

ASOCIACIÓN CENTRO DE ACOGIDA LAGUN ARTEAN
Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes
al ejercicio terminado el
31 de diciembre de 2011

INDICE

	<u>Página</u>
Balance de Situación Abreviado al 31 de diciembre de 2011	3
Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2011	4
Estado Abreviado de Cambios en el Patrimonio Neto correspondiente al ejercicio Anual terminado el 31 de diciembre de 2011	5
<i>Memoria</i>	
1 <i>Naturaleza y Actividades Principales</i>	6
2 <i>Bases de Presentación de las Cuentas Anuales Abreviadas</i>	6
3 <i>Distribución del Excedente</i>	8
4 <i>Normas de Registro y Valoración</i>	8
5 <i>Inmovilizado Material</i>	12
6 <i>Activos Financieros</i>	14
7 <i>Pasivos Financieros</i>	15
8 <i>Fondo Social</i>	15
9 <i>Administraciones Públicas y Situación Fiscal</i>	16
10 <i>Ingresos y Gastos</i>	16
11 <i>Subvenciones, Donaciones y Legados</i>	18
12 <i>Operaciones con partes vinculadas</i>	21
13 <i>Otra Información</i>	22
14 <i>Liquidación del presupuesto e Inventario</i>	22

**ASOCIACION CENTRO DE ACOGIDA LAGUN ARTEAN
BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2011
EXPRESADO EN EUROS**

ACTIVO	NOTAS MEMORIA	31/12/2011	31/12/2010
A) ACTIVO NO CORRIENTE	5	510.333,29	569.022,69
III. Inmovilizado material		510.333,29	569.022,69
B) ACTIVO CORRIENTE		382.340,00	381.947,14
I. Existencias		120,55	2.582,67
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6 y 9	234.428,47	148.749,66
V. Inversiones financieras a corto plazo	6	56.199,28	56.999,28
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	6	91.591,70	173.615,53
TOTAL ACTIVO (A + B)		892.673,29	950.969,83

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	31/12/2011	31/12/2010
A) PATRIMONIO NETO		745.224,70	762.933,08
A-1) Fondos propios		518.423,05	484.866,69
I. Dotación fundacional / Fondo social	8	91.265,16	91.265,16
1. Dotación fundacional / Fondo social		91.265,16	91.265,16
II. Reservas		445.505,73	445.505,73
III. Excedentes de ejercicios anteriores		(51.904,20)	(191,88)
IV. Excedente del ejercicio		33.556,36	(51.712,32)
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	11	226.801,65	278.066,39
B) PASIVO NO CORRIENTE		-	16.911,80
I. Provisiones a largo plazo		-	16.911,80
C) PASIVO CORRIENTE		147.448,59	171.124,95
II. Deudas a corto plazo	7	96.236,88	103.779,84
1. Deudas con entidades de crédito		5.336,88	4.229,74
3. Otras deudas a corto plazo		90.900,00	99.550,10
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		51.211,71	67.345,11
1. Proveedores	7	19.840,48	38.076,26
2. Otros acreedores	7 y 9	31.371,23	29.268,85
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		892.673,29	950.969,83

Las notas 1 a 14 descritas en la Memoria Abreviada adjunta forman parte integrante del Balance de Situación
Abreviado a 31 de Diciembre del 2011

ASOCIACION CENTRO DE ACOGIDA LAGUN ARTEAN
CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2011
EXPRESADO EN EUROS

	NOTAS MEMORIA	31/12/2011	31/12/2010
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia	11	1.165.889,73	1.082.433,29
d) Subv., donac. y legados imputados al excedente del ejercicio		1.165.889,73	1.082.433,29
2. Gastos por ayudas y otros	10	(141.331,31)	(139.209,53)
a) Ayudas monetarias		(141.331,31)	(139.209,53)
6. Otros ingresos de la actividad		25.295,97	17.739,00
7. Gastos de personal	10	(645.824,66)	(609.348,36)
8. Otros gastos de la actividad	10	(367.476,51)	(370.430,41)
9. Amortización del inmovilizado	5	(75.885,85)	(77.811,56)
10. Subv., donac. y legados de capital trasp. al exced. del ejerc.	11	51.264,74	52.491,89
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		(465,68)	(327,89)
13. Otros resultados	10	22.498,42	(6.803,50)
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+6+7+8+9+10+12+13)		33.964,85	(51.267,07)
14. Ingresos financieros		417,18	516,79
15. Gastos financieros		(825,67)	(962,04)
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FRAS. (14+15)		(408,49)	(445,25)
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		33.556,36	(51.712,32)
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3)	3	33.556,36	(51.712,32)

Las notas 1 a 14 descritas en la Memoria Abreviada adjunta forman parte integrante de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada del ejercicio 2011

ASOCIACION CENTRO DE ACOGIDA LAGUN ARTEAN
ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL
EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
EXPRESADO EN EUROS

ESTADO ABREVIADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Uds.: Euro			
	NOTAS MEMORIA	31/12/2011	31/12/2010
A) RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADA	3	33.556,36	(51.712,32)
B) TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO		-	-
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias:			
X. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		(51.264,74)	(52.491,89)
C) TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		(51.264,74)	(52.491,89)
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS		(17.708,38)	(104.204,21)

ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Uds.: Euro						
	Capital	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Subvenciones, donaciones y legados recibidos	TOTAL
A. SALDO, FINAL DEL EJERCICIO 2009	91.265,16	114.595,75	(1.460,33)	1.268,45	330.558,28	536.227,31
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2009 y ant	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores del ejercicio 2009 y anteriores.	-	330.909,98	-	-	-	330.909,98
B. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2010	91.265,16	445.505,73	(1.460,33)	1.268,45	330.558,28	867.137,29
I. Total ingresos y gastos reconocidos.	-	-	-	(51.712,32)	(52.491,89)	(104.204,21)
II. Operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto.	-	-	1.268,45	(1.268,45)	-	-
C. SALDO FINAL DEL EJERCICIO 2010	91.265,16	445.505,73	(191,88)	(51.712,32)	278.066,39	762.933,08
I. Ajustes por cambios de criterio del ejercicio 2010	-	-	-	-	-	-
II. Ajustes por errores del ejercicio 2010	-	-	-	-	-	-
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL EJERCICIO 2011	91.265,16	445.505,73	(191,88)	(51.712,32)	278.066,39	762.933,08
I. Total ingresos y gastos reconocidos.	-	-	-	33.556,36	(51.264,74)	(17.708,38)
II. Operaciones con socios o propietarios.	-	-	-	-	-	-
III. Otras variaciones del patrimonio neto.	-	-	(51.712,32)	51.712,32	-	-
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2011	91.265,16	445.505,73	(51.904,20)	33.556,36	226.801,65	745.224,70

Las nota 1 a 14 descritas en la memoria abreviada adjunta forman parte integrante del Estado Abreviado de Cambios en el Patrimonio Neto correspondiente al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2011.

ASOCIACIÓN CENTRO DE ACOGIDA LAGUN ARTEAN

Memoria de las Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2011 (Expresado en Euros)

NOTA 1. NATURALEZA Y ACTIVIDADES PRINCIPALES

La asociación «Centro de Acogida Lagun Artean» se constituyó como asociación sin ánimo de lucro el 17 de enero de 1984, siendo inscrita en la Sección 1ª del Registro de Asociaciones del Gobierno Vasco el 7 de marzo del mismo año, con el número AS.R.P.B 01714. Reconocida como de Utilidad Pública a través del Decreto 197/2010 de 13 de Julio.

La Asociación tiene su domicilio social actualmente en Bilbao (Vizcaya), calle Julio Urquijo nº 9, bajos.

Su objeto social es la acogida, atención y reinserción de excluidos sociales o personas en riesgo de exclusión. Estas funciones se desarrollan a través de la acogida, el diagnóstico social, el alojamiento y cobertura de necesidades básicas, la intervención biopsicosocioeducativa y la prevención, denuncia y sensibilización social.

El euro es la moneda en la que se presentan las Cuentas Anuales Abreviadas.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

2.1 Imagen fiel y Marco Normativo de Información Financiera Aplicable

Las Cuentas Anuales Abreviadas adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la Asociación, y se presentan de acuerdo con los principios de contabilidad y normas de valoración generalmente aceptados establecidos en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007 y modificado mediante el Real Decreto 1159/2010 así como en la demás legislación mercantil vigente, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados

Con el objeto de que las cuentas muestren la imagen fiel, no ha sido necesario aplicar principios contables no obligatorios.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

A la fecha de cierre del ejercicio no existen incertidumbres ni riesgos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos de la Asociación en el ejercicio siguiente.

No existen dudas razonables sobre el funcionamiento normal de la Asociación por lo que las Cuentas Anuales Abreviadas han sido elaboradas bajo el principio de empresa en funcionamiento.

