 KB	18/10/2003	1.215,42		1.215,42
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.66 GHZ 512 KB	10/11/2003	971,71		971,71
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.8 GHZ 512 KB	29/12/2003	1.065,47		1.065,47
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.66 GHZ 512 KB	12/01/2004	971,41		971,41
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.8 GHZ 512 KB	23/03/2004	837,38		837,38
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV 2.8 GHZ 512 KB	04/05/2004	859,75		859,75
226 Equips informàtics	IMPRESSORA HP 3500	01/04/2005	812,93		812,93
226 Equips informàtics	FOTOCOPIADORA DIGITAL RICOCH	05/12/2005	2.213,54		2.213,54
226 Equips informàtics	FOTOCOPIADORA DIGITAL KYOCERA KM2020	20/12/2005	2.531,97		2.531,97
226 Equips informàtics	PC INTEL PIV3,2GHZ	03/01/2006	1.049,97		1.049,97
226 Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09		117,09



	descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	SAI APC BACK-UPS 650 VA	03/01/2006	117,09	117,09	
226	Equips informàtics	PC INTEL PIV 3.2 GHZ	03/01/2006	874,56	874,56	
226	Equips informàtics	PC INTEL PIV 3.2 GHZ	03/01/2006	874,56	874,56	
226	Equips informàtics	ORDINADOR PORTÀTIL ACER	27/06/2006	757,48	757,48	
226	Equips informàtics	IMPRESSORA HP C6100	15/11/2006	405,97	405,97	
226	Equips informàtics	PC SERVIDOR PE830 SATA P4631	15/11/2006	1.556,24	1.556,24	
226	Equips informàtics	PC OPTIPLEX GX520 (MT)	15/11/2006	1.090,92	1.090,92	
226	Equips informàtics	PC OPTIPLEX GX520 (MT)	15/11/2006	1.090,92	1.090,92	
226	Equips informàtics	PC OPTIPLEX GX520 (MT)	15/11/2006	1.090,92	1.090,92	
226	Equips informàtics	PC OPTIPLEX GX520 (MT)	15/11/2006	1.090,92	1.090,92	
226	Equips informàtics	PC OPTIPLEX GX520 (MT)	15/11/2006	1.090,92	1.090,92	
226	Equips informàtics	MONITOR TACTIL TFT 19"	22/11/2006	1.254,86	1.254,86	
226	Equips informàtics	IMPRESSORA LASERJET P2015N	12/12/2007	378,01	378,01	
226	Equips informàtics	IMPRESSORA HP LASERJET P2015N	21/12/2007	358,50	358,51	
226	Equips informàtics	IMPRESSORA HP LASERJET P2600N	21/12/2007	318,51	318,51	
226	Equips informàtics	PC PORTÀTIL V1500 CORE 2	25/04/2008	1.205,59	95,53	1.205,59
226	Equips informàtics	ORDINADOR DELL V 200S	30/04/2008	578,84	47,84	578,84
226	Equips informàtics	ORDINADOR DELL V 200S	30/04/2008	578,84	47,84	578,84
226	Equips informàtics	ORDINADOR PORTÀTIL V1000	30/04/2008	481,40	39,79	481,40
226	Equips informàtics	IMPRESORA DELL COLOR 3110	29/05/2008	420,84	43,12	420,84
226	Equips informàtics	SAI INTERACTIVE SINEWAVE	10/06/2008	117,96	13,05	117,96
226	Equips informàtics	SAI INFORMER 3000	10/06/2008	117,96	13,05	117,96
226	Equips informàtics	IMPRESORA BROTHER DCP 135C	30/11/2008	73,10	16,73	73,10
226	Equips informàtics	SERVIDOR CO	29/01/2009	1.704,50	426,13	1.670,65
226	Equips informàtics	2 SERVIDORS DELL	29/01/2009	6.628,24	1.657,06	6.496,58
226	Equips informàtics	SAI INERTER 2000	29/01/2009	2.631,91	657,98	2.579,63
226	Equips informàtics	SERVIDOR CO	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	PC DELL OPTIPLEX 360	29/01/2009	933,68	233,42	915,13
226	Equips informàtics	SAI POWERSURE	29/01/2009	136,03	34,01	133,33
226	Equips informàtics	SAI POWERSURE	29/01/2009	136,03	34,01	133,33
226	Equips informàtics	SAI POWERSURE	29/01/2009	136,03	34,01	133,33
226	Equips informàtics	SAI POWERSURE SERVIDOR CO	29/01/2009	136,03	34,01	133,33
226	Equips informàtics	IMPRESORA HP OFFICEJET PRO K5400	31/01/2009	192,00	48,00	187,92
226	Equips informàtics	IMPRESORA LASERJET CP2025	05/02/2009	1.450,00	362,50	1.414,25
226	Equips informàtics	FOTOCOPIADORA DIGITAL RICOH AFICIO 2027	21/04/2009	3.103,00	775,75	2.867,09
226	Equips informàtics	IMPRESORA LASER COLOR HL 4040CN BROTHI	30/04/2009	396,99	99,25	364,36
226	Equips informàtics	ORDINADOR DELL OPTIPLEX	30/10/2009	826,72	206,68	655,15
226	Equips informàtics	ORDINADOR DELL OPTIPLEX	30/10/2009	826,72	206,68	655,15
226	Equips informàtics	ORDINADOR DELL OPTIPLEX	30/10/2009	826,72	206,68	655,15
226	Equips informàtics	ORDINADOR DELL	18/12/2009	887,28	221,82	673,36
226	Equips informàtics	SCANNER HP SCANJET	18/12/2009	128,11	32,03	97,22
226	Equips informàtics	SAI POWERSURE PERSONAL (40PSPXT450)	15/01/2010	163,35	40,84	120,84
226	Equips informàtics	PC BEEP TAY Q8300	31/01/2010	774,01	193,50	564,08
226	Equips informàtics	SERVIDOR EN RAK BD IXIS	31/01/2010	1.959,87	489,97	1.428,29
226	Equips informàtics	SAI POWERSURE PERSONAL (40PSPXT450)	04/02/2010	150,14	37,54	109,01
226	Equips informàtics	ORDINADOR OPTIPLEX 380 DT (AMB PANTALLA	15/07/2010	791,77	197,94	487,54
226	Equips informàtics	ORDINADOR OPTIPLEX 380 DT (AMB PANTALLA	15/07/2010	791,77	197,94	487,54



descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
226 Equips informàtics	ORDINADOR OPTIPLEX 380 DT (AMB PANTALLA)	15/07/2010	791,77	197,94	487,54
226 Equips informàtics	ORDINADOR OPTIPLEX 380 DT (AMB PANTALLA)	15/07/2010	657,27	164,32	404,72
226 Equips informàtics	ORDINADOR OPTIPLEX 380 DT (AMB PANTALLA)	15/07/2010	657,27	164,32	404,72
226 Equips informàtics	SWITCH 16 BOQUES 3COM	28/07/2010	277,43	69,36	168,36
226 Equips informàtics	IPAD2 WI-FI 16GB NEGRE	04/10/2011	479,00	119,75	148,62
226 Equips informàtics	ACCES POINT	08/11/2011	76,79	19,20	21,99
226 Equips informàtics	ACCES POINT	08/11/2011	76,78	19,20	21,99
226 Equips informàtics	ACCES POINT	08/11/2011	58,98	14,75	16,89
226 Equips informàtics	ACCES POINT	08/11/2011	58,98	14,75	16,89
226 Equips informàtics	ACCES POINT	08/11/2011	58,98	14,75	16,89
226 Equips informàtics	ACCES POINT	08/11/2011	58,98	14,75	16,89
226 Equips informàtics	ACCES POINT	08/11/2011	58,98	14,75	16,89
226 Equips informàtics	TABLET SAMSUNG GALAXY	30/11/2011	449,00	112,25	121,78
226 Equips informàtics	PISSARRA DIGITAL INTERACTIVA	12/04/2012	1.768,82	317,76	317,76
226 Equips informàtics	IMPRESORA OKI C-711 DN	19/04/2012	1.058,22	185,04	185,04
226 Equips informàtics	ANTENA NANOBIDGE 22	06/07/2012	88,50	10,74	10,74
226 Equips informàtics	ANTENA NANOBIDGE 22	06/07/2012	88,50	10,74	10,74
226 Equips informàtics	ANTENA NANOBIDGE 22	06/07/2012	88,50	10,74	10,74
226 Equips informàtics	ANTENA NANOBIDGE 22	06/07/2012	88,50	10,74	10,74
226 Equips informàtics	DISPOSITIU DE COPIA DAT 160	27/12/2012	937,75	2,56	2,56
226 Equips informàtics	ORDINADOR HP01	05/04/2012	792,00	146,06	146,06
226 Equips informàtics	ORDINADOR HP02	05/04/2012	792,00	146,06	146,06
226 Equips informàtics	ORDINADOR HP SERVER	05/04/2012	792,00	146,06	146,06
<b>Total 226 Equips informàtics</b>			<b>79.963,93</b>	<b>11.005,42</b>	<b>59.625,36</b>
227 Elements transport	FURGONETA IVECO 3518CPG	12/01/2004	34.716,24		34.716,24
227 Elements transport	BUS MERCEDES 3628CYZ	06/08/2004	66.418,56		66.418,56
227 Elements transport	VOLKSWAGEN GOLF 5K124N	08/01/2009	19.250,00	3.850,00	15.315,62
227 Elements transport	OPEL ASTRA 1,7 TD	14/01/2009	2.600,00	650,00	2.575,07
227 Elements transport	PLATAFORMA ELEV.2 BRAZOS	15/07/2009	5.642,80	1.128,56	3.908,22
227 Elements transport	FURGONETA TRAFIC C-9	08/06/2010	29.016,71	5.803,34	13.117,14
