

## **CUENTAS ANUALES 2015 COMISIONES OBRERAS DE MADRID**

# INDICE

Cuentas Anuales 2015 USMR de CCOO	<b>3</b>
Balance de Situación y Cuenta de Resultados 2015 comisiones obreras de Madrid	<b>77</b>
Balance de Situación y Cuenta de Resultados 2015 federación regional de Enseñanza de Madrid	<b>81</b>
Balance de Situación y Cuenta de Resultados 2015 federación regional de Pensionistas de Madrid	<b>84</b>
Cuentas Anuales 2015 fundación Sindical Ateneo 1º de Mayo	<b>87</b>
Cuentas Anuales 2015 fundación Madrid Paz y Solidaridad	<b>162</b>
Cuentas Anuales 2015 fundación Abogados de Atocha	<b>253</b>



# **UNIÓN SINDICAL DE MADRID REGIÓN DE COMISIONES OBRERAS**

## **CUENTAS ANUALES 2015**

**Balance**

**Cuenta de Pérdidas y Ganancias**

**Estado de Cambios en el Patrimonio Neto**

**Estado de Flujos de Efectivo**

**Memoria**

**BALANCE**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**USMR**

**BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2015**

ACTIVO	Notas de la Memoria	2015	2014
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.269.703,84</b>	<b>3.409.500,85</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	4.1 - 7	<b>268,34</b>	<b>3.253,29</b>
5. Aplicaciones Informáticas.	4.1 - 7	268,34	3.253,29
<b>III. Inmovilizado Material.</b>	4.2 - 5	<b>2.316.131,10</b>	<b>2.450.961,13</b>
1. Terrenos y Construcciones.	4.2 - 5	1.736.136,00	1.778.184,09
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.	4.2 - 5	579.995,10	672.777,04
<b>IV. Inversiones inmobiliarias.</b>	4.3 - 6	<b>115.403,62</b>	<b>118.185,65</b>
1. Terrenos.	4.3 - 6	91.240,60	91.240,60
2. Construcciones.	4.3 - 6	24.163,02	26.945,05
<b>V. Inversiones en organizaciones internas a largo plazo.</b>	4.6 - 4.13 9 - 18	<b>817.376,46</b>	<b>817.376,46</b>
1. Instrumentos de patrimonio.	4.6 - 4.13 9 - 18	817.376,46	817.376,46
<b>VI. Inversiones financieras a largo plazo.</b>	4.6 - 9	<b>20.524,32</b>	<b>19.724,32</b>
2. Créditos a terceros.	4.6 - 9	7.541,73	7.541,73
5. Otros activos financieros.	4.6 - 9	12.982,59	12.182,59
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>14.228.364,89</b>	<b>16.313.219,05</b>
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</b>	4.6 - 4.8 - 4.13 - 9 - 11 - 15 - 18	<b>2.653.275,13</b>	<b>2.620.400,67</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	4.6 - 9	276.766,02	256.319,09
b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo.	4.6 - 9	276.766,02	256.319,09
2. Deudores de organizaciones internas.	4.6 - 4.13 - 9 - 18	347.537,80	603.144,42
2.1. Entidades propias deudoras.	4.6 - 4.13 - 9 - 18	1.598,27	74.122,46
2.2. Organizaciones confederadas deudoras.	4.6 - 4.13 - 9 - 18	345.939,53	529.021,96
3. Deudores varios.	4.6 - 9	82.339,02	79.950,33
4. Personal.	4.11 - 9	6.285,17	14.203,03
5. Activos por impuesto corriente.	4.8 - 9 - 11	11.414,12	52.205,87
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	4.12 - 9 - 11	1.928.933,00	1.614.577,93
<b>IV. Inversiones en organizaciones internas a corto plazo.</b>	4.6 - 4.13 - 9 - 18	<b>60.524,58</b>	<b>20.000,00</b>
2. Créditos a entidades propias.	4.6 - 4.13 - 9 - 18	0,00	20.000,00
3. Créditos a organizaciones confederadas.	4.6 - 4.13 - 9 - 18	60.524,58	0,00
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo.</b>	4.6 - 9	<b>481.027,81</b>	<b>478.491,56</b>
5. Otros activos financieros.	4.6 - 9	481.027,81	478.491,56
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.</b>	4.6	<b>11.033.537,37</b>	<b>13.194.326,82</b>
1. Tesorería.	4.6	11.033.537,37	13.194.326,82
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>17.498.068,73</b>	<b>19.722.719,90</b>

**USMR**

**BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2015**

<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>Notas de la Memoria</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>15.368.921,21</b>	<b>16.179.536,86</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>	3 - 9.4	<b>15.368.755,18</b>	<b>16.179.273,34</b>
<b>I. Fondo Social.</b>	3 - 9.4	<b>5.014.882,87</b>	<b>5.014.882,87</b>
<b>II. Reservas.</b>	3 - 9.4	<b>11.164.390,47</b>	<b>11.642.279,02</b>
2. Otras Reservas.	3 - 9.4	11.164.390,47	11.642.279,02
<b>III. Excedentes de ejercicios anteriores.</b>	3 - 9.4	<b>0,00</b>	<b>62.320,33</b>
1. Remanente.	3 - 9.4	0,00	62.320,33
<b>IV. Excedentes del ejercicio.</b>	3 - 9.4	<b>-810.518,16</b>	<b>-540.208,88</b>
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>	2.3 - 4.12 - 15	<b>166,03</b>	<b>263,52</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>165.671,61</b>	<b>405.127,34</b>
<b>I. Provisiones a largo plazo.</b>	2.3 - 4.10 - 13	<b>165.671,61</b>	<b>405.127,34</b>
4. Otras provisiones.	2.3 - 4.10 - 13	165.671,61	405.127,34
c) Provisiones para responsabilidades.	2.3 - 4.10 - 13	93.671,61	217.834,65
d) Provisiones para actividades sindicales plurianuales.	2.3 - 4.10 - 13	72.000,00	48.000,00
f) Otras provisiones	2.3 - 4.10 - 13	0,00	139.292,69
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.963.475,91</b>	<b>3.138.055,70</b>
<b>III. Deudas a corto plazo.</b>	4.6 - 9 - 15	<b>592.220,14</b>	<b>1.103.393,11</b>
2. Deudas con entidades de crédito.	4.6 - 9	51,60	396,43
5. Otros pasivos financieros.	4.6 - 9 - 15	592.168,54	1.102.996,68
<b>IV. Deudas con organizaciones internas a corto plazo.</b>	4.6 - 4.9 - 13 - 18	<b>407.188,72</b>	<b>792.717,72</b>
1. Deudas con entidades propias.	4.6 - 4.9 - 13 - 18	401.091,92	444.929,66
2. Deudas con organizaciones confederadas.	4.6 - 4.9 - 13 - 18	6.096,80	347.788,06
<b>VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>	4.6 - 4.11 - 4.12 - 9 - 11 - 15	<b>964.067,05</b>	<b>1.241.944,87</b>
3. Acreedores varios.	4.6 - 9	162.107,76	226.692,17
b) Acreedores varios a corto plazo.	4.6 - 9	162.107,76	226.692,17
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	4.11 - 9	6.670,69	151,33
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	4.12 - 9 - 11 - 15	613.258,29	793.584,45
7. Anticipos recibidos.	9	182.030,31	221.516,92
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>		<b>17.498.068,73</b>	<b>19.722.719,90</b>