2.4 Comparación de la información

Las cifras de las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2010 han sido reclasificadas en las presentes cuentas anuales con el fin de hacer dichas cifras comparables con las del ejercicio actual. La Asociación ha optado por adaptar el criterio de contabilización de las subvenciones no reintegrables pasando a contabilizarlas en “Deudas a corto plazo transformables en subvenciones” hasta que se incurra en los gastos asociados a las mismas en lugar de contabilizar estos importes como “Ingresos anticipados”. Asimismo se ha corregido una provisión realizada en el ejercicio 1999 por importe de 330.909,98 euros ya que no procede que se mantenga en contabilidad y ha sido contabilizada contra reservas al considerarse un error de ejercicios anteriores.

Los estados financieros de 2010, que se presentan a efectos comparativos han sido adaptados por lo que las cifras de las presentes Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2011 son totalmente comparables con las del ejercicio anterior.

2.5 Elementos recogidos en varias partidas

No hay elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del balance abreviado.

2.6 Cambios en criterios contables

Durante el presente ejercicio 2011, la Asociación siguiendo la Orden del 25 de Marzo de 2010, ha considerado las subvenciones que recibe a fondo perdido para la realización de proyectos que financian gastos específicos de ejecución plurianual como préstamos reintegrables transformables en subvenciones mientras no se hayan ejecutado las actuaciones para las que han sido concedidas, por lo que el importe no realizado a fecha de cierre de las presentes Cuentas Anuales ha sido contabilizado en el pasivo corriente del balance abreviado, en el epígrafe Deudas a corto plazo “Otros Pasivos Financieros”. Esta adaptación se ha realizado tanto en el ejercicio 2011 como en el ejercicio 2010 anterior.

2.7 Corrección de errores

El efecto de cualquier corrección de errores fundamentales, se registra de la siguiente forma: el efecto

acumulado al inicio del ejercicio se ajusta en reservas mientras que el efecto en el propio ejercicio se registra contra resultados. Asimismo, en estos casos se expresan los datos financieros del ejercicio comparativo presentado junto al ejercicio en curso.

El error corregido en el ejercicio al que hacen referencia las presentes cuentas anuales abreviadas se refiere a la eliminación de una provisión procedente del ejercicio 1999 que se ha registrado contra reservas por importe de 330.909,98 euros.

NOTA 3. DISTRIBUCIÓN DEL EXCEDENTE

Durante el ejercicio se ha obtenido un excedente de 33.556,36 euros, siendo la propuesta de distribución de éste formulada por la Junta Directiva y presentada a la Asamblea General de Socios la siguiente:

Base de reparto	Importe
Excedente del ejercicio	33.556,36
Total	

Distribución	Importe
A compensar excedentes negativos de ejercicios anteriores	33.556,36
Total	

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las Cuentas Anuales Abreviadas han sido formuladas de acuerdo con los principios contables y normas de valoración y clasificación señaladas en el Plan General de Contabilidad vigente.

Los principios contables y normas de valoración más significativos aplicados en la preparación de las presentes Cuentas Anuales son los que se describen a continuación:

a) Inmovilizado material

Los elementos de inmovilizado material se reconocen por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas reconocidas.

Los costes de ampliación, modernización o mejora de los bienes del inmovilizado material se incorporan al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, y siempre que sea posible conocer o estimar el valor contable de los elementos que resultan dados de baja del inventario por haber sido sustituidos.

Los costes de reparaciones importantes se activan y se amortizan durante la vida útil estimada de los mismos, mientras que los gastos de mantenimiento recurrentes se cargan contra la cuenta de pérdidas y ganancias durante el ejercicio en que se incurre en ellos.

La amortización del inmovilizado material, con excepción de los terrenos, que no se amortizan, se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

b) Arrendamientos y operaciones similares

Cuando la Asociación es arrendataria

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte importante de los riesgos y beneficios derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos.

Los gastos del arrendamiento, cuando la Asociación actúa como arrendatario, se imputan linealmente a la cuenta de resultados durante la vigencia del contrato con independencia de la forma estipulada en dicho contrato para el pago de los mismos. En el caso de que en el contrato se hubiesen establecido incentivos al mismo por parte del arrendador consistentes en pagos a realizar por éste que deberían corresponder al arrendatario, los ingresos procedentes de los mismos se imputan a resultado como una reducción en los costes de dicho contrato de una forma lineal al igual que los gastos de arrendamiento.

c) Activos financieros

Créditos y partidas a cobrar

Esta categoría incluye créditos por la actividad propia. Los créditos y partidas a cobrar son activos financieros que se incluyen en “Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar” e “Inversiones financieras a corto plazo” en el balance abreviado.

Estos activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables y posteriormente a coste amortizado reconociendo los intereses devengados en función de su tipo de interés efectivo, entendido como el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento. Los créditos por la actividad propia con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan.

El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontando al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial. Las correcciones de valor, así como en su caso su reversión, se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada.

d) Pasivos Financieros

Débitos y partidas a pagar

Los débitos y partidas a pagar incluyen débitos por la actividad propia. Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo.

Los débitos por la actividad propia con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

e) Existencias

Las existencias que aparecen en el Balance Abreviado se corresponden con anticipos a proveedores que la Asociación posee valorados a precio de coste.

f) Impuesto sobre Beneficios

La Asociación se encuentra exenta del pago del Impuesto sobre Beneficios ya que el total de los ingresos y gastos se engloban dentro de su objeto social. La dirección de la Asociación no considera que de existir interpretaciones diferentes de la legislación fiscal aplicable surjan contingencias fiscales de importancia.

La Asociación no debe presentar declaraciones de IVA por lo que a efectos de tal impuesto tiene la consideración de consumidor final, incluyendo por tanto el importe correspondiente al Impuesto sobre el Valor Añadido como mayor gasto para la Asociación.

g) Ingresos y gastos

Los gastos y los ingresos se registran por el principio del devengo, estableciéndose, en los casos en que sea pertinente, una correlación entre ambos.

Los ingresos se registran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el curso ordinario de las actividades de la Asociación menos devoluciones, rebajas y descuentos, e incluyendo los importes correspondientes a los impuestos que gravan los mismos.

El reflejo de los bienes y servicios adquiridos, integra los importes de las deudas contraídas incluyendo el Impuesto sobre el valor añadido.

La Asociación reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Asociación y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades.

h) Provisiones y contingencias

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que serán necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. Los ajustes en la provisión con motivo de su actualización se reconocen como un gasto financiero conforme se van devengando.

Las provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, con un efecto financiero no significativo no se descuentan.

i) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables, mientras que las subvenciones no reintegrables se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención. Las subvenciones no reintegrables recibidas de los socios se registran directamente en fondos propios.

A estos efectos, una subvención se considera no reintegrable cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, se han cumplido todas las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables de que se cobrará.

Las subvenciones de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las subvenciones no monetarias por el valor razonable del bien recibido, referidos ambos valores al momento de su reconocimiento.

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con la adquisición de inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la amortización de los correspondientes activos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Por su parte, las subvenciones no reintegrables relacionadas con gastos específicos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias en el mismo ejercicio en que se devengan los correspondientes gastos y las concedidas para compensar déficit de explotación en el ejercicio en que se conceden, salvo cuando se destinan

a compensar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputan en dichos ejercicios.

j) Transacciones entre partes vinculadas

Con carácter general, las operaciones entre empresas del grupo o vinculadas se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado difiere de su valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle de este capítulo, así como del movimiento experimentado durante los ejercicios 2011 y 2010, referente a bienes afectos directamente a la explotación es el siguiente:

Coste

Elemento	Saldo a 01/01/2010	Altas	Bajas	Saldo a 31/12/2010	Altas	Bajas	Saldo a 31/12/2011
Construcciones	350.252,04	-	-	350.252,04	-	-	350.252,04
Maquinaria	3.032,53	-	-	3.032,53	439,00	-	3.471,53
Otras instalaciones	352.229,01	-	-	352.229,01	4.262,06	-	356.491,07
Mobiliario	122.740,79	5.879,24	-	128.620,03	5.094,59	-	133.714,62
Equipos Procesos Inf.	32.899,78	2.441,90	12.791,38	22.550,30	-	-	22.550,30
Elementos de Transporte	52.833,09	-	-	52.833,09	-	-	52.833,09
Otro Inmov. Material	37.191,61	6.104,00	823,00	42.472,61	7.866,48	6.418,69	43.920,40
Total coste	951.178,85	14.425,14	13.614,38	951.989,61	17.662,13	6.418,69	963.233,05