<b>Total 227 Elements transport</b>			<b>157.644,31</b>	<b>11.431,90</b>	<b>136.050,85</b>
228 Altre immobilitzat	ELECTROD.V.T. PERE LLULL	25/03/1996	634,19		1.323,22
228 Altre immobilitzat	MICROONES SHARP	06/10/1997	107,58		107,58
228 Altre immobilitzat	SUPORT PLAT STONG	16/10/1997	34,20		34,20
228 Altre immobilitzat	PLAT "16 THUNDER	16/10/1997	22,84		22,84
228 Altre immobilitzat	METRONOM WITTNER	16/10/1997	48,68		48,68
228 Altre immobilitzat	XILOFON TICO	16/10/1997	105,93		105,93
228 Altre immobilitzat	BONGOS TOCA	16/10/1997	154,46		154,46
228 Altre immobilitzat	SUPORT BONGOS THUNDRE	16/10/1997	29,45		29,45
228 Altre immobilitzat	FOCOS FOLIES DST	30/10/1997	174,29		174,29
228 Altre immobilitzat	2 COLCHONETAS	04/11/1997	195,91		195,91
228 Altre immobilitzat	TAULA ESTIMULACIO VESTIB.	05/11/1997	87,15		87,15
228 Altre immobilitzat	TUNEL MARAVILLA	07/11/1997	383,01		383,01
228 Altre immobilitzat	TIMER	08/11/1997	19,53		19,53
228 Altre immobilitzat	PISCINA PILOTES WESCO	12/11/1997	801,37		801,37
228 Altre immobilitzat	BOLA ESPEJOS B-20	12/12/1997	118,48		118,48
228 Altre immobilitzat	COLCHON AGUA	11/02/1998	1.448,44		1.448,44
228 Altre immobilitzat	ASPIRADOR UFESA	24/02/1998	72,12		72,12
228 Altre immobilitzat	TAPIS SOL VIBRANT	16/04/1998	835,06		835,06
228 Altre immobilitzat	SECADORA ZANUSSI	18/11/1998	300,51		300,51
228 Altre immobilitzat	RADIO CASSETTE SHARP CD	04/05/1999	89,55		89,55
228 Altre immobilitzat	RADIO CASSETTE PHILIPPS	09/09/1999	42,01		42,01
228 Altre immobilitzat	ENCIMERA ZANUSSI VITRO	19/01/2000	366,21		366,21
228 Altre immobilitzat	ENCIMERA ZANUSSI VITRO	19/01/2000	366,21		366,21
228 Altre immobilitzat	FORN ZANUSSI ZHN 731 PX	19/01/2000	249,88		249,88
228 Altre immobilitzat	FORN ZANUSSI ZHN 731 PX	19/01/2000	249,88		249,88
228 Altre immobilitzat	TV THOMSON 28 DG 16	19/01/2000	495,46		495,46
228 Altre immobilitzat	GELERA ELECTROLUX 8818	19/01/2000	517,00		517,00
228 Altre immobilitzat	GELERA ELECTROLUX 8818	19/01/2000	517,00		517,00
228 Altre immobilitzat	CONGELADOR ZANUSSI 240	19/01/2000	366,21		366,21
228 Altre immobilitzat	CONGELADOR ZANUSSI 240	19/01/2000	366,21		366,21
228 Altre immobilitzat	RENTAPLATS ELECTROLUX	19/01/2000	409,29		409,29
228 Altre immobilitzat	RADIADOR FAGOR 2500W	20/01/2000	99,17		99,17
228 Altre immobilitzat	5 RADIADORS HAVANNA 2500	20/01/2000	495,87		495,87
228 Altre immobilitzat	VIDEO LG AC270P	14/02/2000	149,65		149,65