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**



**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2015**

	Notas de la Memoria	2015	2014
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>-810.518,16</b>	<b>-538.415,55</b>
<b>1. Ingresos de la organización por la actividad propia.</b>	2.3 - 4.9 - 4.12 - 15 - 18	<b>7.900.105,93</b>	<b>9.030.417,96</b>
a) Cuotas de afiliados.	4.9	5.651.943,14	5.859.381,14
b) Recuperación de gastos.	4.9 - 18	30.876,89	121.443,59
d) Subvenciones oficiales finalistas.	2.3 - 4.9 - 4.12 - 15	2.233.932,56	3.099.549,53
e) Donaciones y legados imputados al resultado del ejercicio.	4.9 - 4.12 - 15	2.170,00	3.678,38
g) Otros ingresos.	4.9	56.830,65	63.502,84
h) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados.	4.9 - 13	-75.647,31	-117.137,52
<b>2. Ayudas monetarias y otros.</b>	4.9	<b>-105.178,97</b>	<b>-148.577,84</b>
a) Ayudas monetarias.	4.9	-105.178,97	-148.577,84
<b>3. Prestaciones de servicios.</b>	4.9	<b>997.304,00</b>	<b>1.272.368,32</b>
a) Ingresos de Asesoría Jurídica.	4.9	900.271,37	1.156.339,11
b) Otros ingresos por prestación de servicios.	4.9	97.032,63	116.029,21
<b>5. Otros ingresos de explotación.</b>	4.6 - 4.9 - 4.13 - 6 - 8 - 9 - 18	<b>812.844,43</b>	<b>1.081.976,45</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	4.9 - 6 - 8	51.593,68	49.243,51
c) Ingresos por operaciones internas.	4.9 - 4.13 - 18	761.250,75	1.032.732,94
<b>6. Gastos de personal.</b>	4.9 - 4.11 - 12	<b>-6.867.005,04</b>	<b>-7.323.495,20</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados.	4.9 - 4.11 - 12	-5.238.153,14	-5.638.249,84
b) Cargas sociales.	4.9 - 4.11 - 12	-1.628.851,90	-1.685.245,36
<b>7. Otros gastos de explotación.</b>	4.9 - 4.13 - 9 - 11 - 13 - 18	<b>-3.758.616,51</b>	<b>-4.419.816,08</b>
a) Servicios exteriores.	4.9 - 4.13	-3.510.819,73	-4.066.668,10
b) Tributos.	4.9 - 11	-49.807,85	-58.933,53
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	2.6 - 4.9 - 9 - 13	-37.486,68	-57.010,44
e) Otros gastos de gestión corriente.	4.9 - 4.13	-101,67	-645,37
g) Gastos por operaciones internas.	4.9 - 4.13 - 18	-160.400,58	-236.558,64
<b>8. Amortización del inmovilizado.</b>	4.1 - 4.2 - 4.3 - 5 - 6 - 7	<b>-177.916,18</b>	<b>-278.854,55</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.</b>	4.12 - 15	<b>97,49</b>	<b>231,01</b>
<b>10. Excesos de provisiones.</b>	2.3 - 4.10 - 13	<b>234.702,84</b>	<b>63.934,93</b>
<b>12. Otros resultados.</b>	12	<b>-9.288,85</b>	<b>3.235,28</b>
a) Otros resultados	12	-9.288,85	3.235,28
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>		<b>-972.950,86</b>	<b>-718.579,72</b>
<b>13. Ingresos financieros.</b>	4.6 - 9	<b>104.171,06</b>	<b>177.881,35</b>
b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado.	4.6 - 9	104.171,06	177.881,35
b 2) De terceros.	4.6 - 9	104.171,06	177.881,35
<b>14. Gastos financieros.</b>	4.6	<b>-8.784,26</b>	<b>-23.446,19</b>
b) Por deudas con terceros.	4.6	-8.784,26	-23.446,19
<b>15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.</b>		<b>0,00</b>	<b>85.498,07</b>
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.		0,00	85.498,07
<b>17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.</b>		<b>79.238,01</b>	<b>-22.000,00</b>
a) Deterioros y pérdidas.	2.6 - 4.6 - 9	79.238,01	-22.000,00
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)</b>		<b>174.624,81</b>	<b>217.933,23</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		<b>-798.326,05</b>	<b>-500.646,49</b>
<b>18. Impuestos sobre beneficios.</b>		<b>-12.192,11</b>	<b>-37.769,06</b>
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+18)</b>		<b>-810.518,16</b>	<b>-538.415,55</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		<b>0,00</b>	<b>-1.793,33</b>
<b>19. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.</b>	21	<b>0,00</b>	<b>-1.793,33</b>
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+19)</b>		<b>-810.518,16</b>	<b>-540.208,88</b>

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO****ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS**

	31.12.2015	31.12.2014
<b>A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias</b>	<b>-810.518,16</b>	<b>-540.208,88</b>
<b>B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto:</b>		
<b>I. Por valoración de instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>263.073,19</b>
1. Activos financieros disponibles para la venta	0,00	263.073,19
2. Otros ingresos/gastos	0,00	0,00
<b>II. Por coberturas de flujos de efectivo.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>	<b>2.233.932,56</b>	<b>3.099.549,53</b>
<b>IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Efecto impositivo</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.768,30</b>
<b>Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2.233.932,56</b>	<b>3.296.854,42</b>
<b>C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias</b>		
<b>VI. Por valoración de instrumentos financieros:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
2. Otros ingresos/gastos	0,00	0,00
<b>VII. Por coberturas de flujos de efectivo.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>-2.234.030,05</b>	<b>-3.099.780,54</b>
<b>IX. Efecto impositivo (de las transferencias)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI + VII+VIII + IX)</b>	<b>-2.233.932,56</b>	<b>-3.099.780,54</b>
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)</b>	<b>-810.615,65</b>	<b>-343.135,00</b>





# ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31-12-15

	Capital		Prima emisión	Reservas	(acciones y partic. Propias)	Result. Ejercicios anteriores	Otras aport. Socios	Result. Del ejercicio	(dividendo a cuenta)	Otros instr. de patrimonio	Ajustes por cambio valor	Subvenc., donaciones y legados	Total
	Escriturado	No exigido											
<b>A. SALDO FINAL AÑO 2013</b>	5.290.059,77	0,00	0,00	12.809.377,66	0,00	0,00	0,00	-247.361,41	0,00	0,00	-197.304,89	494,53	17.655.265,66
I. Ajustes por cambios de criterio 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores año 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2014</b>	5.290.059,77	0,00	0,00	12.809.377,66	0,00	0,00	0,00	-247.361,41	0,00	0,00	-197.304,89	494,53	17.655.265,66
I. total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-540.208,88	0,00	0,00	197.304,89	-231,01	-343.135,00
II. Operaciones con socios o propietarios	-275.176,90	0,00	0,00	-919.737,23	0,00	62.320,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.132.593,80
1. Aumento capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducción capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en PN (conversión obligaciones, condona-ciones deuda, etc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de PN resultante de una combinación de negocios	-275.176,90	0,00	0,00	-919.737,23	0,00	62.320,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.132.593,80
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Otras variaciones del Patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	-247.361,41	0,00	0,00	0,00	247.361,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. SALDO FINAL AÑO 2014</b>	5.014.882,87	0,00	0,00	11.642.279,02	0,00	62.320,33	0,00	-540.208,88	0,00	0,00	0,00	263,52	16.179.536,86
I. Ajustes por cambios de criterio 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ajustes por errores año 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2015</b>	5.014.882,87	0,00	0,00	11.642.279,02	0,00	62.320,33	0,00	-540.208,88	0,00	0,00	0,00	263,52	16.179.536,86
I. total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-810.518,16	0,00	0,00	0,00	-97,49	-810.615,65
II. Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aumento capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducción capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros en PN (conversión obligaciones, condona-ciones deuda, etc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (reducción) de PN resultante de una combinación de negocios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Otras variaciones del Patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	-477.888,55	0,00	-62.320,33	0,00	540.208,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. SALDO FINAL AÑO 2015</b>	5.014.882,87	0,00	0,00	11.164.390,47	0,00	0,00	0,00	-810.518,16	0,00	0,00	0,00	166,03	15.368.921,21
<b>SALDOS CONTABLES</b>	5.014.882,87			11.164.390,47		0,00		-810.518,16			0,00	166,03	15.368.921,21
<b>DIFERENCIA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		NOTAS	31.12.2015	31.12.2014
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>				
1.	Resultado del ejercicio antes de impuestos		-798.326,05	-502.439,82
2.	Ajustes del resultado		-2.388.580,10	-2.953.302,38
	a) + Amortización del inmovilizado	5 - 6 - 7	177.916,18	293.086,67
	b) + - Correcciones valorativas por deterioro	9	24.200,80	57.010,44
	c) + - Variación de provisiones	13	-182.042,22	29.891,87
	d) - Imputación de subvenciones	2.3 - 15	-2.234.030,05	-3.099.780,54
	f) + - Resultados por bajas y enajenaciones de instr. Financieros	9	-79.238,01	22.000,00
	g) - Ingresos financieros	9	-104.171,06	-314.327,71
	h) + Gastos financieros	9	8.784,26	23.446,19
	j) + - Variación de valor razonable en instrumentos financieros	-	0,00	-85.498,07
	k) - + Otros ingresos y gastos	-	0,00	120.868,77
3.	Cambios en el capital corriente		923.979,77	3.929.348,07
	b) + - Deudores y otras cuentas a cobrar	9 - 15	1.720.901,09	3.735.582,82
	d) + - Acreedores y otras cuentas a pagar	9 - 15	-720.820,33	341.505,16
	e) + - Otros pasivos corrientes	9	-155.339,00	-147.739,91
	f) + - Otros activos y pasivos no corrientes	9	79.238,01	0,00
4.	Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		123.137,18	157.857,33
	a) - Pagos de intereses	9	-8.784,26	-23.446,19
	c) + Cobros de intereses	9	104.171,06	181.066,39
	d) + - Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios	11.1	27.750,38	237,13
5.	Flujo de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		-2.139.789,20	631.463,20
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
6.	Pagos por inversiones (-)		-40.655,42	-497.034,71
	a) - Empresas del grupo y asociadas	9 - 18	0,00	-20.000,00
	c) - Inmovilizado material	5	-37.319,17	-26.679,88
	e) - Otros activos financieros	9	-3.336,25	-450.354,83
7.	Cobros por desinversiones (+)		20.000,00	4.549.574,27
	a) + Empresas del grupo y asociadas	-	20.000,00	0,00
	e) + Otros activos financieros	9	0,00	4.549.574,27
8.	Flujos de activos de las actividades de inversión (7-6)		-20.655,42	4.052.539,56
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>				
10.	Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-344,83	-295,87
	b) Devolución y amortización de	9 - 18	-344,83	-295,87
	2. - Deudas con entidades de crédito	9	-344,83	-295,87
12.	Flujos de efectivo de las actividades de financiación (*/-9+/-10-11)		-344,83	-295,87
<b>E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIV (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>			<b>-2.160.789,45</b>	<b>4.683.706,89</b>

Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	13.194.326,82	8.510.619,93
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	11.033.537,37	13.194.326,82
AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTE	-2.160.789,45	4.683.706,89
DIFERENCIA EN VARIACIÓN DE EFECTIVO = CERO	0,00	0,00

# MEMORIA



## 1. ACTIVIDAD DE LA ORGANIZACIÓN

**Comisiones Obreras de Madrid**, en adelante **CCOO de Madrid**, con CIF G78092525, y domicilio social en calle Lope de Vega, 38 de Madrid 28014, adopta la forma jurídica de sindicato al amparo de la Ley Orgánica 11/85, de 2 de agosto, de Libertad Sindical. Como organización sindical democrática y de clase, está integrada por federaciones regionales, en las que a su vez se agrupan secciones sindicales de empresas o centros de trabajo, así como sindicatos democráticos y de clase, en los que tienen cabida todos/as trabajadores/as de Madrid.

Se rige por los Estatutos aprobados en el 10º Congreso celebrado los días 23, 24 y 25 de enero de 2013 y subsidiariamente por los Estatutos de la Confederación Sindical de **CCOO** de la que forma parte como estructura confederada.

**CCOO de Madrid**, es la organización sindical formada por todas las personas que trabajando en Madrid, aceptan sus Estatutos y se afilian a esta Unión Sindical.

El objetivo esencial **CCOO de Madrid** lo constituye la defensa de los intereses profesionales, económicos, políticos y sociales de los trabajadores y trabajadoras, orientando su actividad hacia:

- El ejercicio del derecho de todos los trabajadores y trabajadoras a un empleo estable y con derechos.
- Plena protección social de trabajadores y trabajadoras.
- Igualdad de trato y oportunidades entre hombres y mujeres, mediante la lucha por la eliminación de la discriminación de la mujer en la sociedad, y contra todo tipo de violencia de género, con especial atención al acoso sexual y acoso por razón de sexo en cualquier ámbito.
- Mejora de las condiciones de empleo y trabajo de la población activa.
- Solidaridad internacional con los trabajadores y trabajadoras de todos los países.
- Integración social y laboral de los trabajadores y trabajadoras y de los pensionistas y jubilados y jubiladas en general y de los colectivos sujetos a exclusión de forma esencial.
- Mejora de las condiciones de vida y la promoción sociocultural de los trabajadores y trabajadoras.
- La protección del medio ambiente y la consecución de un modelo de desarrollo sostenible.

El ámbito territorial de **CCOO de Madrid** es el constituido por la Comunidad Autónoma de Madrid y en el mismo desarrolla su actividad bajo los principios inspiradores del sindicalismo de la Confederación Sindical de **CCOO** en aras a la consecución de sus propios fines.

**CCOO de Madrid** es una organización con una estructura orgánica y administrativa dedicada a la acción sindical en el seno de las empresas y a la defensa de los derechos de trabajadores y trabajadoras como interlocutor social.