Amortización

Elemento	Saldo a 01/01/2010	Dotación ejercicio	Bajas	Saldo a 31/12/2010	Dotación ejercicio	Bajas	Saldo a 31/12/2011
A.A Construcciones	(22.866,62)	(10.771,37)	-	(33.637,99)	(11.675,07)	-	(45.313,06)
A.A Maquinaria	(2.320,75)	(150,00)	-	(2.470,75)	(172,13)	-	(2.642,88)
A.A Otras Instalaciones	(131.716,51)	(35.377,66)	-	(167.094,17)	(35.398,85)	-	(202.493,02)
A.A Mobiliario	(77.314,29)	(17.573,64)	-	(94.887,93)	(15.773,54)	-	(110.661,47)
A.A Equipos Procesos Inf.	(25.758,47)	(4.357,60)	(12.791,38)	(17.324,69)	(2.842,02)	-	(20.166,71)
A.A Elementos de Transporte	(34.461,25)	(5.455,80)	-	(39.917,05)	(4.864,80)	-	(44.781,85)
A.A Otro Inmov. Material	(24.003,96)	(4.125,49)	(495,11)	(27.634,34)	(5.159,44)	(5.953,01)	(26.840,77)
Total amortización	(318.441,85)	(77.811,56)	(13.286,49)	(382.966,92)	(75.885,85)	(5.953,01)	(452.899,76)

Valor Neto Contable

Elemento	Saldo a 01/01/2010	Saldo a 31/12/2010	Saldo a 31/12/2011
Construcciones	327.385,42	316.614,05	304.938,98
Maquinaria	711,78	561,78	828,65
Otras instalaciones	220.512,50	185.134,84	153.998,05
Mobiliario	45.426,50	33.732,10	23.053,15
Equipos para proceso de inf.	7.141,31	5.225,61	2.383,59
Elementos de Transporte	18.371,84	12.916,04	8.051,24
Otro Inmovilizado Material	13.187,65	14.838,27	17.079,63
Total Valor Neto	632.737,00	569.022,69	510.333,29

Las construcciones que posee la sociedad se corresponden con el piso en Ramón y Cajal número 37 y 40. El Primero denominado Betania es un piso conveniado con la Diputación Foral de Bizkaia a través del programa Aldebaran. Su objetivo fundamental es trabajar la inclusión social de personas en situación de desempleo o exclusión social. Este dispositivo alberga a un total de 7 personas. En cuanto al segundo piso nos encontramos un dispositivo utilizado para hacer procesos de Inserción a Mujeres en situación de soledad y exclusión.

Las actividades que se realizan en estos dispositivos son:

- Acogida y cobertura de necesidades básicas
- Inserción socio-laboral
- Intervención socio-sanitaria
- Procesos de desintoxicación y rehabilitación

Dentro de Otras instalaciones se incluyen principalmente las reformas y acondicionamientos que se han tenido que realizar en los distintos pisos que la sociedad tiene tanto alquilados como en propiedad y los cuales son utilizados para el acogimiento y la cobertura de necesidades básicas y otras de índole social encaminadas a la realización de procesos de Intervención Social.

La amortización del inmovilizado material, con excepción de los terrenos, que no se amortizan, se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

Durante el ejercicio 2011 y 2010 no se han reconocido ni revertido correcciones valorativas por deterioro para ningún inmovilizado material individual.

NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

El valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros establecidas en la norma de registro y valoración novena del PGC es el siguiente:

	Activos Financieros a Corto Plazo	
	Créditos / Derivados / Otros	
	2011	2010
Créditos y partidas a cobrar	107.036,10	130.232,61
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	91.591,70	173.615,53
Total	198.627,80	303.848,14

El detalle de los créditos y partidas a cobrar presenta el siguiente desglose:

	31/12/2011	31/12/2010
Deudores varios	48.752,32	67.268,83
Anticipo de remuneraciones al personal	2.084,50	5.964,50
Deposito solidario BBK	50.000,00	50.000,00
Fianzas	6.199,28	6.999,28
Total	107.036,10	130.232,61

La partida deudores varios se corresponden principalmente con dos subvenciones recibidas, una por Obra Social BBK y otra subvención de Fundación Victor Tapia y cuyos importes pendientes de cobro al cierre del ejercicio suponen 3.500 y 42.750 euros respectivamente.

Además se incluyen créditos concedidos a un total de 25 usuarios y cuyo saldo pendiente de cobro a 31 de diciembre supone 1.878,22 euros.

El depósito BBK Solidario por importe de 50.000 euros tiene vencimiento anual y se renueva automáticamente. El tipo de interés efectivo aplicado es del 1,58%.

Correcciones por deterioro de valor originado por el riesgo del crédito

Durante el ejercicio no se ha reconocido corrección valorativa alguna por deterioro de las cuentas a cobrar pero se han dado de baja por incobrables un total de 11.001,93 euros.

El reconocimiento y la reversión de las correcciones valorativas por deterioro de las cuentas a cobrar a deudores se han incluido dentro de "Otros gastos de la actividad" en la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada. Normalmente se dan de baja los importes cargados a la cuenta de deterioro de valor cuando no existen expectativas de recuperar más efectivo.

El resto de las cuentas incluidas en "Créditos y cuentas a cobrar" no ha sufrido deterioro del valor.

NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

El valor en libros de cada una de las categorías de pasivos financieros establecidas en la norma de registro y valoración novena del PGC es el siguiente:

	Pasivos Financieros a Corto Plazo	
	31/12/2011	31/12/2010
Deudas con entidades de crédito (tarjetas de crédito)	5.336,88	4.229,74
Deudas transformables en subv., donaciones y legados	90.900,00	98.233,33
Depositos recibidos	-	1.316,77
Proveedores	19.840,48	38.076,26
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	263,72	675,00
Total	116.341,08	142.531,10

La deuda existente con entidades financieras se corresponde con los gastos realizados durante el mes de diciembre con la visa que posee la sociedad para realizar las compras de comida y productos de limpieza principalmente en Eroski. Estas compras se realizan para el mantenimiento semanal de los diferentes dispositivos y se centran en la cobertura de necesidades básicas de alimentación.

El epígrafe de Deudas transformables en subvenciones recoge el importe de las subvenciones plurianuales concedidas y no imputadas a resultados por no haber cumplido con los requisitos de la subvención a la fecha de las presentes cuentas anuales (Ver **Notas 2.4, 2.7 y 11**).

Otra información

- a) La Asociación posee tanto en el ejercicio 2011 como 2010 un aval comercial cuyo beneficiario es Solred S.A. con un límite de 1.202,02 euros.
- b) Durante el ejercicio 2011 y 2010 se ha producido un volumen de pagos a proveedores aproximado de 419.000 y 481.000 euros respectivamente. La práctica totalidad de los mismos se ha producido dentro de los plazos legales máximos permitidos. No existen saldos pendientes de pago a los proveedores, que a cierre del ejercicio 2011 y 2010 acumulan un aplazamiento superior al plazo máximo legal establecido en la Ley 15/2010.

NOTA 8. FONDO SOCIAL-DOTACIÓN FUNDACIONAL

A 31 de Diciembre del 2011 y 2010 el Fondo Social asciende a 91.265,16 euros. No se dan consideraciones específicas que afecten a las reservas que posee la Asociación por importe de 445.505,73 euros.

NOTA 9. ADMINISTRACIONES PÚBLICAS Y SITUACIÓN FISCAL

La Asociación tiene abiertos a inspección todos los ejercicios, que en base a lo establecido por la legislación fiscal, no se encuentran prescritos, y ello para los principales impuestos que le son aplicables.

La Asociación se encuentra exenta del pago del Impuesto sobre Beneficios. La dirección de la Asociación no considera que de existir interpretaciones diferentes de la legislación fiscal aplicable surjan contingencias fiscales de importancia.

La Asociación no debe presentar declaraciones de IVA por lo que la Asociación a efectos de tal impuesto tiene la consideración de consumidor final, incluyendo por tanto el importe correspondiente al Impuesto sobre el Valor Añadido como mayor gasto para la Asociación.

Por otra parte, la composición de los saldos corrientes mantenidos con las Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2011 y 2010, es la siguiente:

Administraciones Públicas, deudoras	31/12/2011	31/12/2010
Hacienda Pública, deudora por subvenciones	183.591,65	74.740,98
Organismos de la Seguridad Social, deudores	-	775,35
	183.591,65	75.516,33
Administraciones Públicas, acreedoras	31/12/2011	31/12/2010
H.P. Acreedora por Retenciones Practicadas	15.225,02	14.779,93
HP Acreedora por Subvenciones a reintegrar	834,55	834,55
Organismos de la Seguridad Social, acreedora	15.047,94	12.979,37
	31.107,51	28.593,85

El importe de Hacienda Pública deudora por subvenciones se distribuye en 175.847,84 euros pendientes de cobro de la Diputación Foral de Bizkaia y 7.743,81 euros por subvenciones concedidas por el Gobierno Vasco.

NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS

El detalle del epígrafe "Otros gastos de la actividad" de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada adjunta para los ejercicios 2011 y 2010 es el siguiente:

Concepto	2011	2010
Arrendamientos y alquileres	133.875,78	127.039,40
Reparaciones y conservación	49.692,77	61.039,86
Servicios profesionales independientes	77.763,63	75.412,20
Transportes	5.384,65	5.760,17
Primas de seguros	10.852,04	7.024,53
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-	2.257,52
Suministros	48.380,09	43.881,22
Otros servicios	29.303,14	46.837,75
Otros tributos	1.222,48	1.177,76
Otras pérdidas en gestión corriente	11.001,93	-
Total	367.476,51	370.430,41

Los gastos por arrendamientos y alquileres se corresponden con:

Oficina Central: Julio Urquijo 9-Dep 2.

Lonjas para Almacenaje: Sarasate 2 y Sarasate 6.

Pisos: Caserio Aize Onak: 10 Plazas.

Dispositivo Luzarra Egoitza: 9 Plazas.

Dispositivo Etxezuri: 8 Plazas.

Dispositivo Blas de Otero: 4 Plazas.

Dispositivo Hegaz: 4 Plazas.

Dispositivo Iruña: 5 Plazas.

Dispositivo Mendipe: 4 Plazas.

Dispositivo Mugabe: 4 Plazas.

Dispositivo Mendi Gane: 4 Plazas.

Los gastos de reparación y conservación son aquellos realizados en los pisos que la Asociación posee tanto en propiedad como en régimen de alquiler y suponen durante el presente ejercicio 21.743,80 euros como gastos de conservación y 27.948,97 euros correspondientes a gastos por los productos de limpieza que se compran para las distintas viviendas. El importe consumido de estos productos para el centro de día y centro de noche han supuesto un total de 24.422,57 euros.

Los servicios profesionales se corresponden con los servicios de limpieza realizados por Garbeko tanto en el centro de día, centro de noche y los talleres por un importe total de 25.000,05 euros y por las facturas emitidas por Caritas Diocesana de Bilbao por los servicios de gestión realizados por la directora de la Asociación y que se encuentra en plantilla de Cáritas, este importe ha supuesto un total de 52.763,58 y 51.401,64 euros respectivamente para los ejercicios 2011 y 2010.

El detalle de los gastos de personal contabilizados en este ejercicio y en el anterior es como sigue:

Concepto	2011	2010
Sueldos y salarios	476.060,10	451.242,67
Indemnizaciones	12.121,65	11.000,00
Seguridad Social a cargo de la Asociación	155.750,38	143.009,13
Otros gastos sociales	1.892,53	4.096,56
Total Gastos de personal	645.824,66	609.348,36

El detalle de los resultados originados fuera de la actividad normal de la Asociación incluidos en la partida “Otros resultados” de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada adjunta es el siguiente:

Concepto	2011	2010
Gastos excepcionales	(863,39)	(10.801,70)
Ingresos excepcionales	23.361,81	3.998,20
Total	22.498,42	(6.803,50)

La partida más importante se corresponde con los ingresos excepcionales del ejercicio 2011, de los cuales 16.911,80 euros se deben a la eliminación de un deterioro que la asociación tenía registrado como una provisión para grandes reparaciones. El resto del saldo se debe a regularizaciones de saldos antiguos que no se van a pagar.

El detalle de los gastos incluidos en la partida ayudas monetarias de la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada adjunta es el siguiente:

Concepto	2011	2010
ALIMENTACIÓN	114.393,54	112.270,74
ROPA	6.253,02	6.971,63
FARMACIA	988,42	546,34
TRANSPORTE	8.515,40	9.320,55
FORMACIÓN	1.163,87	1.820,49
OCIO Y CULTURA	1.886,78	3.070,35
DOCUMENTACIÓN	825,35	1.275,35
AYUDAS DIRECTAS	7.304,93	3.934,08
Total ayudas monetarias	141.331,31	139.209,53

NOTA 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El importe y características de las subvenciones en capital que aparecen en balance abreviado bajo el epígrafe “Subvenciones, donaciones y legados recibidos” así como el movimiento habido durante 2011 y 2010 es el siguiente:

Finalidad	Entidad concesionaria	Fecha concesión	Importe	Saldo al 31/12/2009	Adiciones	Imputación a resultados	Saldo al 31/12/2010	Adiciones	Imputación a resultados	Saldo al 31/12/2011
BBK	MOBILIARIO CENTRO DIA	2004	15.000,00	161.720,98	-	(22.245,94)	139.475,04	-	(16.887,23)	122.587,81
	OBRAS AIZE ONAK	2002	12.000,00							
	INMUEBLE C/RAMON Y CAJAL 37	2008	100.000,00							
	FURGONETA	2008	16.505,00							
	EQUIPAMIENTO BETANIA	2008	9.000,00							
	OBRAS, EQUIPA. CENTRO DIA	2007	33.032,15							
Diputación Foral de Bizkaia	OBRAS MENDI GANE	2002-2009	58.042,41	118.620,75	-	(22.283,69)	96.337,06	-	(26.877,81)	69.459,25
	EQUIPAMIENTO MENDI-GANE	2006-2009	15.822,25							
	EQUIPAMIENTO LUZARRA	2004-2009	15.198,35							
	OBRAS LUZARRA	2005	10.411,00							
	OBRAS IRUÑA	2004	12.129,79							
	EQUIPAMIENTO IRUÑA	2006	1.304,00							
	OBRAS BLAS DE OTERO 25	2004-2007	20.920,93							
	EQUIPAMIENTO BLAS DE OTERO 25	2004-2009	7.086,86							
	OBRAS MIRAMAR	2004-2005	7.168,64							
	OBRAS, EQIPA. HEGAZ	2006-2009	17.669,17							
	EQUIPAMIENTO ETXEZURI	2007-2008	4.686,96							
	EQUIPAMIENTO BETANIA	2009	991,69							
	OBRAS CENTRO DIA	2007	26.348,68							
	EQUIPAMIENTO CENTRO NOCHE	2007	25.967,85							
EQUIPAMIENTO CENTRO DIA	2006-2008	8.296,85								
Ministerio de Economía	OBRAS CENTRO NOCHE	2009	30.000,00	27.682,19	-	(2.768,22)	24.913,97	-	(2.304,66)	22.609,31
Fundación La Caixa	EQUIPAMIENTO AIZE ONAK	2003	4.309,99	19.534,36	-	(3.994,04)	15.540,32	-	(3.995,04)	11.545,28
	OBRAS AIZE ONAK - GAS	2003	5.690,01							
	OBRAS RAMÓN Y CAJAL	2007	16.220,00							
	OBRAS CENTRO NOCHE	2002	18.030,36							
	EQUIPAMIENTO CENTRO NOCHE	2002	6.010,12							
Caritas Diocesana	OBRAS, EQUIPA. CENTRO NOCHE	2002	24.000,00	3.000,00	-	(1.200,00)	1.800,00	-	(1.200,00)	600,00
TOTAL SUBVENCIONES DE CAPITAL			521.843,06	330.558,28	-	(52.491,89)	278.066,39	-	(51.264,74)	226.801,65

Como ya se ha citado anteriormente (Notas 2.4 y 2.7) la Asociación ha modificado el criterio de contabilización de las Subvenciones al considerarlas como reintegrables por la parte del gasto no ejecutada a la fecha de la formulación de las presente cuentas anuales abreviadas. Mientras no se hayan ejecutado las actuaciones para la que han sido concedidas, estas subvenciones figurarán en el Pasivo Corriente del Balance Abreviado. **Ver Nota 7** deudas transformables en subvenciones.

Como queda expresado en el cuadro anterior la totalidad de las subvenciones de capital recibidas, han sido aplicadas en inversiones del inmovilizado y se cumplen en todo momento los requisitos exigidos para la concesión de las mismas.