B A L E A R

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
228 Altre immobilitzat	CAMPANA ORBEGOZO TL2260+	21/09/2000	132,22	132,22	
228 Altre immobilitzat	CAMPANA ORBEGOZO TL2260+	21/09/2000	132,22	132,22	
228 Altre immobilitzat	RCASSETTE JVC RC-BX15 BK	28/09/2000	87,63	87,63	
228 Altre immobilitzat	CARRÓ 4 ESTANTES CER-114	30/09/2000	897,88	897,88	
228 Altre immobilitzat	RCASSETTE LG CD-323	05/10/2000	59,49	59,49	
228 Altre immobilitzat	CARRÓ TRANSP. MD.FCE93	03/11/2000	469,20	469,20	
228 Altre immobilitzat	SECADORA ZANUSSI 372	08/11/2000	300,51	300,51	
228 Altre immobilitzat	BASCULA BANY LAICA	14/11/2000	48,08	48,08	
228 Altre immobilitzat	R.C.PHILIPS	14/11/2000	102,17	102,17	
228 Altre immobilitzat	3 CALEFACTORS CLAYTRONIC	29/11/2000	63,11	63,11	
228 Altre immobilitzat	3 CALEFACTORS CLAYTRONIC	29/11/2000	63,11	63,11	
228 Altre immobilitzat	MICROONDAS SHARP RWV11	11/12/2000	101,57	101,57	
228 Altre immobilitzat	ASPIRADOR MOULINEX CL4	20/01/2001	132,22	132,22	
228 Altre immobilitzat	RADIO CASSETTE HITACHI	15/02/2001	78,13	78,13	
228 Altre immobilitzat	FREGIDORA DELONGHI 627	26/03/2001	96,16	96,16	
228 Altre immobilitzat	ASPIRADOR NILFISK	29/10/2001	437,23	437,23	
228 Altre immobilitzat	RCASSETTE LG CD-323S	15/11/2001	75,12	75,12	
228 Altre immobilitzat	RENTADORA ZANUSSI 120	27/04/2002	631,00	631,00	
228 Altre immobilitzat	TV THOMSON 20 MG 130	07/07/2003	252,00	252,00	
228 Altre immobilitzat	SECADORA AEG T 57320	30/09/2003	599,00	599,00	
228 Altre immobilitzat	BATEDORA BRAUN MR400	18/11/2003	45,00	45,00	
228 Altre immobilitzat	RCASSETT JVC RC ST15 L	18/11/2003	75,00	75,00	
228 Altre immobilitzat	RCASSETT JVC RC ST15 L	18/11/2003	75,00	75,00	
228 Altre immobilitzat	PROJECTOR DIAPOSITIVES AF-1800	17/12/2003	132,84	132,84	
228 Altre immobilitzat	R.CASSETTE THOMSON TM9036	22/01/2004	176,00	176,00	
228 Altre immobilitzat	RENTAPLATS SP350-B SAMMIC	31/01/2004	1.889,08	1.889,08	
228 Altre immobilitzat	RENTAPLATS SP350-B SAMMIC	31/01/2004	1.889,08	1.889,08	
228 Altre immobilitzat	DESCALSIFICADOR D16SAMMIC	31/01/2004	113,20	113,20	
228 Altre immobilitzat	RENTADORA BRU 1200	17/05/2004	399,01	399,01	
228 Altre immobilitzat	DVD IEKEI (KDV-B12 B)	25/05/2004	70,00	70,00	
228 Altre immobilitzat	DVD IEKEI (KDV-B12 B)	25/05/2004	70,01	70,01	
228 Altre immobilitzat	DVD BRAINWAVE 106	24/06/2004	49,00	49,00	
228 Altre immobilitzat	MICROONES LG MS192	28/07/2004	69,00	69,00	
