



ASOCIACIÓN ESPAÑOLA CONTRA EL CÁNCER
JUNTA DE MADRID
INFORME FINANCIERO 2016

BALANCE DE SITUACION

(Euros)

Nota	Concepto	31/12/2015	31/12/2016
ACTIVO NO CORRIENTE			
(1)	Inmovilizado material	60.114	241.591
	Coste	882.185	1.154.214
	Amortización	(822.071)	(841.981)
	Deterioro valor Inmovilizado material	-	(70.642)
(2)	Inversiones inmobiliarias	1.665.515	1.080.518
	Coste	2.183.151	1.369.846
	Amortización	(273.627)	(187.388)
	Deterioro valor Inv. Inmobiliarias	(244.009)	(101.940)
(3)	Inversiones financieras a largo plazo	2.511.509	4.193.386
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4.237.138	5.515.495
ACTIVO CORRIENTE			
	Anticipo a proveedores	8.960	40.801
(4)	Usuarios y otros deudores de la actividad propia	961.782	999.897
	Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	939.805	926.582
	Clientes por ventas y prestaciones de servicios	-	-
	Deudores varios	120.609	61.822
	Personal	14.991	3.101
	Deudores AECC	173.956	199.718
(7)	Otros créditos con las Administraciones Públicas	630.249	661.941
(3)	Inversiones Financieras a corto plazo	7.326.262	4.973.762
	Periodificaciones a corto plazo	14.225	16.274
	Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	823.769	1.918.396
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10.074.803	8.875.712
TOTAL ACTIVO		14.311.941	14.391.207

BALANCE DE SITUACION

(Euros)

Nota	Concepto	31/12/2015	31/12/2016
	PATRIMONIO NETO		
	Fondos Propios	10.338.650	10.485.039
	Fondo Social	9.646.429	10.338.650
	Excedente positivo del ejercicio	692.221	146.389
	Ajustes por cambio de valor	-	-
(5)	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.990.315	1.347.451
	TOTAL PATRIMONIO NETO	12.328.965	11.832.490
	PASIVO NO CORRIENTE		
	Deudas a largo plazo	521	171
	PASIVO CORRIENTE		
	Deudas a corto plazo	31.940	27.341
	Deudas con entidades de crédito	667	388
	Otros pasivos financieros	31.273	26.953
(6)	Beneficiarios-Acreedores	61.750	25.389
	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.888.765	2.505.816
	Proveedores	14.002	16.867
	Acreedores varios	348.954	405.351
	Acreedores AECC	1.406.132	872.037
	Personal	21.553	1.110.000
(7)	Otras deudas con las Administraciones Públicas	98.124	101.561
	Anticipos recibidos	-	-
	Periodificaciones a corto plazo	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.982.455	2.558.546
	TOTAL PASIVO	14.311.941	14.391.207

CUENTA DE RESULTADOS

(Euros)

	EJERCICIO 2015	PRESUPUESTO 2016	EJERCICIO 2016	Variación 2016 s/presupuesto
Ingresos actividad propia (Nota 8)	8.329.097	8.899.200	9.733.814	9%
Cuotas asociados y afiliados	3.194.976	3.579.948	4.025.762	12%
Aportaciones de usuarios	1.160	1.900	3.375	77%
Promociones, patrocinadores y colaboradores	4.559.088	4.519.946	4.718.709	4%
Subvenciones	1.123.415	1.122.061	1.144.109	2%
Donaciones y legados	101.812	-	220.635	
Facturación y subvenciones AECC	(651.354)	(324.655)	(378.776)	17%
Gastos por ayudas y otros (Nota 9)	(1.701.680)	(908.444)	(1.297.806)	43%
Ayudas monetarias	(1.685.438)	(901.844)	(1.272.470)	41%
Ayudas no monetarias	(6.559)	(5.100)	(15.735)	
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	(9.683)	(1.500)	(9.601)	
Aprovisionamientos	(44.628)	(29.883)	(25.329)	(15%)
Otros ingresos de la actividad	324.975	346.156	517.752	50%
Gastos de personal (Nota 10)	(3.865.374)	(3.991.677)	(4.004.483)	0%
Sueldos y salarios y asimilados	(2.951.288)	(3.039.427)	(3.055.492)	0%
Cargas sociales	(914.086)	(952.250)	(948.991)	0%
Otros gastos de la actividad	(3.860.964)	(4.637.156)	(5.465.239)	18%
Servicios exteriores (Nota 11)	(3.846.155)	(4.116.056)	(4.281.119)	4%
Tributos	(2.189)	(21.100)	(24.197)	15%
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones	(13.627)	-	(49.635)	
Otros gastos de gestión corriente	1.007	(500.000)	(1.110.289)	122%
Amortización del inmovilizado	(78.566)	(298.461)	(66.529)	(78%)
Subvenciones, donaciones y legados capital traspasados	1.499.505	726.109	662.512	(9%)
Subvenciones de capital traspasadas al excedente	51	-	23	
Donaciones y legados de capital traspasados al excedente	1.494.413	726.109	656.664	(10%)
Convenios y patrocinios de capital traspasadas al exc.	5.041	-	5.825	