Por otra parte la Asociación obtuvo y reconoció como ingreso de explotación en el ejercicio actual y anterior las siguientes subvenciones recogidas en el epígrafe "Subv. donac. y legados imputados al excedente del ejercicio":

Concepto	2011	2010
SUBVENCIONES ADMINISTRATIVAS GENERALES	-	6.600,00
SUBVENCIONES ADM. C. DIA	147.112,75	143.116,50
SUBVENCIONES ADM. C.NOCHE	75.000,00	63.407,00
SUBVENCIONES ADM. BLAS DE OTERO	73.224,77	70.059,56
SUBVENCIONES ADM. LUZARRA	163.580,94	157.558,57
SUBVENCIONES ADM. ETXEZURI	144.996,50	141.667,16
SUBVENCIONES ADM. BETANIA	125.799,09	124.313,59
SUBVENCIONES ADM.MENDIGANE	71.900,22	69.009,13
SUBVENCIONES ADM. HEGAZ	47.530,70	71.229,80
SUBVENCIONES ADM. AIZE ONAK	25.840,50	29.971,29
SUBVENCIONES ADM. RUÑA	5.151,48	6.124,06
SUBVENCIONES ADM. RAMON Y CAJAL	2.575,74	1.531,02
SUBVENCIONES ADM. LUZ GIZ-MENDIPE	25.253,10	-
SUBVENCIONES ADM. LUZ. AND-MENDIPE	5.151,48	-
SUBVENCIONES PRIV. ADMON	-	33.265,21
SUBVENCIONES PRIV. C.DIA	-	2.966,67
SUBVENCIONES PRIV. C.NOCHE	83.000,00	75.000,00
SUBVENCIONES PRIV. AIZE ONAK	10.000,00	-
SUBVENCIONES PRIV. IRUÑA	11.000,00	15.000,00
SUBVENCIONES PRIV.RAMON Y CAJAL	-	779,49
SUBVENCIONES PRIV TALLERES	44.833,33	-
SUBVENCIONES PRIV LUZARRA	19.400,00	-
DONACIONES GENERALES	24.539,13	10.834,24
DONACIONES EN ESPECIE- ARRENDAMIENTOS	60.000,00	60.000,00
Total	1.165.889,73	1.082.433,29

El 75% del ingreso por subvenciones de explotación ha sido recibido de la Diputación Foral de Bizkaia y alrededor de un 3% del Gobierno Vasco. La Asociación distingue las subvenciones por el piso o local al que van destinadas las ayudas y por otro lado, también recibe donativos de particulares o entidades siendo el importe para 2011 y 2010 de 24.539,13 y 10.834,24 euros respectivamente. En el apartado de donaciones la Asociación recoge donaciones en especie ya que algunos de los locales y pisos en los que ésta desarrolla su actividad son cedidos por parte del arrendador. Por tanto, la Asociación contabiliza un gasto y un ingreso por este concepto.

El importe pendiente de cobro, relativo a subvenciones a la explotación al 31 de diciembre de 2011 y del 2010 figura registrado en el epígrafe “deudores” del balance abreviado adjunto.

NOTA 12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Bienes y servicios

Los bienes y servicios habituales del tráfico de la Asociación se adquieren/prestan a partes vinculadas en condiciones normales de mercado. El detalle de los saldos y de las transacciones efectuadas con partes vinculadas son los siguientes:

	Saldos deudores		Saldos acreedores	
	2011	2010	2011	2010
Caritas Bizkaia	-	112,20	(6.813,19)	(6.625,82)
Total	-	112,20	(6.813,19)	(6.625,82)

Descripción	Ingresos		Gastos	
	2011	2010	2011	2010
Alquileres	-	-	14.400,00	14.400,00
Trabajos prestados	880,20	1.205,40	52.765,58	51.401,64
Trabajos recibidos	-	-	1.104,04	-
Total	880,20	1.205,40	15.504,04	14.400,00

Junta Directiva y personal de alta dirección

Durante el ejercicio 2011 y 2010, los miembros de la Junta Directiva no han percibido ninguna remuneración por el desempeño de sus funciones directivas. No se han devengado dietas por asistencia a Juntas. Adicionalmente, no se han concedido créditos ni otros beneficios sociales.

No existen retribuciones directas a la directora de la Asociación puesto que se encuentra en nómina de Cártias y es esta entidad quien factura por la gestión de la Asociación un total de 52.763,58 euros en concepto de servicios prestados en 2011 y 51.401,64 euros en 2010.

NOTA 13. OTRA INFORMACIÓN

Información sobre el personal

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio y el anterior, expresado por categorías, ha sido el siguiente:

Categoría	Plantilla media 2011		Plantilla al 31.12.11		Plantilla media 2010		Plantilla al 31.12.10	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Educadores	5	10	6	6	6	11	6	7
Administrativo	1	-	1	-	1	-	1	-
Mantenimiento	2	-	1	-	1	-	1	-
Celadores- Cuidadores	4	-	3	-	4	-	3	-
Auxiliar	2	2	1	-	1	-	-	-
TOTAL	14	12	12	6	13	11	11	7

Gastos de administración

Los gastos de gestión que por importe de 52.763,58 euros han sido facturados por Cáritas Diocesana de Bilbao y suponen un 4,2% sobre el total de los ingresos de la entidad, cumpliendo con los límites establecido para este tipo de entidades.

NOTA 14. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO E INVENTARIO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Liquidación del presupuesto de gastos

2011			
PARTIDAS	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACIONES
	OBLIGACIONES	OBLIGACIONES	OBLIGACIONES
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
1. Gastos de personal	648.908,40	645.824,66	3.083,74
2. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	69.999,40	75.885,85	-5.886,45
3. Gastos financieros y gastos asimilados	600,00	825,67	-225,67
4. Otros gastos (Gastos de explotación y otros gastos de gestión)	500.509,35	510.136,89	-9.627,54
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	1.220.017,15	1.232.673,07	-12.655,92

2010			
PARTIDAS	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACIONES
	OBLIGACIONES	OBLIGACIONES	OBLIGACIONES
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
1. Gastos de personal	599.129,12	609.348,36	-10.219,24
2. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	76.518,05	77.811,56	-1.293,51
3. Gastos financieros y gastos asimilados	600,00	962,04	-362,04
4. Otros gastos (Gastos de explotación y otros gastos de gestión)	461.002,46	520.769,53	-59.767,07
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	1.137.249,63	1.208.891,49	-71.641,86

La desviación correspondiente a otros gastos en 2010 es debido a un aumento de los gastos de explotación presupuestados en un primer momento, esencialmente se aumento en gastos de alimentación, suministros y alquileres.

Liquidación del presupuesto de ingresos

2011			
PARTIDAS	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACIONES
	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
1. Subvenciones, donaciones y legados	1.224.905,58	1.242.450,44	-17.544,86
2. Ingresos Financieros	300,00	417,18	-117,18
3. Otros ingresos	1.200,00	23.361,81	-22.161,81
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	1.226.405,58	1.266.229,43	-39.823,85

2010			
PARTIDAS	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACIONES
	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
1. Subvenciones, donaciones y legados	1.150.968,90	1.152.664,18	-1.695,28
2. Ingresos Financieros	180,00	516,79	-336,79
3. Otros ingresos	1.200,00	3.998,20	-2.798,20
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	1.152.348,90	1.157.179,17	-4.830,27

La desviación correspondiente a otros ingresos del 2011 es debido principalmente a la anulación de una provisión de años anteriores que se ha llevado a ingresos excepcionales.

INVENTARIO

Cuenta	Descripción	Saldo a	Saldo a
		31/12/2011	31/12/2010
101000	FONDO SOCIAL	(91.265,16)	(91.265,16)
113000	Reservas voluntarias 2002	(43.496,59)	(43.496,59)
113001	Reservas voluntarias 2003	(71.099,16)	(71.099,16)
113002	Reservas voluntarias 2011	(330.909,98)	-
121000	RESULTADOS NEGAT. E.J. 2008	191,88	191,88
121005	RESULTADOS NEGAT E.J.2010	51.712,32	-
129000	PÉRDIDA Y GANANCIAS	33.556,36	(51.712,32)
130000	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. ARREGLO TEJADO	(2.404,12)	(4.808,16)
130002	DIF. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMAS	(3.128,56)	(4.341,54)
130003	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMAS	(865,85)	(1.201,55)
130004	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMAS	(3.759,24)	(5.216,74)
130006	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMAS	(929,05)	(1.289,25)
130007	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMA LUZARR	(3.585,38)	(4.626,48)
130008	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. EQUIP. LUZARRA	-	(711,15)
130011	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMA MIRAMA	(1.312,69)	(1.693,85)
130012	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMA MENDI-	(1.749,11)	(2.257,01)
130014	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFORMA HEGAZ	-	(935,83)
130015	DUO. FORAL VIZCAYA. SUBV. EQUIP. HEGAZ	(1.841,19)	(2.252,98)
130016	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. EQUIP. M. GANE	-	(177,18)
130017	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. EQUIP. IRUÑA	-	(122,90)
130018	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. REFO	(14.206,62)	(19.476,36)
130019	DIP. FORAL VIZCAYA. SUBV. EQUI	(445,06)	(1.581,01)
130020	DIP FORAL VIZCAYA SUBV EQUIP BLAS DE OTE	(316,94)	(813,42)
130021	DIP. FORAL VIZCAYA SUBV EQUIP HEGAZ	(88,86)	(228,06)
130022	DIP. FORAL DE VIZCAYA SUBV EQUIP. ETXEZU	(165,36)	(414,76)
130023	DIP FORAL VIZCAYA SUBV EQUIP. LUZARRA	(288,80)	(741,20)
130024	DIP. FORAL DE VIZCAYA SUBV EQUIP MENDI G	(855,78)	(2.196,34)
130025	DFB SUBV. INVERSIÓN BLAS DE OTERO	(3.724,12)	(4.358,71)
130026	DFB. SUBV. EQUIP ETXEZURI	(1.019,74)	(1.707,73)
130027	DFB. SUBV EQUIP HEGAZ	(325,25)	(544,68)
130028	DFB. SUBV EQUIP LUZARRA	(648,48)	(1.085,99)
130029	DFB SUBV EQUIP BLAS DE OTERO	(399,18)	(668,49)
130030	DFB SUBV EQUIP CENTRO POLIVALENTE	(640,62)	(1.072,84)
130031	SUBV. ADMON ESTADO REFOR 09	(22.609,31)	(24.913,97)
130032	DFB SUBV EQUIP HEGAZ 09	(25,64)	(35,44)
130033	DFB SUBV EQUIP BETANIA 09	(518,94)	(717,28)
130034	DFB SUBV EQUIP MENDI GANE 09	(3.788,30)	(5.236,19)
130035	DFB SUBV REFORMA HEGAZ 09	(1.355,51)	(1.533,48)
130036	DFB SUBV EQUIP LUZARRA 09	(937,38)	(1.295,65)
130037	DFB SUBV REFORMA MENDI GANE 09	(19.272,06)	(21.804,15)
130038	DFB SUBV EQUIP BLAS DE OTERO 09	(861,42)	(1.190,66)
131001	FUNDACION CAIXA - OBRAS CENTRO	(1.209,22)	(3.013,26)
131003	CARITAS DIOCESANA - OBRAS CENTRO	(600,00)	(1.800,00)
131005	OBRA SOCIAL BBK - OBRAS AIZE-ONAK	(600,00)	(1.800,00)
131007	SUBV. FUND. LA CAIXA, MEJORAS INST. A.ON	(1.123,98)	(1.692,98)
131008	OBRA SOCIAL BBK - MOB. E INST.	(2.927,38)	(3.437,95)
131015	BBK SOLIDARIOA FUNDAZIOA - REFORMAS C.DI	(12.836,03)	(15.216,69)