228 Altre immobilitzat	MINICADENA PANASONI	20/12/2004	339,00	339,00	
228 Altre immobilitzat	DESHUMIDIFICADOR APELSON 16 LT	29/03/2005	200,00	200,00	
228 Altre immobilitzat	ESTUFA TAURUS HALOGENA	05/12/2005	54,99	54,99	
228 Altre immobilitzat	RCD SANY MCDZX100F	04/02/2006	49,90	49,90	
228 Altre immobilitzat	TELEFON MOBIL NOKIA 3120	02/05/2006	49,00	49,00	
228 Altre immobilitzat	MICROONES ORBEGOZO 700W	15/12/2006	40,86	40,86	
228 Altre immobilitzat	MICROONES ORBEGOZO 700W	15/12/2006	40,86	40,86	
228 Altre immobilitzat	SECADORA EVACUCIO ZANUSSI	15/12/2006	329,00	329,00	
228 Altre immobilitzat	SECADORA EVACUCIO ZANUSSI	15/12/2006	329,00	329,00	
228 Altre immobilitzat	RENTADORA BALAY CF 1200RPM	15/12/2006	487,31	487,31	
228 Altre immobilitzat	RENTADORA BALAY CF 1200RPM	15/12/2006	487,31	487,31	
228 Altre immobilitzat	GELERA COMBI BOSCH NFFTCC	15/12/2006	608,14	608,14	
228 Altre immobilitzat	GELERA COMBI BOSCH NFFTCC	15/12/2006	608,14	608,14	
228 Altre immobilitzat	RADIADOR D'OLI S&P 2500W	15/12/2006	61,86	61,86	
228 Altre immobilitzat	RADIADOR D'OLI S&P 2500W	15/12/2006	61,86	61,86	
228 Altre immobilitzat	TV PHILIPS 25" STEASY	15/12/2006	296,30	296,30	
228 Altre immobilitzat	TV PHILIPS 25" STEASY	15/12/2006	296,30	296,30	
228 Altre immobilitzat	RADIADOR D'OLI S&P 2000W	15/12/2006	51,90	51,90	
228 Altre immobilitzat	RADIADOR D'OLI S&P 2000W	15/12/2006	51,90	51,90	
228 Altre immobilitzat	DVD SAMSUNG DIVX	15/12/2006	69,10	69,10	
228 Altre immobilitzat	PANTALLA PROJECCIÓ 180 X 180	23/01/2007	277,54	3,50	277,54
228 Altre immobilitzat	PANTALLA PROJECCIÓ 180 X 180	23/01/2007	277,54	3,50	277,54
228 Altre immobilitzat	TELEFON GUARDIA NOKIA 6060	20/04/2007	53,00		53,00
228 Altre immobilitzat	TELEFONO DOMO1 CLASS	10/09/2007	45,00	6,24	45,00
228 Altre immobilitzat	CAMARA FOTOS FINEPIX F480	31/10/2007	199,00	33,15	199,00
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE PHILIPS AZ 1830/12	02/11/2007	87,00	14,59	87,00
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE PHILIPS AZ 1830/12	02/11/2007	87,00	14,59	87,00
228 Altre immobilitzat	AURICULARS SONY MDRIF 240	02/11/2007	55,00	9,22	55,00
228 Altre immobilitzat	TELEFON NOKIA 6151	20/11/2007	157,11		157,11
228 Altre immobilitzat	CAMARA VIDEO PANASONIC SDR-H20E-S	05/12/2007	549,00	101,98	549,00
228 Altre immobilitzat	DESHUMIDIFICADOR UFESA DH3621	31/12/2007	189,00	37,80	189,00
228 Altre immobilitzat	DVD EASY HOME COMBO	27/02/2008	52,98		52,98