Las organizaciones que integran el balance y cuenta de resultados de **CCOO de Madrid** son:

- .- COMISIÓN EJECUTIVA DE CCOO DE MADRID
- .- UNIÓN COMARCAL LAS VEGAS
- .- UNIÓN COMARCAL HENARES
- .- UNIÓN COMARCAL NORTE
- .- UNIÓN COMARCAL OESTE
- .- UNIÓN COMARCAL SIERRA DE GUADARRAMA
- .- UNIÓN COMARCAL SUR
- .- FEDERACIÓN REGIONAL DE ENSEÑANZA
- .- FEDERACIÓN REGIONAL DE PENSIONISTAS

Tal y como se menciona en la Nota 16 de la presente memoria, con fecha 31 de diciembre de 2014 tuvo lugar un acuerdo entre la Federación de Servicios a la Ciudadanía de CCOO Madrid, la Federación de Sanidad de CCOO Madrid y la Federación de Enseñanza de CCOO Madrid para la disolución y liquidación de la Estructura Suprafederativa del área pública de la CAM

El conjunto de **CCOO de Madrid** está administrado por una Comisión Ejecutiva, cuya representación en esta función la ostenta la Secretaría de Finanzas.

**Nombre**

Dolores Carrascal Prieto

**Cargo**

Secretaria de Finanzas

## **2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS.**

### **2.1) Imagen fiel.**

Las cuentas anuales, se han preparado a partir de los registros contables de la organización, presentándose de acuerdo con la legislación vigente y con las Normas del Plan General de Contabilidad contenido en RD 1514/2007, de forma que muestran la imagen fiel del efectivo.

Las partidas han sido agrupadas y desglosadas en su presentación conforme a las disposiciones legales vigentes.

Según los Estatutos de la Confederación Sindical de **CCOO** (Art.19), las únicas organizaciones confederadas con facultad de actuación económico fiscal independiente son las federaciones estatales de rama y las uniones regionales y/o confederaciones de nacionalidad, integrando cada una de ellas a sus estructuras dependientes, según las normas y procedimientos estatutariamente establecidos y desarrollados por los órganos de dirección. Por tanto las cuentas anuales de la organización se refieren a las organizaciones relacionadas en el punto 1 de esta memoria, en aplicación de las normas aprobadas en el ámbito de la Confederación Sindical de **CCOO**.

Con relación a la contabilización de las subvenciones se sigue el criterio indicado en la orden EHA/733/2010.

Los estados financieros fueron elaborados bajo la hipótesis de la continuidad en el tiempo. Asimismo, excepto para la elaboración del Estado de Flujos de efectivo, los estados financieros fueron elaborados utilizando el principio contable del devengo.

Las cuentas anuales del ejercicio han sido formuladas por los administradores del sindicato el día 31 de marzo de 2016.

## **2.2) Principios contables**

### **a) Principios contables obligatorios no aplicados.**

No se ha procedido al reflejo contable de los inmuebles a los que se hace referencia en la nota 7.1.1 de la presente Memoria

### **b) Principios contables no obligatorios aplicados.**

Para la mejor consecución de la imagen fiel de las cuentas anuales, se han considerado como internas en las partidas acreedoras y deudoras del balance de situación a todas las organizaciones sindicales de Comisiones Obreras, así como a todas las entidades relacionadas con ella por vínculos de dependencia.

## **2.3) Aspectos críticos de la valoración y estimación de incertidumbres.**

CCOO de Madrid ha justificado ante los distintos órganos concedentes subvenciones finalistas pendientes de resolución final por un importe aproximado de 6.459.301,99 euros (5.688.395,51 euros en 2014)

Según las liquidaciones recibidas hasta este momento, no se esperan alteraciones significativas que afecten al resultado del ejercicio, que no estén contempladas en las cuentas anuales.

Una información más detallada al respecto se podrá ver en la Nota 15 de la presente Memoria.

En cuentas anuales se utilizaron estimaciones para la cuantificación de algunos activos, pasivos y compromisos que figuran registrados. Las estimaciones más significativas se refieren a:

- Valoración de activos para la determinación de la existencia de deterioro.
- Vida útil de los activos materiales, intangibles y de las inversiones inmobiliarias.
- La probabilidad de ocurrencia y el importe de los pasivos contingentes.

La estimación de los hechos analizados se realizó en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de las Cuentas Anuales.



Con la aprobación del Real Decreto-ley 4/2015, de 22 de marzo, para la reforma urgente del Sistema de Formación Profesional para el Empleo en el ámbito laboral, que regula la Formación para el Empleo, desaparece la participación de los agentes sociales en el gobierno del sistema y en el control, seguimiento y evaluación de la oferta.

Este protagonismo de las organizaciones sindicales y empresariales más representativas es sustituido por el de una participación en pie de igualdad a otras organizaciones tipo autónomos, lo que lógicamente puede significar la entrada a todo tipo de organizaciones sindicales y empresariales en el sistema.

Por otro lado, los fondos disponibles para la formación de oferta y demanda disminuyen, al decidir unilateralmente el gobierno central, financiar con fondos de la cuota de formación (dedicada a la formación para ocupados), la formación inherente al contrato para la formación y el aprendizaje.

Con la entrada en vigor de esta ley, los agentes sociales no intervendrán en el reparto de presupuesto por iniciativas como se venía haciendo hasta ahora.

En la formación de oferta para ocupados y desempleados se sustituye la concurrencia de organizaciones empresariales, sindicales y centros por una concurrencia solo abierta a los centros/proveedores de formación acreditados e inscritos conforme a la normativa vigente, para la impartición de toda la programación formativa aprobada por las distintas Administraciones públicas.

Por otra parte, se establece el pago de las subvenciones concedidas en plazos de los que el último, que se hará efectivo en todo caso una vez finalizada y justificada la acción formativa subvencionada, no podrá ser inferior al 40% del importe concedido. Con toda probabilidad, este procedimiento de cobro dificultará la participación en el sistema de las entidades sin ánimo de lucro, al requerir de la suficiente financiación de los gastos subvencionables que deben estar pagados antes de la fecha de justificación.



Con la entrada en vigor del RDL 4/2015, CCOO de Madrid:

- No podrá presentarse a la obtención de los fondos de formación de oferta para desempleados y ocupados (fondos de formación profesional para el empleo).
- Soportará una drástica disminución del volumen económico a gestionar por parte del sindicato.
- Tendrá una menor capacidad para participar en las decisiones del modelo de formación y el destino de las cuantías económicas en dicha materia.



## **2.4) Comparación de la información.**

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto, del estado de flujos de efectivo y de la memoria, además de las cifras del ejercicio 2015, las correspondientes al ejercicio anterior, que formaban parte de las cuentas anuales del ejercicio 2014.

La estructura del Balance y la cuenta de Pérdidas y Ganancias de los ejercicios 2014 y 2015 está adaptada al modelo confederal aplicando el PGC aprobado por RD 1514/2007.

## **2.5) Cambios de criterios contables.**

En el ejercicio, no se han producido cambios de criterios contables.

## **2.6) Corrección de errores.**

En el ejercicio, no ha sido necesario efectuar ajustes por corrección de errores.



### 3. APLICACIÓN DE RESULTADOS.

La propuesta de distribución del resultado de 2015 a presentar al Consejo Regional de **CCOO de Madrid** es la siguiente:

BASE DE REPARTO	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO 2015	-810.518,16
<b>TOTAL</b>	<b>-810.518,16</b>

APLICACIÓN	
A RESERVAS VOLUNTARIAS	-810.518,16
<b>TOTAL</b>	<b>-810.518,16</b>

#### Ejercicio 2014

BASE DE REPARTO	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO 2014	-540.208,88
<b>TOTAL</b>	<b>-540.208,88</b>

APLICACIÓN	
A RESERVAS VOLUNTARIAS	-477.888,55
A EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-62.320,33
<b>TOTAL</b>	<b>-540.208,88</b>

### 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

#### 4.1) Inmovilizado intangible.

Los activos recogidos como intangibles cumplen con el requisito de identificabilidad, es decir, pueden ser vendidos, cedidos o entregados para su explotación, arrendados o intercambiados o surgen de derechos legales o contractuales.