Cuenta	Descripción	Saldo a	Saldo a
		31/12/2011	31/12/2010
131016	BBK SOLIDARIOA FUNDAZIOA-EQUIP. C. DIA	(936,36)	(2.781,46)
131017	BBK SOLIDARIO FUNDAZIOA EQUIP C NOCHE	(1.128,64)	(3.019,20)
131018	BBK SOLIDARIO FUNDACION EQUIP.	(11,73)	2.607,13
131019	SUBV SOLIDARIO FUNDACION EQUIP	(526,70)	(1.246,71)
131020	SUBV SOLIDARIO FUNDACION EQUI	(1.759,66)	(4.167,13)
131021	SUBV SOLIDARIO FUNDACION EQUIP	(18,87)	(44,67)
131022	SUBV SOLIDARIO FUNDACION EQUIP	(38,68)	(91,34)
131023	SUBV SOLIDARIO FUNDACION EQUIPAMIENTO	(51,39)	(132,73)
131024	SUBV FUND. LA CAIXA-MEJORAS, RAMON Y CAJAL	(9.212,08)	(10.834,08)
131025	SUBV OBRA SOCIAL BBK C. FURGONETA	(5.806,14)	(9.107,14)
131026	SUBV SOLIDARIO FUNDACION CASA BETANIA	(95.946,23)	(101.037,15)
142002	PROVISION ADQUISICION VIVIENDA	-	(330.909,98)
143000	PROVISION PARA GRANDES REPARACIONES	-	(16.911,80)
211000	PISO RAMON Y CAJAL 40, BJ. INT.IZQ.	67.777,04	67.777,04
211001	PISO RAMON Y CAJAL 37, 1º	282.475,00	282.475,00
213000	TRACTOR AGRIA BI-14847-VE	1.502,53	1.502,53
213001	DESBROZADORA STIHL FS 450	726,00	726,00
213002	LIJADORA MULTIL 3N1 155 W ELE	54,00	54,00
213003	MOTOAZADA AYERBE AY180 Nº YH0053	750,00	750,00
213004	DESBROZADORA ALPINA 43D	439,00	-
215000	INSTALACIONES JULIO URQUIJO DI	13.957,31	13.957,31
215002	INSTALACIONES LUZARRA	64,84	64,84
215003	INSTALACIONES MIRAMAR	516,47	516,47
215004	INSTALACIONES JULIO URQUIJO, 9 BILBAO	31.999,87	31.999,87
215005	INSTALACIONES CASERIO AIZE-ONAK	14.826,58	14.826,58
215007	INSTALACION DEPOSITO PROPANO AIZE-ONAK	3.391,84	3.391,84
215008	INSTALACION CALEFACCION AIZE ONAK	5.312,80	5.312,80
215009	INSTALACIONES LUZARRA	1.333,43	1.333,43
215010	INSTALACIONES BLAS DE OTERO, 25	25.005,57	25.005,57
215011	INSTALACIONES PISO IRUÑA, 6-1º DCHA	19.735,70	19.735,70
215012	INSTALACIONES PISO MIRAMAR	7.168,64	7.168,64
215014	INSTALACIONES LUZARRA EGOITZA	67.622,31	67.622,31
215015	INSTALACION FONTANERIA COCINA FREGRADERO	138,04	138,04
215016	INSTALACION ELECTRICA EN COCINA	168,20	168,20
215017	INST. CALDERA CALEFACCION Y AGUA CALIENT	3.811,64	3.811,64
215018	RENOVACIÓN DE AIRE A TRAVÉS DE FALSO TEC	3.839,60	3.839,60
215019	INSTALACIONES CENTRO DE DIA	44.590,68	44.590,68
215020	MAMPARAS Y PUERTAS LUZARRA	2.041,60	2.041,60
215021	PUERTAS Y VENTANAS BLAS OTERO	10.478,28	10.478,28
215023	INSTALACIONES RAMON Y CAJAL	1.642,52	1.642,52
215024	VENTANA BICOLOR DE RAMON Y CAJAL 40	375,84	375,84
215025	INSTALACIONES MENDI GANE-MIR	19.960,93	19.960,93
215026	INSTALACIONES CENTRO DE NOCHE 09	74.246,32	74.246,32
215027	INSTALACIONES OFIC. JUL URQUIJO 5	4.262,06	-
216002	MOBILIARIO DE DERVICIOS GENERALES	13.160,87	13.160,87
216003	MOBILIARIO DEL CENTRO DE NOCHE	34.219,77	32.412,92



Cuenta	Descripción	Saldo a	
		31/12/2011	31/12/2010
216004	MOBILIARIO DEL CENTRO DE DIA	14.638,46	14.638,46
216005	MOBILIARIO DE AIZE ONAK	2.305,64	2.305,64
216006	MOBILIARIO DE MENDI GANE	7.277,02	7.277,02
216008	MOBILIARIO DE LUZARRA	16.652,52	16.652,52
216009	MOBILIARIO DE IRUÑA	3.902,05	3.902,05
216010	MOBILIARIO DE BLAS DE OTERO	6.784,94	6.784,94
216011	MOBILIARIO DE HEGAZ	9.106,31	8.861,32
216012	MOBILIARIO DE ETXEZURI	4.241,98	4.241,98
216013	MOBILIARIO DE RAMON Y CAJAL	3.846,44	3.119,57
216014	MOBILIARIO DE BETANIA	15.262,74	15.262,74
216017	MOBILIARIO DE LUZARRA GIZONAK	2.315,88	-
217000	ORDENADORES	327,67	327,67
217003	COPIADORA MINOLTA M1050	1.045,76	1.045,76
217029	ORDENADOR PC MEDIA PENTIUM 4, DOMM 512	912,28	912,28
217032	ORDENADOR PORTATIL SONY VGN-FE	1.838,99	1.838,99
217033	PANTALLA SONY SDM-HS 75 PB 17 X-BLACK-L	249,00	249,00
217034	MONITOR SONY SDM-HS 75 PB 17 X-BLACK-L	249,00	249,00
217035	ORDENADOR PC BUSINESS PRO C100031078-000	691,94	691,94
217036	ORDENADORES PC BUSSINESS PRO	2.880,04	2.880,04
217037	ORDENADORES PC BUSSINESS PRO	720,02	720,02
217038	FAX MARCA OKI MOD 4515	1.394,87	1.394,87
217039	IMPRESORA PHOTOMART 4190	129,00	129,00
217040	CPU COMPAQ SR2149	499,00	499,00
217041	INSTALACION FIJA AUDIOVISUAL VIDEOPROYEC	1.902,40	1.902,40
217042	ORDENADOR PC MEDIA INTEL : BAREBONE ASUS	795,56	795,56
217043	ORDENADOR PC MEDIA INTEL: BAREBONE ASUS	795,56	795,56
217044	ORDENADOR PC MEDIA INTEL: BAREBONE ASUS	795,56	795,56
217045	ORDENADOR PC MEDIA INTEL: BAREBONE ASUS	795,56	795,56
217046	ORDENADOR CANAL PC ULTIMA INTEL	434,71	434,71
217047	IMPRESORA HP LASERJET P2055DN	391,00	391,00
217048	ORDENADOR PC MEDIA INTEL: BAREBONE ADMIN	295,81	295,81
217049	ORDENADOR CANAL PC STATION INTEL C100483	296,67	296,67
217050	SERVIDOR SUPER SERVER SYS -7045-A	2.668,00	2.668,00
217051	ORDENADOR PC STATION INTEL- MENDI GANE	417,99	417,99
217052	ORDUNADOR PC STATION INTEL CNOCHE	457,64	457,64
217053	ORDRNADOR INTEL PC STATION-ADMINISTRACIO	329,64	329,64
217054	IMPRESORA HP LASERJET 3052	123,16	123,16
217055	ORDENADORES PC STATION INTEL -CD	1.113,47	1.113,47
218004	FURGONETA RENAULT BI.0683.CT	17.279,10	17.279,10
218007	FURG. RENAULT, MOD. KANGOO, 1281 DJC	11.230,00	11.230,00
218008	RENAULT MASTER FURGON 3300	24.323,99	24.323,99
219002	OTRO INMOVILIZADO SERVICIOS GENERALES	2.408,48	2.408,48
219003	OTRO INMOVILIZADO DEL CENTRO DE NOCHE	13.524,87	14.807,26
219004	OTRO INMOVILIZADO DEL CENTRO DE DIA	1.441,89	1.441,89
219005	OTRO INMOVILIZADO DE AIZE ONAK	4.904,89	4.840,70
219006	OTRO INMOVILIZADO DE MENDI GANE	645,00	399,00
219008	OTRO INMOVILIZADO DE LUZARRA	4.232,67	5.755,00
219009	OTRO INMOVILIZADO DE IRUÑA	1.384,89	1.384,89