CUENTA DE RESULTADOS

(Euros)

	EJERCICIO 2015	PRESUPUESTO 2016	EJERCICIO 2016	Variación 2016 s/presupuesto
Exceso de provisiones	-	-	-	
Deterioro y Resultados por enajenaciones	26.636	-	62.359	
Deterioro y pérdidas	(50.685)	-	(72.289)	
Resultados por enajenaciones y otras	77.321	-	134.648	
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	629.001	105.844	117.050	11%
Ingresos financieros	96.742	48.480	43.181	(11%)
De participaciones en instrumentos de patrimonio	801	480	2.089	
De valores negociables	95.941	48.000	41.092	(14%)
Gastos financieros	(1)	-	-	
Variación de valor razonable	(25.795)	-	(1.276)	
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	70.946	48.480	41.905	(14%)
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	699.947	154.324	158.956	3%
Impuestos sobre beneficios	(7.726)	(13.344)	(12.567)	(6%)
VARIACION DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDO EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	692.221	140.980	146.389	4%

INFORME FINANCIERO

Los estados financieros de la Junta Provincial de Madrid, junto con el resto de Juntas Provinciales y Servicios Centrales integran las cuentas anuales de la Asociación Española Contra el Cáncer. Las cuentas anuales de la Asociación Española Contra el Cáncer han sido auditadas por Deloitte, S.L., que con fecha 26 de mayo de 2017 ha emitido una opinión favorable. Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2016, formuladas por el Consejo Ejecutivo, han sido aprobadas por la Asamblea General de la Asociación el 21 de junio de 2017.

BALANCE DE SITUACIÓN

(1) Inmovilizado material

El movimiento habido en este epígrafe del balance de situación en el ejercicio 2016 ha sido el siguiente:

	Saldo Inicial	Adiciones	Bajas	Trasposos	Saldo Final
Edificios y otras construcciones	33	4	-3	264.500	264.534
Instalaciones técnicas y utillaje	90.747	-			90.747
Instalaciones sanitarias	204.618	-			204.618
Mobiliario	109.473	-			109.473
Elementos de transporte	477.314	26.735	(19.207)		484.842
Total coste	882.185	26.739	(19.210)	264.500	1.154.214
Edificios y otras construcciones	(33)	(665)	3	(22.218)	(22.913)
Instalaciones técnicas y utillaje	(73.885)	(1.575)			(75.460)
Instalaciones sanitarias	(204.599)	(19)			(204.618)
Mobiliario	(99.961)	(5.029)			(104.990)
Elementos de transporte	(443.594)	(9.613)	19.207		(434.000)
Total amortización	(822.071)	(16.901)	19.210	(22.218)	(841.981)
Total depreciación	-	-	-	(70.642)	(70.642)
Neto	60.114	9.838	0	171.640	241.591

El traspaso en 2016 corresponde a la reclasificación realizada de “Inversiones inmobiliarias” por haber pasado a ser explotado en la actividad.

(2) Inversiones inmobiliarias

Las inversiones inmobiliarias de la Junta de Madrid corresponden a pisos y locales no afectos a la actividad que se han recibido en concepto de donación.

El movimiento de las inversiones inmobiliarias durante el ejercicio 2016 ha sido el siguiente:

	Euros				Saldo Final
	Saldo Inicial	Adiciones	Bajas		
Terrenos y bienes naturales	278.541	25.818	-	-	304.359
Edificios y otras construcciones	1.904.610	122.777	(697.400)	(264.500)	1.065.487
Total coste	2.183.151	148.595	(697.400)	(264.500)	1.369.846
Edificios y otras construcciones	(273.627)	(49.628)	113.649	22.218	(187.388)
Total amortización	(273.627)	(49.628)	113.649	22.218	(187.388)
Provisión	(244.009)	(72.289)	143.716	70.642	(101.940)
Neto	1.665.515	26.678	(440.035)	(171.640)	1.080.518

La totalidad de las adiciones de inversiones inmobiliarias del ejercicio 2016 corresponden a donaciones realizadas por terceros cuya contrapartida se ha registrado en el epígrafe “Subvenciones, donaciones y legados recibidos” del balance al 31 de diciembre de 2016 adjunto (Véase Nota 5).