Los principales activos incluidos en este epígrafe y los criterios de valoración utilizados son los siguientes:

##### Aplicaciones Informáticas:

Incluye los importes satisfechos en el desarrollo de programas informáticos o los importes incurridos en la adquisición a terceros de licencias de uso de los programas. Se amortizan linealmente en un período de cuatro años, en función de la vida útil de cada uno de los elementos. Deben ser objeto de corrección valorativa por deterioro al cierre del ejercicio, en su caso.

Las aplicaciones informáticas se amortizan de forma lineal a un tipo del 25%.

En la Nota 7 de la presente Memoria se incluyen los cuadros de este apartado desglosados por conceptos e importe.

#### **Derecho de uso de locales cedidos.**

A efectos informativos, en la Nota 7.1.1 de la presente Memoria, se incorpora información sobre los locales cedidos como Patrimonio Sindical Acumulado al amparo de la Ley 11/85, así como los locales cedidos por otros Organismos, y utilizados por la Organización.

#### **4.2) Inmovilizado material.**

Los bienes de inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose los gastos adicionales que se produzcan hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes de inmovilizado material serán incorporados al activo como mayor valor del bien, en la medida que suponga un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil.

Los gastos de mantenimiento y conservación se cargan a resultados en el momento en que se producen.

La amortización sigue el método lineal, distribuyendo el coste de los activos entre los años de vida útil estimada, de acuerdo con el siguiente detalle:

TIPO DE INMOVILIZADO	% AMORTIZACIÓN
Construcciones	2 % - 4%
Instalaciones Técnicas	12 %
Maquinaria	15%
Mobiliario y Equipos de Oficina	10 %
Equipos para Procesos Información	25 %
Elementos de Transporte	16%
Otro inmovilizado material	10 %

En la Nota 5 de la presente Memoria, se incluyen los cuadros de movimientos y amortizaciones desglosados por conceptos e importes.

#### **4.3 Calificación de terrenos y construcciones como inversión**

Comprenden inmuebles adquiridos en propiedad o mediante contratos de arrendamiento financiero y que están destinados a obtener rentas, plusvalías o ambas.

Los criterios contenidos en el apartado relativo al inmovilizado material, se aplicarán a las inversiones inmobiliarias.

En la Nota 6 de la presente Memoria se incluyen los cuadros de este apartado desglosados por conceptos e importe.

#### **4.4 Arrendamientos**

##### **Arrendamiento financiero:**

Se consideran como arrendamientos financieros aquellos contratos o acuerdos en los que se deduzca que existe una transferencia sustancial de todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato a favor de la Organización.

Inicialmente se registran en el activo de acuerdo con su naturaleza, registrándose un pasivo por el mismo importe. Dicho importe es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados, incluyendo el pago de la opción de compra, en su caso y excluyéndose los pagos de las cuotas de carácter contingente.

Los gastos directos inherentes a la operación se consideran mayor valor del activo.

La carga financiera total se distribuye a lo largo del plazo del arrendamiento, imputándose a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devengue con un criterio financiero. Las cuotas contingentes se contabilizan como gasto del ejercicio en que se incurre en ellas.

A estos activos se les aplican los criterios de amortización, deterioro y baja que les corresponda según la naturaleza de los bienes.

##### **Arrendamiento operativo:**

Por los arrendamientos clasificados en esta categoría se recogen los gastos (la Organización es la arrendataria) o ingresos (la Organización es el arrendador), en el ejercicio en que se devengan, imputándose a la cuenta de pérdidas y ganancias.

##### **Arrendamientos de terrenos y edificios:**

En este caso se recoge la información de los inmuebles en que la Organización actúa como arrendador, así como en los que actúa como arrendatario.

La valoración de los flujos, en ambos casos, se realiza por el valor en el ejercicio del importe cobrado o pagado, según se ejerza de arrendador o arrendatario, establecido en los correspondientes contratos.

En los cuadros incluidos en la Nota 8 de la presente Memoria, se incorporan la totalidad de operaciones realizadas por estos conceptos, incluyendo la vigencia de los contratos y las condiciones establecidas para las eventuales prorrogas.



#### 4.5 Permutas

En el ejercicio no se han producido permutas.

#### 4.6 Instrumentos financieros

Su clasificación dentro del activo corriente o del pasivo corriente está condicionada a que la baja del elemento del activo o del pasivo se vaya a producir o se presuponga que se ha de producir, dentro del plazo de un año contado a partir del cierre del ejercicio. En caso contrario, el instrumento se clasifica como activo no corriente o pasivo no corriente.

En la Nota 9 de la presente Memoria, se incluyen los cuadros de este apartado desglosados por conceptos e importes.

- **ACTIVOS FINANCIEROS:**

*Préstamos y partidas a cobrar:*

Incluye los préstamos por operaciones comerciales y no comerciales.

Inicialmente se valoran por su valor razonable (precio de la transacción), que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción directamente atribuibles.

Los créditos por operaciones con vencimiento no superior a un año que no tengan fijado un tipo de interés contractual y que el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo, son valorados por su valor nominal.

La valoración posterior se hace por su coste amortizado, efectuándose las correcciones valorativas por deterioro de los créditos, de tal forma que el valor registrado en libros es el importe a recuperar.

*Inversiones mantenidas hasta el vencimiento:*

Se registran aquellas inversiones que la Organización tiene la intención y capacidad de mantener hasta su fecha de vencimiento. Inicialmente, se valoran por su valor razonable. La valoración posterior se hace por su coste amortizado. En su caso, se registran los deterioros de valor.

Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método de tipo de interés efectivo.

Activos financieros mantenidos para negociar:

Se registran aquellas inversiones que la Organización espera vender en el corto plazo.

Inicialmente, se valoran por su valor razonable. Los costes de transacción atribuibles se cargan directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las valoraciones posteriores se hacen a valor razonable sin deducir los costes de transacción en que se hubiese incurrido en caso de enajenarse el activo.

Los cambios en el valor razonable de estos instrumentos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias:

Se incluyen los activos financieros híbridos (instrumentos financieros que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero).

La valoración de estos activos es la misma que la de los activos financieros mantenidos para negociar.

Activos financieros disponibles para la venta:

Son el resto de inversiones que no se han clasificado en las categorías anteriores. La valoración inicial es por el valor razonable (cuando se pueda determinar de manera fiable), incluidos los costes de transacción atribuibles. La valoración posterior se hace por su valor razonable sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo cause baja del balance o se deteriore, momento en que el importe así reconocido se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las inversiones cuyo valor razonable no pueda determinarse con fiabilidad son valoradas al coste menos, en su caso, las correcciones valorativas por deterioro.

Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

Inicialmente, se valoran por el coste de adquisición que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción directamente atribuibles.

Para las inversiones anteriores a su calificación como empresas del grupo, multigrupo o asociadas, se considera como coste de dicha inversión el valor contable que debiera tener la misma inmediatamente antes de que la empresa pase a tener esa calificación. En su caso, los ajustes valorativos previos contabilizados en el patrimonio neto, se mantienen en éste hasta que se produce un deterioro del valor.