Cuenta	Descripción	Saldo a	Saldo a
		31/12/2011	31/12/2010
219010	OTRO INMOVILIZADO BLAS DE OTERO	1.938,50	2.392,50
219011	OTRO INMOVILIZADO DE HEGAZ	2.398,48	1.931,16
219012	OTRO INMOVILIZADO DE ETXEZURI	1.437,48	1.046,48
219013	OTRO INMOVILIZADO RAMON Y CAJAL	2.627,57	2.039,56
219014	OTRO INMOVILIZADO DE BETANIA	4.025,69	4.025,69
219016	OTRO INMOVILIZADO LUZ-ANDREAK (MUGABE)	293,01	-
219017	OTRO INMOVILIZADO LUZARRA-GIZ. MENDIPE	656,98	-
232000	INSTALACIONES TECNICAS	2.000,00	-
281100	A.A. CONSTRUCCIONES	(45.313,06)	(33.637,99)
281300	A.A. MAQUINARIA	(2.642,88)	(2.470,75)
281500	A.A. OTRAS INSTALACIONES	(202.493,02)	(167.094,17)
281600	A.A. MOBILIARIO	(110.661,47)	(94.887,93)
281700	A.A. EQUIPOS P. INFORMACION	(20.166,71)	(17.324,69)
281800	A.A. ELEMENTOS DE TRANSPORTE	(44.781,85)	(39.917,05)
281900	A.A. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	(26.840,77)	(27.634,34)
400002	ANTONIO MIRANDA S.A.	(114,53)	-
400008	MATERIALES ELECTRICOS DEUSTO	-	(6,45)
400010	PAPELERÍA MAEZTU	-	(18,05)
400021	VDA. E HIJOS DE J. BELDARRAIN, S.L.	(437,11)	(413,60)
400028	FERRETERÍA DEUSTO - F. GOMEZ NOGUEROL	-	(248,32)
400034	DEUSTO-ESKERDUZA, S.L.	(197,34)	23,38
400046	CONSORCIO DE AGUAS BILBAO BIZKAIA, S.A.	(121,72)	(494,39)
400047	MAKRO S.A.	-	(8,72)
400066	IBERDROLA S.A.	(299,77)	(270,12)
400069	AYUNTAMIENTO DE BILBAO	-	(201,19)
400113	PROFinsa, PRD.OFIC.E INFORMATIC	(182,51)	(85,74)
400172	TELECOMUNICACIONES PYME, S.L.	-	(35,00)
400175	UVESCAYA, S.L. (SUPER BM)	-	12,87
400199	NATURGAS ENERGÍA DISTRIBUCION, S.A.U.	(22,44)	(875,56)
400201	SOLRED, S.A.	(198,41)	(431,91)
400204	MAPFRE, CIA DE SEGUROS Y REASEGUROS, S.A	-	(420,67)
400210	CIAL. HOSTELERA DEL NORTE VIZCAYA, S.A.	(454,54)	-
400221	LIDL SUPERMERCADOS, S.A.	-	(8,77)
400255	ORTOPEDIA NERVION, S.L.	-	(45,30)
400273	CELULOSAS VASCAS, S.L.	(381,34)	(2.971,90)
400279	EKORROPA-KOOPERA	(249,60)	(83,07)
400313	TELEFONICA MOVILES ESPAÑA, S.A.	-	(44,48)
400322	GARBeko, S. COOP.	(2.078,49)	(2.017,98)

Cuenta	Descripción	Saldo a	Saldo a
		31/12/2011	31/12/2010
400326	SUMINISTROS INTEGRALES DE OFICINA, S.A.	-	(74,24)
400328	CEPSA GAS LICUADO, S.A.	-	(1.301,02)
400330	FUNDACION PEÑASCAL	-	(60,00)
400341	AKROPOST	-	(33,13)
400342	SELZUR BIZKAIA, S.A.	(253,22)	(196,69)
400348	AUTOKRAMER, S.L.	-	(0,10)
400358	REVESTIMIENTO DE VENTANAS, S.L.	-	(39,00)
400372	ERICTEL EUZKADI, S.L.	-	(141,52)
400390	CONGREGACIÓN SAGRADO CORAZÓN DE JESÚS	-	(17,58)
400398	ST3 ELKARTEA	-	(13.643,90)
400403	DHL EXPRESS BIZKAIA SPAIN S.L.	(154,93)	-
400408	CARNICERÍA FERNANDO	-	(0,03)
400447	CARNICERIA Y FRUTERIA AL BARAKA	-	2,80
400468	CENTRO HOGAR DEUSTO	-	(9,00)
400475	PARROQUIA S. ANTONIO DE PADUA FRANCISCAN	-	(12,87)
400481	BILBO TECMI, S.L.	(92,87)	-
400490	CARNICERÍA FAROUK	-	(63,00)
400502	SANTAMARÍA IMPRESIÓN, S.L.	-	(13,74)
400506	COMPAÑÍA DE ASISTENCIA GENERALES S.A	-	(298,12)
400510	CARNICERIA ALI	-	(0,20)
400525	SUMINISTROS ELECTRICOS JOKALDE S.A	-	(41,03)
400541	INDUSTRIAS JUNO S.A	-	(8,05)
400543	BILBAO KIROLAK-IMD	-	(0,01)
400546	ARMERIA ETXANIZ	-	(0,04)
400551	BOLUNTA	-	(45,00)
400553	CARITAS BIZKAIA	(7.173,51)	(6.625,82)
400559	TECMODUAL	-	(1,00)
400563	PANADERIA LEMONA	-	(170,00)
400567	ASESORIA TECNICA COMERCIAL MERCATAL	(350,46)	(1.168,20)
400573	INSTALACIONES REFORMAS GARCIA DECORACION	-	(1.594,43)
400576	IBERIA	-	1,40
400579	HIPERMERCADO	-	(4,50)
400580	DISTRIB. INTERNACIONAL ALIMENTACIÓN, S.A	-	(8,40)
400581	PERSIANAS 2000, SL	-	(6,88)
400591	SOKOEL-ALMACENES DE MATERIAL ELECTRICOS	-	(1.379,99)
400598	MURPROTEC-TRATAMIENTOS ANTIHUMEDAD	-	(2.478,00)
400610	MAS-KE-PAN	(471,79)	-
400625	AUDITORIA AUREN	(3.504,60)	-
400900	FACTURAS PENDIENTES DE RECIBIR	(3.101,30)	-
407078	EROSKI FACTURAS PENDIENTES DE RECIBIR	-	1.653,48