Durante el ejercicio 2016 se han vendido diversos inmuebles por un importe bruto de 573.333 euros, reconociéndose el resultado obtenido de la misma en el epígrafe de “Resultados por enajenaciones de inmovilizado – Resultados por enajenaciones y otros” de la cuenta de la cuenta de resultados del ejercicio. El resultado positivo obtenido en la enajenación de estos activos ha ascendido a 134.648 euros.

Así mismo, durante el ejercicio 2016 se ha registrado un deterioro en las inversiones inmobiliarias por importe de 72.289 euros, que se encuentra recogido en el epígrafe “Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado – Deterioro y pérdidas” de la cuenta de resultados del ejercicio.

(3) Inversiones financieras

Inversiones financieras a largo plazo

El detalle por vencimientos de las partidas que integran el epígrafe de “inversiones financieras a largo plazo”, a excepción de la fianza, que no tiene vencimiento definido, es el siguiente:

	2018	2019	2020 y siguientes	Total
Créditos al personal	1.800	1.800	2.500	6.100
Imposiciones a largo plazo	2.335.000	1.850.000	-	4.185.000
Neto	2.336.800	1.851.800	2.500	4.191.000

Inversiones financieras a corto plazo

La composición de las inversiones financieras a corto plazo al cierre del ejercicio 2015 y 2016 es la siguiente:

	2015	2016
Activos financieros	250.380	55.159
Imposiciones mantenidas a vencimiento	7.075.532	4.918.303
Fianzas y Depósitos	350	300
Total	7.326.262	4.973.762

La Junta de Madrid invierte el exceso de tesorería en depósitos a plazo fijo. El resto de inversiones que figuran en balance a 31 de diciembre de 2016 provienen de herencias y legados que se mantienen en cartera hasta su realización.

(4) Usuarios y otros deudores de la actividad propia

La composición de este epígrafe a 31 de diciembre de 2016 es la siguiente:

	Euros
Servicio Madrileño de Salud	957.877
Otros	42.020
	999.897

La deuda del Servicio Madrileño de Salud recoge el importe pendiente de cobro al cierre del ejercicio, correspondiente al contrato de gestión suscrito con este organismo para la realización de mamografías de cribado con medios móviles dentro del Programa de Detección Precoz de Cáncer de Mama en la Comunidad de Madrid (DEPRECAM). En el primer trimestre de 2017 se ha cobrado la totalidad del saldo del Servicio Madrileño de Salud.

(5) Subvenciones , donaciones y legados recibidos

El movimiento de este epígrafe durante el ejercicio 2016 es el siguiente:

	Euros			
	Saldo Inicial	Adiciones	Imputación a Rdos / Bajas (Nota 8)	Saldo Final
Subvenciones y convenios	19	889.877	(889.877)	19
Donaciones y legados				
- Terrenos	248.890	25.818		274.708
- Construcciones *	1.406.256	122.777	(561.447)	967.586
- Activos financieros	313.467	84.184	(315.852)	81.799
Otros	21.683	7.504	(5.848)	23.339
Total	1.990.315	1.130.160	(1.773.024)	1.347.451

* Recogidos en Inversiones inmobiliarias (nota 2).

El importe de las adiciones de Donaciones y legados corresponde a donaciones y legados recibidos de terceros durante el ejercicio 2016.

(6) Beneficiarios-Acreedores a corto plazo

Este epígrafe recoge los saldos pendientes de pago a los beneficiarios de las ayudas concedidas. El detalle de este epígrafe a 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

	Euros
Fundación Investigación Biomédica Hospital Clínico San Carlos	3.049
Otros	22.340
	25.389

(7) Administraciones Públicas

La composición de los saldos con las Administraciones Públicas y Organismos de la Seguridad Social al 31 de diciembre del ejercicio 2016 es la siguiente:

	Saldos Deudores	Saldos Acreedores
Hacienda Pública deudora por subvenciones	661.941	
Seguridad Social acreedores		101.561
	661.941	101.561

La cuenta “Hacienda Pública deudora por subvenciones” recoge el importe pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2016 de las subvenciones concedidas por diversos organismos públicos para la realización de programas.

INGRESOS Y GASTOS

(8) Ingresos de la actividad

La distribución por conceptos de los ingresos correspondiente a la actividad propia en el ejercicio es como sigue:

	2015	2016
Cuotas de usuarios	1.160	3.375
Cuotas de afiliados	3.194.976	4.025.762
Cuestiones	765.912	731.549
Donativos	606.665	716.360
Ingresos por lotería	340.194	338.605
Edición	1.836	4.531
Actos públicos	14.582	16.945
Ingresos de patrocinadores y colaboradores	19.992	896
Ingresos huchas establecimiento	34.095	28.799
Ingresos atención sanitaria	2.775.812	2.881.024
Subvenciones oficiales	1.123.415	1.144.109
Donaciones y legados imputados al exc. del ej.	101.812	220.635
Subvenciones y Facturación AECC	(651.354)	(378.776)
	8.329.097	9.733.814

Los importes recogidos en la cuenta de “Subvenciones oficiales” han sido destinados a la financiación de programas desarrollados en el presente ejercicio o de los gastos de gestión corriente de la Junta.