Posteriormente se valoran por su coste incluyendo, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas.

La corrección valorativa por deterioro se ha calculado, para estas empresas, por la diferencia entre el valor en libros y el importe recuperable, entendiéndose por importe recuperable al mayor entre su valor razonable neto de los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, en la estimación del deterioro se tomó en consideración el patrimonio neto de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes a la fecha de valoración y que correspondan a elementos identificables en el balance de la participada. En el caso de que la participada participe, a su vez, en otras entidades se toma en cuenta el patrimonio neto que se desprende de las cuentas anuales consolidadas.

Efectivo y otros medios líquidos equivalentes:

Se registra en este epígrafe del balance el efectivo en la caja de la entidad o depositado en bancos, los depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez, sin riesgos de cambios de valor y rápidamente transformables en efectivo, y que en el momento de su adquisición su vencimiento no sea superior a tres meses.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros:

Los devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias.

En la valoración inicial de los activos financieros, se registran separadamente los intereses explícitos devengados y no vencidos y los dividendos acordados por el órgano competente para ello.

Los dividendos distribuidos, que procedan de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición, se reconocen como menor valor contable de la inversión cuando el importe distribuido sea superior al beneficio generado por la participada desde la fecha de adquisición de la inversión.

Baja de activos financieros:

En el análisis de las transferencias de activos financieros se atiende a la realidad económica y no sólo a su forma jurídica o a la denominación de los contratos.

Se dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero y se haya transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad o no haya retenido el control del mismo.



- PASIVOS FINANCIEROS:

Débitos y partidas a pagar:

Incluye las deudas por operaciones comerciales y no comerciales. Se valoran, inicialmente, por el valor razonable que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción directamente atribuibles.

Posteriormente, se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las deudas con vencimiento no superior al año y que no tengan establecido un tipo de interés contractual, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Baja de los pasivos financieros:


Se dan de baja cuando se haya extinguido la obligación.

En el caso de intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo original no se dará de baja del balance y el importe de las comisiones pagadas por la renegociación se registra como un ajuste del valor contable del pasivo original.

Igualmente, si existe una exposición a las variaciones del tipo de cambio que se puede producir en las diferentes divisas en las que la Organización mantiene deudas con terceros, se realizan coberturas de este tipo de operaciones cuando son relevantes y las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

- FIANZAS ENTREGADAS Y RECIBIDAS

Arrendamientos operativos:



En las fianzas entregadas o recibidas, la diferencia entre el valor razonable y el importe desembolsado (cuando las fianzas son a largo plazo y no están remuneradas), se consideran como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento y se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el período del arrendamiento.



#### **4.7 Transacciones en moneda extranjera**

La moneda utilizada para la elaboración de las cuentas anuales de la Organización es el euro.

Las partidas monetarias que se liquidan en una moneda distinta del euro, se valoran al tipo de cambio efectivo de la fecha de la transacción. Las diferencias de cambio que se producen en el ejercicio, entre el cambio inicial al que se contabiliza y el cambio vigente en el momento del cobro o pago, se registran dentro de los resultados financieros del ejercicio en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Al cierre del ejercicio, las partidas pendientes se valoran aplicando el tipo de cambio medio efectivo a esa fecha. Las diferencias que se originan se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en el que surjan.

#### **4.8 Impuesto de Sociedades**

El Régimen Fiscal aplicable a la Organización es el “Régimen fiscal de las Entidades parcialmente exentas”, regulado en el Capítulo XV del Título VII de la Ley del Impuesto sobre Sociedades.

Por ello sólo está obligada a tributar por los ingresos ajenos a su actividad principal (exenta) una vez deducidos los gastos imputables a la actividad no exenta y el porcentaje correspondiente de los gastos imputables a ambas actividades.

Su tributación está sujeta a un gravamen reducido del 25 %. En la Nota 11 de la presente Memoria, se incluye cuadro resumen del cálculo de este impuesto.

##### **Activos y pasivos por impuesto diferido**

Se registran activos o pasivos por impuesto diferido por las diferencias temporarias derivadas de la diferente valoración, contable y fiscal, atribuida a los activos, pasivos y determinados instrumentos de patrimonio de la organización, en la medida en que tengan incidencia en la carga fiscal futura.

##### **Pasivos por impuesto diferido:**

En general, se reconocerán por las diferencias temporarias imponibles.

##### **Activos por impuesto diferido:**

De acuerdo con el principio de prudencia sólo se reconocerán activos por impuesto diferido en la medida en que resulte probable que la organización disponga de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos.

En general se reconocerán: por las diferencias temporarias deducibles; por el derecho a compensar en ejercicios posteriores las pérdidas fiscales; por las deducciones y otras ventajas fiscales no utilizadas, que queden pendientes


En la fecha de cierre de cada ejercicio, la organización reconsiderará los activos por impuestos diferidos reconocidos y aquellos que no haya reconocido anteriormente. En ese momento, la organización dará de baja un activo reconocido anteriormente si ya no resulta probable su recuperación, o registrará cualquier activo de esta naturaleza no reconocido anteriormente, siempre que resulte probable que la organización disponga de ganancias fiscales futuras en cuantía suficiente que permitan su aplicación.

#### **4.9 Ingresos y gastos**

Los ingresos y gastos se imputan según el criterio del devengo con independencia del momento en que se produce el flujo monetario con que se relacionan y se valoran por su valor razonable 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 Organización pueda conceder o percibir, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos.

Los ingresos por prestaciones de servicios se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de cierre del ejercicio, siempre que el resultado de la transacción pueda estimarse con fiabilidad, que la Organización espere recibir los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción y que los costes incurridos puedan ser valorados con fiabilidad.

Los ingresos por ventas de bienes se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se hayan transferido sustancialmente al comprador todos los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad de los bienes, el importe del ingreso y de los costes se puede valorar con fiabilidad y se espera que la Organización reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.



Solo se compensan entre sí y, por lo tanto, se presentan en el balance por su importe neto, los saldos deudores y acreedores con origen en transacciones que, contractualmente o por imperativo de una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y se tiene la intención de liquidarlos por su importe neto o de realizar de activo y pagar el pasivo de manera simultánea.

En la Nota 12 de la presente Memoria, se incluyen los cuadros de este apartado desglosados por conceptos e importes.

#### 4.10 Provisiones y contingencias

Se consideran provisiones a las obligaciones existentes a la fecha de cierre del balance surgidas de sucesos pasados de los que se puedan derivar perjuicios patrimoniales para la Organización, cuyo importe y momento de cancelación resultan indeterminados.

Se registran en el balance por el valor actual del importe más probable que se estima desembolsar para cancelar la obligación.

En la Nota 13 de la presente Memoria, se incluyen los cuadros de este apartado desglosados por conceptos e importes

##### Provisiones por incertidumbres en la liquidación de subvenciones:

En este caso se consideran las probables obligaciones de devolución a las Administraciones y Organismos concedentes, recogidas en las incertidumbres indicadas en la Nota anterior 2.3, en el que, como consecuencia de liquidaciones posteriores al cierre del ejercicio de programas subvencionados, se puedan producir obligaciones de devolución.

Para su cuantificación se valora el importe de las cantidades no aceptadas por estos conceptos en los tres últimos ejercicios, sobre el importe de las subvenciones justificadas en el mismo periodo.