BALEAR

descripcio	data de compra	import de compra	Amortitzacio 2012	Amortitzacio acumulada
228 Altre immobilitzat	TELEFON MOVIL NOKIA 608587381	14/03/2008	90,00	90,00
228 Altre immobilitzat	TELEFON MOVIL NOKIA 608587380	14/03/2008	90,00	90,00
228 Altre immobilitzat	TELEFON MOVIL NOKIA 608587379	14/03/2008	90,00	90,00
228 Altre immobilitzat	TELEFON MOVIL NOKIA 608587377	14/03/2008	90,00	90,00
228 Altre immobilitzat	TELEFON MOVIL NOKIA 608587376	14/03/2008	90,00	90,00
228 Altre immobilitzat	RENTADORA SHIRPOLL AWO 1200 2X/5	21/04/2008	435,00	87,00
228 Altre immobilitzat	TDT PRO BASIC	29/05/2008	42,00	42,00
228 Altre immobilitzat	SECADORA ASPES A-60	22/07/2008	249,00	49,80
228 Altre immobilitzat	TDT AXIL	15/09/2008	63,00	12,60
228 Altre immobilitzat	COIXI MASSATGE TSIATSU	16/09/2008	80,00	16,00
228 Altre immobilitzat	CAMARA FUJIFILM F 480	25/09/2008	149,00	29,80
228 Altre immobilitzat	CARRO GASTRONORM	12/11/2008	588,68	117,74
228 Altre immobilitzat	TV PLASMA PANASONIC TH-42	21/11/2008	960,00	192,00
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE PHILIPS ARF	21/11/2008	69,00	13,80
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE SANYO MCD	21/11/2008	58,00	11,60
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE SANYO MCD	21/11/2008	58,00	11,60
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE SANYO MCD	21/11/2008	58,00	11,60
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE SANYO MCD	21/11/2008	58,00	11,60
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE SANYO MCD	21/11/2008	58,00	11,60
228 Altre immobilitzat	PANTALLA PROJECCIO 180 x 180	23/12/2008	277,54	55,51
228 Altre immobilitzat	MICROONES FAGOR RO2012	23/12/2008	79,00	15,80
228 Altre immobilitzat	ELECTRODOMESTICS CUINA RESIDENCIA APR	02/02/2009	24.968,77	4.993,75
228 Altre immobilitzat	ELECTRODOMESTICS BUGADERIA RESIDENCIA	02/02/2009	13.171,10	2.634,22
228 Altre immobilitzat	OLLA A PRESIO 8L RAPIDA (VT3)	24/03/2009	79,00	15,80
228 Altre immobilitzat	PLANXA SIEMENS	24/03/2009	54,00	10,80
228 Altre immobilitzat	GELERA BRU EC 2276 NFI	06/04/2009	615,00	123,00
228 Altre immobilitzat	GELERA BRU 2242	06/04/2009	325,00	65,00
228 Altre immobilitzat	MICROONES ORBEGOZO MIG 2011	06/04/2009	83,00	16,60
228 Altre immobilitzat	CAMARA FOTOS NIKON S210	24/06/2009	119,00	23,80
228 Altre immobilitzat	RENTAPLATS 2DF 257 ZANUSSI	02/07/2009	349,00	69,80
228 Altre immobilitzat	MICROONES ORBEGOZO MI1712	29/07/2009	51,90	10,38