La cuenta “Donaciones y legados” recoge la imputación a resultados de donaciones recibidas en el presente ejercicio o anteriores materializadas en activos sujetos a depreciación (Nota 5).

Los “Ingresos atención sanitaria” se corresponden principalmente con los ingresos obtenidos por el convenio firmado con el Servicio Madrileño de Salud para llevar a cabo el programa de Detección Precoz de Cáncer de Mama en la Comunidad de Madrid.

(9) Ayudas monetarias y otros

El detalle del epígrafe “Ayudas monetarias y otros” de la cuenta de resultados de los ejercicios 2015 y 2016 es el siguiente:

	2015	2016
Ayudas monetarias a enfermos	185.803	164.757
Aportación monetaria Fundación Científica	1.450.435	1.077.248
Aportación monetaria a entidades	49.200	30.465
Gastos por colaboraciones	9.952	8.993
Gastos del órgano de gobierno	331	608
Ayudas no monetarias	6.559	15.735
	1.701.680	1.297.806

En el epígrafe de “Ayudas monetarias a enfermos” se registra ayudas económicas dirigidas a cubrir las necesidades de la enfermedad que pudiesen surgir en la unidad familiar.

En “Aportación monetaria Fundación Científica” se recoge el importe que la Junta de Madrid ha destinado a investigación a través de la Fundación Científica de la Aecc.

En “Aportación monetaria a entidades” se recoge principalmente la ayuda concedida a dos proyectos de investigación de 24.000 euros cada uno a través de la Fundación para la Investigación Biomédica del Hospital Clínico San Carlos. En 2016 se recoge el importe abonado en el ejercicio.

En el epígrafe de “Ayudas no monetarias” se registra el importe de las prestaciones de carácter no monetario concedidas (prótesis mamarias, pelucas, material ortopédico, transporte, farmacia, etc.).

(10) Gastos de personal

El detalle del epígrafe “Gastos de Personal” de la cuenta de resultados de los ejercicios 2014 y 2015 es el siguiente:

	2015	2016
Sueldos y salarios	2.951.152	3.050.205
Seguridad social a cargo de la empresa	910.217	941.566
Indemnizaciones	136	5.288
Otros gastos sociales	3.869	7.424
	3.865.374	4.004.483

El número medio de empleados en el ejercicio 2016 ha sido 122 distribuido de la siguiente forma (119 empleados en 2015):

Categoría profesional	Total	Hombres	Mujeres
Director	1	-	1
Responsable de área	7	1	6
Médicos	12	1	11
Enfermeros	7	1	6
Psicólogos	12	1	11
Coordinadores voluntariado	28	2	28
Trabajadores sociales	5	-	5
Fisioterapeuta	1	-	1
Técnicos de rayos	19	2	17
Otros titulados	10	2	8
Administrativos	7	1	6
Otros	11	7	4
	122	18	104

(11) Otros gastos

El detalle del epígrafe “Servicios exteriores” de la cuenta de resultados de los ejercicios 2015 y 2016 es el siguiente:

	2015	2016
Arrendamientos y cánones	272.902	277.376
Reparaciones y conservación	67.070	46.308
Servicios profesionales independientes	2.581.434	2.897.317
Transportes	4.403	7.754
Primas de seguros	20.325	9.468
Servicios bancarios y similares	7.273	8.481
Publicidad, propaganda y RRPP	93.885	88.582
Suministros	127.574	129.558
Otros servicios	671.289	816.275
	3.846.155	4.281.119

La Junta de Madrid tiene cedido en régimen de uso el edificio de la Junta, según los términos de un convenio de cooperación científica y técnica de 11 de octubre de 1994, por el que el arrendador cede a la Asociación el uso del edificio con carácter gratuito por el tiempo de duración del convenio. El convenio tiene vigencia anual y se prorroga automáticamente por años naturales sucesivos, si no se denuncia por alguna de las partes con tres meses de antelación.

Dentro de la partida de “Otros servicios” se registran, entre otros, el material de oficina, limpieza, correos, locomoción, compra de Lotería de Navidad, material para las cuestaciones, etc.

Liquidación del presupuesto del ejercicio 2016

El cierre del ejercicio arroja un superávit de 146.389€, en línea con el presupuesto (140.980€), después de conceder una ayuda extra a investigación por importe de 300.000 € y dotar una provisión para afrontar la finalización de programa DEPRECAM. Esto ha sido posible principalmente a un aumento de los ingresos.