Cuenta	Descripción	Saldo a	Saldo a
		31/12/2011	31/12/2010
407447	CARNICERÍA Y FRUTERÍA AL BARAKA	-	9,61
407510	CARNICERIA ALI FACTURAS PENDIENTES	-	254,51
407901	ADMINISTRACION A JUSTIFICAR	-	540,26
407904	CENTRO DE DIA A JUSTIFICAR	100,00	-
407907	MENDI GANE A JUSTIFICAR	-	89,25
407908	LUZARRA EGOITZA A JUSTIFICAR	1,89	-
407911	ETXEZURI A JUSTIFICAR	10,85	(9,44)
407914	BETANIA A JUSTIFICAR	(0,54)	-
407916	LUZ. GIZONAK A JUSTIFICAR	1,74	-
407917	LUZ ANDREAK A JUSTIFICAR	6,61	-
407999	OTROS IMPORTES A JUSTIFICAR	-	45,00
430001	QUÍMICA DE MUNGUÍA S.A.	-	524,70
440010	DEUDORES POR CUOTAS USUARIOS PTES.	408,60	477,00
440011	RECIBOS IMPAGADOS CUOTAS USUARIOS	215,50	215,50
440012	OBRA SOCIAL BBK, DEUDORA POR SUBVENCIONE	3.500,00	12.000,00
440014	CARITAS DIOCESANA DE BILBAO	-	112,20
440018	FUND.VICTOR TAPIA-DOLORES SAINZ, DEUD. S	42.750,00	41.700,00
440020	OBRA SOCIAL FUNDACION "LA CAIXA", SUBV.	-	3.560,00
440024	OBRA SOCIAL CAJA NAVARRA	-	219,03
440028	INDARTU-CALIDAD	-	3.265,21
446004	JEAN DONFACK	-	1.404,00
446062	OLIVIER DOHGO	-	910,00
446102	SAULE ABIOLA	-	545,70
446116	PETER CLIFFORD OGODO	-	160,00
446124	JAMAL IAZAL	-	100,00
446137	MAMADOU DIALLO	-	312,00
446138	MOHAMED OUSTI	-	30,00
446139	MAHADOU DIALLO	-	207,86
446141	AMINATA LOM	-	(85,00)
446144	MASODA	-	940,00
446147	MUSTAPHA AKKAOUI	-	32,00
446148	PAUL GOMIS	-	50,00
446149	JOSE ANTONIO BERNABE ARNAEZ	-	170,13
446152	JAMAL KHABBA	-	45,50
446153	AHMED EL IDRISI	-	91,00
446154	ABDERRAHIM EL HAKIMY	-	9,00
446156	ABDERRAHIM NASEF	-	20,00
446157	ZOUHAIR EL HANINE	-	80,00
446159	HANANE GHULAB	-	80,00
446160	OUMAR NDIAYE	-	15,00

Cuenta	Descripción	Saldo a	Saldo a
		31/12/2011	31/12/2010
446161	JORDI BAÑO RAMIREZ	-	50,00
446162	YOUSSEF EL IDRISI	-	28,00
446163	MOHAMED EL OUAMARI	60,00	-
446165	MAMADOU KORKA DIALLO	46,02	-
446168	OTASOWIE DESTINY	100,02	-
446169	SOLEDAD EDOKO CONGE	50,00	-
446170	AMIN TOUMI	150,00	-
446171	MAHAMADOU NAANEA	30,20	-
446172	AMADOU TOURE	20,65	-
446173	YOUSSEF KHOULI	43,00	-
446174	WALTER ARQUETA POY	10,10	-
446175	IKAN ABDERRAHMAN	18,00	-
446176	SIMON IYOCK	135,00	-
446177	JOSEPH EVANS YANKEY	141,62	-
446180	IBRAHYN BEN YOUSSEF	80,90	-
446184	RAFAEL ALVAREZ MARTIN	129,80	-
446186	OULIMATA SOW	68,39	-
446187	MOURAD BELAIDI	3,52	-
446188	ZOUHAIR LAGHRIB	100,00	-
446190	MERLIN TCHAHEU	275,00	-
446192	HENRY CORTES	180,00	-
446194	MEHDI LAUOFI	36,00	-
446199	FABRICE AVOM	95,00	-
446201	RACHID AMMARI	25,00	-
446202	MAGUY WALI KASONGO	29,00	-
446203	SILVIA ALVAREZ GARCIA	21,50	-
446215	SAID MOUSAID	29,50	-
460000	GARCIA BUITRAGO, JOEL	1.000,00	1.500,00
460004	OSCAR ARIAS	84,50	2.684,50
460005	IÑIGO URQUIRI	-	1.780,00
460007	JAVIER DAFONTE	1.000,00	-
465000	REMUNERACIONES PENDIENTES PAGO	(5,00)	-
465001	AYUDAS ESPECIALES PENDIENTES DE PAGO	(258,72)	(675,00)
470800	D.FORAL DEUDORA POR SUBVENCION	175.847,84	67.215,70
470804	GOBIERNO VASCO. DEUDORA POR SUBVENCIONES	7.743,84	7.525,28
471000	ORGANISMOS DE LA SEG. SOCIAL, DEUDORES	(0,03)	775,35
475100	HP ACRREDORA RETENCIONES PRACTICADAS	(15.225,02)	(14.779,93)
475800	HDA. PUBLICA, ACREEDORA SUBV.REINTEGRAR	(834,55)	(834,55)
476001	ORGAN.SEG.SOCIAL ACREEDORA	(15.047,94)	(12.979,37)
485012	SUBV OBRA SOCIAL LA CAIXA 2010	-	(14.833,33)

Cuenta	Descripción	Saldo a	Saldo a
		31/12/2011	31/12/2010
485013	SUBV FUNDACION TAPIA EJER 11	-	(83.400,00)
520003	SANTANDER C.F., S.A.- CTO TJETA EROSKI	(5.054,44)	(2.983,87)
520004	SANTANDER C.F., S.A. CTO TJETA VISA EROS	(282,44)	(1.245,87)
522001	SUBV DFB-BFA CALIDAD 2012	(5.400,00)	-
522002	SUBV FUNDACION TAPIA EJERCICIO 2012	(85.500,00)	-
548001	DEPOSITO BBK SOLIDARIOA Nº 453106849-42	50.000,00	50.000,00
561029	ISSA COULIBALY	-	(100,00)
561030	DUARTE VOGEL, AQUILES LEONARDO	-	(200,00)
561036	MOHAMMED BOUABDELLI	-	(0,77)
561039	SOULE ABIOLA	-	(155,00)
561040	LAHSSAN BEN AMAR	-	(155,00)
561041	ANOUAR OUDDA	-	(146,00)
561042	CARLOS GOMEZ PIÑUELOS	-	100,00
561046	MAOUIYA EL BADAoui	-	(220,00)
561048	ZOUBAIR AIT LHAJ	-	(220,00)
561050	MOHAMMED CHARBI	-	(220,00)
565002	DIAZ GARCIA, JOSEFA	-	550,00
565003	CONGREGACIÓN SAGRADO CORAZÓN DE JESÚS	800,00	800,00
565004	VIVIENDAS MUNICIPALES, S. COM. POR A.	403,28	403,28
565005	ETXEBARRIA ARKOTXA, IZASKUN	-	1.200,00
565007	VILLAR CARDAMA, CARMEN	-	1.540,00
565008	MARTINEZ REGUEIRO, JOSÉ IGNACIO	-	600,00
565009	FUNDACIÓN PEÑASCAL	6,00	6,00
565011	IGOR HERRERO -PISO BASARRATE	-	800,00
565013	ARMERIA ECHANIZ-COMUNIDAD DE BIENES	1.100,00	1.100,00
565014	MINIALMANCEN BILABO SARASATE 6	900,00	-
565015	JESUS Mº EZQUERRA GORORDO	2.990,00	-
570000	CAJA EUROS	1.416,90	652,27
572000	B.B.K. CTA. CTE. 38-3060784-1	33.564,32	107.664,71
572003	CLP CTA CTE 057.0.04381.2	648,65	769,84
572005	LA CAIXA CTA. CTE. 2200019367	12.101,50	11.517,38
572007	LA CAIXA. CTA. CTE. 2200022975	22.505,67	24.036,22
572008	CAJA MADRID, CTA CTE. 0004 5952	233,09	1.433,09
572009	CAJA NAVARRA. CTA CTE 2054 9151644257	719,63	560,46
572010	BANCAJA CTA CTE 1100023635	132,44	196,00
572011	LA CAIXA CTA CTE 2200064686	49,69	9.085,56



Diligencia de Firma

La Junta Directiva de la Asociación Centro de Acogida Lagun Artean reunidos el día 3 de Febrero de 2012, formula las presentes cuentas anuales abreviadas (Balance de Situación Abreviado, Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada Estado Abreviado de Cambios en el Patrimonio Neto y Memoria Abreviada) correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2011, que comprenden 31 páginas numeradas de la 1 a la 31.

Mikel Ruiz
Presidente

Carlos Cantón de Salazar
Secretario