##### Provisiones por compromiso de celebración de Congreso:

La Organización está obligada por sus Estatutos, elaborados al amparo de la Ley Orgánica de Libertad Sindical, a celebrar su Congreso cada cuatro años, siendo su período de actividad regular el que se produce en el período existente entre cada Congreso, entendiéndose, por tanto, que el Congreso forma parte de dicha actividad y dotándose su gasto como provisión en los cuatro años que median entre uno y otro.

Para la valoración razonable de la provisión se establece el coste del congreso inmediatamente precedente al ejercicio contable, actualizado anualmente según la inflación prevista, dividido por cuatro que son los años que median entre congresos.

#### 4.11 Criterios para registro y valoración de gastos de personal

Los gastos de personal se contabilizan siguiendo el principio contable del devengo.

No existen en CCOO de Madrid compromisos contraídos para fondos de pensiones.



#### 4.12 Subvenciones donaciones y legados

Tal y como se indica en la Nota 2.1, se sigue el criterio establecido en la Orden EHA 733/2010.

En la Nota 15 de la presente Memoria, se incluyen los cuadros de este apartado.

##### Subvenciones:

CCOO de Madrid recibe anualmente subvenciones para la ejecución de distintos programas, formativos fundamentalmente, a iniciar y finalizar en el ejercicio o a iniciar en el ejercicio y finalizar en ejercicios siguientes.

Las subvenciones, donaciones y legados (destinadas para la financiación de gastos específicos) se contabilizan inicialmente, con carácter general, como deudas a corto plazo transformables en subvenciones, en el momento de la aceptación, siempre que exista una concesión individualizada y no existan dudas sobre el cumplimiento de los requisitos que fundamentaron su concesión.

En el momento en que cumplen las condiciones de no reintegrabilidad se registran como ingreso en el Patrimonio Neto.

Se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado.

Los criterios de imputación a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias son los siguientes:

- Cuando se concedan para compensar los déficit de explotación se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se concedan, salvo si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán en dichos ejercicios.
- Cuando se concedan para financiar gastos de ejecución de programaciones, se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando, siempre que estos cumplan la condición de costes elegibles, según las bases reguladoras de las subvenciones.
- Cuando se concedan para adquirir inmovilizados, en proporción a la dotación a la amortización efectuada en el ejercicio.

##### Donaciones:

Las donaciones recibidas por la Organización son de carácter no reintegrable, imputándose al resultado del ejercicio en el momento en que se reciben o tratándose de donaciones de inmovilizado en proporción a la dotación de la amortización del activo no corriente.

#### 4.13 Criterios para transacciones entre partes vinculadas

Se describen las partes vinculadas, las principales operaciones entre ellas y los criterios de valoración, cuyo detalle se recoge en la Nota 18 de la presente Memoria.

##### Definición y descripción de partes vinculadas:

Se consideran como partes vinculadas a las organizaciones con personalidad jurídica propia y que forman parte de la C.S. de CCOO y que se recogen como tales en el artículo 17 de sus Estatutos.

Se consideran asimismo vinculadas las fundaciones en cuyos patronatos participan mayoritariamente las organizaciones descritas con anterioridad y las empresas en las que CCOO de Madrid o sus organizaciones disponen de una participación en su capital igual o superior al 20%, o no existiendo esta participación se ejerza una influencia significativa.

Igualmente se consideran vinculados a sus administradores que, según los Estatutos de la CCOO de Madrid se corresponden con los miembros de su Comisión Ejecutiva.

Igualmente se considerarán vinculadas las personas que tengan la consideración de familiares próximos de los administradores de la organización.

##### Descripción de principales operaciones entre partes vinculadas:

De acuerdo con la decisión de sus órganos de Dirección, la CCOO de Madrid tiene establecidos planes de desarrollo organizativo y solidaridad por los que subvenciona a otras organizaciones de CCOO de Madrid que no forman parte de su estructura de Organización.

CCOO de Madrid es titular de programas subvencionados por entes y administraciones públicas cuya ejecución y gestión, de acuerdo con la normativa que los regula y según los criterios de su convocatoria, concierta parcialmente con otras organizaciones de la CS de CCOO.

La información relativa a las operaciones entre partes vinculadas aparece reflejada en la Nota 18 de la presente Memoria.

El importe de los créditos y deudas y las amortizaciones correspondientes al ejercicio que CCOO de Madrid tiene con otras organizaciones de CCOO y con entidades propias se incluyen en los cuadros correspondientes de las Notas 9.2 y 18 de la presente Memoria.

Se incluyen también las retribuciones percibidas por los administradores y los préstamos o anticipos contraídos por ellos en el cuadro correspondiente de la Nota 18 de la presente Memoria.

Criterios de valoración:

Todas las transacciones se valoran al precio de mercado, entendido como el valor efectivo de la transacción en el momento en que se ha producido, incorporándose en el caso de los préstamos los intereses percibidos o satisfechos, según los casos.

#### **4.14 Activos no corrientes mantenidos para la venta**


Los activos no corrientes se consideran como mantenidos para la venta si su valor contable se recuperará fundamentalmente a través de su venta, en lugar de por el uso continuado en la actividad desarrollada por la entidad y siempre que se cumplan determinadas condiciones.

Las condiciones se consideran cumplidas cuando la venta sea altamente probable y el activo está disponible para la venta inmediata en su estado actual, debiendo la Dirección comprometerse a la venta a un precio adecuado, la que previsiblemente será concretada en un período no mayor al año.

Los activos clasificados como mantenidos para la venta son valorados, en el momento de clasificación en esta categoría, por el menor importe entre el importe en libros del activo y su valor razonable menos los costes de venta.

Los activos clasificados en esta categoría no se amortizan, pero deben dotarse las correcciones valorativas cuando el valor contable exceda del valor razonable menos los costes de venta.

Cuando el activo deje de cumplir los requisitos para ser clasificado en esta categoría, se reclasificará en la partida del balance que corresponda a su naturaleza valorándose por el menor importe, en la fecha en que proceda la reclasificación, entre su valor contable anterior a la calificación como activo mantenido para la venta, ajustado, si procede, por las amortizaciones y correcciones de valor que se hubiesen reconocido de no haberse clasificado como mantenido para la venta, y su importe recuperable en la fecha de decisión posterior de cambiar su clasificación en el balance.



En el caso de identificarse grupos enajenables de elementos mantenidos para la venta, se valorarán aplicando lo anteriormente indicado. En consecuencia, los activos y sus pasivos asociados que queden excluidos de su ámbito de aplicación, se valorarán de acuerdo con la norma específica que les sea aplicable. Una vez efectuada esta valoración, el grupo de elementos de forma conjunta se valorará por el menor importe entre su valor contable y su valor razonable menos los gastos de venta. En caso de que proceda registrar en este grupo de elementos valorados de forma continua una correlación valorativa por deterioro del valor, se reducirá el valor contable de los activos no corrientes de grupo teniendo en cuenta lo establecido para el inmovilizado material.