228 Altre immobilitzat	TAPIS MOSAIC 144x96 CM VERMELL	25/09/2009	94,75	18,95
228 Altre immobilitzat	TAPIS MOSAIC 144x96 CM VERMELL	25/09/2009	94,75	18,95
228 Altre immobilitzat	TAPIS QUADRAT BLAU / TARONJA	25/09/2009	298,77	59,75
228 Altre immobilitzat	TAPIS QUADRAT CEL / BLAU	25/09/2009	298,77	59,75
228 Altre immobilitzat	TV SAMSUNG/PANTALLA TFTLC	21/11/2009	220,28	44,06
228 Altre immobilitzat	TV SAMSUNG/PANTALLA TFTLC	21/11/2009	220,28	44,06
228 Altre immobilitzat	TV 37" LCD PHILIPS	21/11/2009	672,88	134,58
228 Altre immobilitzat	TV 37" LCD PHILIPS	21/11/2009	672,88	134,58
228 Altre immobilitzat	TV 37" LCD PHILIPS	21/11/2009	672,88	134,58
228 Altre immobilitzat	DVD LW109A DAK	21/11/2009	21,90	4,38
228 Altre immobilitzat	DVD LW109A DAK	21/11/2009	21,90	4,38
228 Altre immobilitzat	DVD LW109A DAK	21/11/2009	21,89	4,38
228 Altre immobilitzat	ASPIRADOR MIELE S2120	26/11/2009	150,00	30,00
228 Altre immobilitzat	RADIO CASSETTE SONY CFD S01	26/11/2009	75,00	15,00
228 Altre immobilitzat	RENTADORA FAGOR WFA-8124 T	03/02/2010	499,00	99,80
228 Altre immobilitzat	TVC SAMSUNG PS50B430	26/02/2010	699,00	139,80
228 Altre immobilitzat	HOME CINEMA JVC TH P5E	26/02/2010	299,00	59,80
228 Altre immobilitzat	INTERCOMUNICADOR BLA MS	25/03/2010	41,95	8,39
228 Altre immobilitzat	TDT ELBE 20	26/03/2010	45,00	9,00
228 Altre immobilitzat	CAMARA SONY CIBER-SHOT DSC-W180	31/05/2010	109,01	21,80
228 Altre immobilitzat	DEPURADORA AR-1300	30/06/2010	288,63	57,73
228 Altre immobilitzat	RADIOCASSETTE SUNSTECH CRUS 400	14/07/2010	59,00	11,80
228 Altre immobilitzat	CONSERVADORA VERTICAL ZANUSSI 923 FW	13/08/2010	725,00	145,00
228 Altre immobilitzat	ASPIRADOR ELECTROLUX ZVA 3810P	22/09/2010	239,00	47,80
228 Altre immobilitzat	MICROONES TEKA MI 1712	22/09/2010	52,00	10,40
228 Altre immobilitzat	GELERA INDESIT TLA-1	21/10/2010	259,00	51,80
228 Altre immobilitzat	CUINA INDESIT K-65C10W	28/10/2010	595,00	119,00
228 Altre immobilitzat	ESCALA ALUMNINI DOMESTICA HAILO 8947	31/10/2010	62,50	12,50
228 Altre immobilitzat	ESTENEDOR AMB ALES /BLANC	31/10/2010	35,80	7,16
228 Altre immobilitzat	ESCALA HAILO 8815	11/11/2010	68,17	13,63
228 Altre immobilitzat	RENTAPLATS BRU EJ-0303 E	29/12/2010	325,00	65,00
228 Altre immobilitzat	ASPIRADOR KARCHER WD 5200 M EU-I	31/03/2011	194,89	38,98
228 Altre immobilitzat	VIDEOPROJECTOR ACER X110 DLP	10/05/2011	399,98	80,00
228 Altre immobilitzat	RENTADORA WHIRLPOOL AWG/O/D6109	13/06/2011	319,00	63,80



B A L E A R

descripció	data de compra	import de compra	Amortització 2012	Amortització acumulada	
228 Altre immobilitzat	RENTADORA SIEMENS WM10Q310EE SS	20/07/2011	499,00	99,80	144,64
228 Altre immobilitzat	GELERA ELECTROLUX ERE-39350 W	20/07/2011	699,00	139,80	202,61
228 Altre immobilitzat	CONGELADOR BRU ECV-102 A	20/07/2011	279,00	55,80	80,87
228 Altre immobilitzat	TDT FTE MAXIMA T 90	02/01/2012	36,00	7,16	7,16
228 Altre immobilitzat	VITROCERAMICA BALAY 3EB-712LP SS	22/02/2012	325,00	55,59	55,59
228 Altre immobilitzat	BRASERO HJM 900W	22/02/2012	22,00	3,76	3,76
228 Altre immobilitzat	RADIADOR S&P SAHARA 2002	22/02/2012	69,00	11,80	11,80
228 Altre immobilitzat	CAMARA VIDEO CAMILEO X200	22/05/2012	182,45	22,23	22,23
228 Altre immobilitzat	RENTAPLATS BOSCH SMS40D12EU	13/08/2012	399,00	30,52	30,52
228 Altre immobilitzat	DVD ELBE	05/09/2012	56,90	0,90	0,90
228 Altre immobilitzat	TDT GIGASET M-420 T- USB	05/09/2012	28,00	0,44	0,44
228 Altre immobilitzat	GELERA DAEWOO FL-370VP	08/12/2012	410,00	5,15	5,15
228 Altre immobilitzat	RADIADOR BANY 1200W REF/509	20/12/2012	23,34	0,18	0,18
Total 228 Altre immobilitzat			82.134,51	11.039,47	66.851,06
<b>Total general</b>			<b>6.276.232,77</b>	<b>257.798,15</b>	<b>1.775.440,20</b>
			<b>6.276.232,77</b>	<b>257.798,15</b>	



## **APROSCOM**

### **Informe de Gestión Ejercicio 2012**

#### **Nota 1. ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES PARA LA ASOCIACIÓN OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD AL CIERRE DEL EJERCICIO.**

No se conocen hechos posteriores al cierre del ejercicio al que se refiere este informe que afecten positiva o negativamente y de manera importante a los estados financieros y a la situación global de la asociación.

#### **Nota 2. EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ASOCIACIÓN.**

Los efectos que la crisis económica y financiera tiene en las entidades de carácter social se traduce en recortes de las subvenciones públicas y privadas, en retrasos en los cobros de las mismas y en una mayor competencia del sector privado con ánimo de lucro a la hora de licitar servicios con la administración pública. Todo ello aconseja intensificar las medidas de contención del gasto y ser prudentes a la hora de iniciar nuevos proyectos que supongan acometer importantes inversiones.

El importante retraso experimentado a partir del segundo semestre de 2011 en el cobro de subvenciones de las administraciones públicas está afectando muy seriamente al estado de liquidez de la entidad, de tal modo que, para poder hacer frente al pago de los salarios de los trabajadores, de los seguros sociales y de proveedores, la entidad ha optado por constituir una póliza de crédito con una entidad financiera, con la carga financiera que ello supone.

#### **Nota 3. ACTIVIDADES EN MATERIA DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO**

No se está realizando ninguna política de investigación y desarrollo.

#### **Nota 4. ADQUISICIÓN DE ACCIONES PROPIAS**

No procede