## 5. INMOVILIZADO MATERIAL.

### 5.1 Análisis del movimiento

La evolución durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas, ha sido la siguiente:

EJERCICIO 2015							
INMOVILIZADO MATERIAL							
CTA	TITULO	S.INICIAL	ALTAS	REGULARIZACIÓN	BAJAS	TRASPASO	S.FINAL
220	TERRENOS Y BIENES NAT.	1.252.960,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.252.960,43
221	CONSTRUCCIONES	1.786.683,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.786.683,98
<b>TOTAL TERRENOS Y CONSTRUCCIONES</b>		<b>3.039.644,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.039.644,41</b>
222	INSTALAC. TÉCNICAS	4.522.237,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.522.237,72
<b>TOTAL INST. TECNICAS</b>		<b>4.522.237,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.522.237,72</b>
225	MOBILIARIO	992.758,51	10.452,82	0,00	0,00	0,00	1.003.211,33
<b>TOTAL MOBILIARIO</b>		<b>992.758,51</b>	<b>10.452,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.003.211,33</b>
226	EQUIPOS PROCESO INFOR.	1.195.461,46	26.866,35	0,00	0,00	0,00	1.222.327,81
227	ELEMENTOS TRANSPORTE	43.119,71	0,00	0,00	0,00	0,00	43.119,71
228	OTRO INMOV. MATERIAL	39.183,98	0,00	0,00	0,00	0,00	39.183,98
<b>TOTAL OTRO INMOVILIZADO</b>		<b>1.277.765,15</b>	<b>26.866,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.304.631,50</b>
<b>TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL</b>		<b>9.832.405,79</b>	<b>37.319,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.869.724,96</b>
AMORTIZACIONES ACUMULADAS INMOVILIZADO MATERIAL (SIGNO NEGATIVO)							
CTA	TITULO	S.INICIAL	DOTACION	REGULARIZACIÓN	VENTA/BAJA	TRASPASO	S.FINAL
2821	EDIFICIOS	-1.261.460,32	-42.048,09	0,00	0,00	0,00	-1.303.508,41
2822	INSTALACIONES TECNICAS	-4.047.737,96	-64.979,78	0,00	0,00	0,00	-4.112.717,74
2825	MOBILIARIO	-879.621,51	-23.204,44	0,00	0,00	0,00	-902.825,95
2826	EQUIP.PROC.INF	-1.135.488,92	-33.839,15	0,00	0,00	0,00	-1.169.328,07
2827	ELEM.TRANSPORTE	-23.444,91	-5.440,87	0,00	0,00	0,00	-28.885,78
2828	OTRO INMOV. MATERIAL	-33.691,04	-2.636,87	0,00	0,00	0,00	-36.327,91
<b>TOTAL AMORT. ACUM. INM. MATERIAL</b>		<b>-7.381.444,66</b>	<b>-172.149,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.553.593,86</b>
<b>NETO INMOVILIZADO MATERIAL</b>		<b>2.450.961,13</b>	<b>-134.830,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.316.131,10</b>

(Ver epígrafe III del Activo No Corriente)

EJERCICIO 2014
INMOVILIZADO MATERIAL

CTA	TITULO	S.INICIAL	ALTAS	REGULARIZACIÓN	BAJAS	TRASPASO	S.FINAL
220	TERRENOS Y BIENES NAT.	1.252.960,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.252.960,43
221	CONSTRUCCIONES	1.786.683,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.786.683,98
<b>TOTAL TERRENOS Y CONSTRUCCIONES</b>		<b>3.039.644,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.039.644,41</b>
222	INSTALAC. TÉCNICAS	4.526.731,56	0,00	0,00	-4.493,84	0,00	4.522.237,72
<b>TOTAL INST. TECNICAS</b>		<b>4.526.731,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.493,84</b>	<b>0,00</b>	<b>4.522.237,72</b>
225	MOBILIARIO	1.142.290,46	13.265,15	0,00	-162.797,10	0,00	992.758,51
<b>TOTAL MOBILIARIO</b>		<b>1.142.290,46</b>	<b>13.265,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-162.797,10</b>	<b>0,00</b>	<b>992.758,51</b>
226	EQUIPOS PROCESO INFOR.	1.421.035,74	11.681,13	0,00	-237.255,41	0,00	1.195.461,46
227	ELEMENTOS TRANSPORTE	43.119,71	0,00	0,00	0,00	0,00	43.119,71
228	OTRO INMOV. MATERIAL	39.414,32	1.733,60	0,00	-1.963,94	0,00	39.183,98
<b>TOTAL OTRO INMOVILIZADO</b>		<b>1.503.569,77</b>	<b>13.414,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-239.219,35</b>	<b>0,00</b>	<b>1.277.765,15</b>

<b>TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>10.212.236,20</b>	<b>26.679,88</b>	<b>0,00</b>	<b>-406.510,29</b>	<b>0,00</b>	<b>9.832.405,79</b>
------------------------------------	----------------------	------------------	-------------	--------------------	-------------	---------------------

AMORTIZACIONES ACUMULADAS INMOVILIZADO MATERIAL (SIGNO NEGATIVO)							
CTA	TITULO	S.INICIAL	DOTACION	REGULARIZACIÓN	VENTA/BAJA	TRASPASO	S.FINAL
2821	EDIFICIOS	-1.275.078,27	-46.368,85	0,00	0,00	59.986,80	-1.261.460,32
2822	INSTALACIONES TECNICAS	-3.861.512,68	-133.672,10	-2.202,06	3.764,33	-54.115,45	-4.047.737,96
2825	MOBILIARIO	-950.420,28	-57.276,30	-13.215,70	139.031,26	2.259,51	-879.621,51
2826	EQUIP.PROC.INF	-1.323.635,40	-40.989,03	11,94	237.255,41	-8.131,84	-1.135.488,92
2827	ELEM.TRANSPORTE	-18.003,34	-5.440,88	0,00	0,00	-0,69	-23.444,91
2828	OTRO INMOV. MATERIAL	-33.177,58	-2.479,07	0,00	1.963,94	1,67	-33.691,04
<b>TOTAL AMORT. ACUM. INM. MATERIAL</b>		<b>-7.461.827,55</b>	<b>-286.226,24</b>	<b>-15.405,82</b>	<b>382.014,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.381.444,66</b>

<b>NETO INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>2.750.408,65</b>	<b>-259.546,36</b>	<b>-15.405,82</b>	<b>-24.495,35</b>	<b>0,00</b>	<b>2.450.961,13</b>
-----------------------------------	---------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------	---------------------

(Ver epígrafe III del Activo No Corriente)

No ha sido necesario realizar correcciones valorativas por deterioro en el ejercicio 2015, al igual que en el ejercicio anterior.

## 5.2 Información

Para el cálculo de las amortizaciones se han utilizado los coeficientes y criterios recogidos en la nota 4.2 de la presente Memoria.

Los coeficientes aplicados están dentro de los límites establecidos por la normativa del Impuesto de Sociedades.

En relación al saldo de la partida "terrenos" y de la partida "construcciones" debe indicarse que ésta incluye los siguientes inmuebles que, por razones históricas y siendo propiedad de CCOO de Madrid, se encuentran escriturados a nombre de la Confederación Sindical de CC.OO. al no disponer aquella de personalidad jurídico-fiscal propia en el momento de su adquisición.



LOCALIDAD	DIRECCIÓN	SITUACIÓN	FECHA CONTRATO	V.N.C. A 31.12.15
TORREJON	Av. Constitución, 72	Propiedad	04.02.1985	74.547,58
MÓSTOLES	Calle Badajoz, 35	Propiedad	28.06.1985	56.024,08
POZUELO	Calle de las Flores, 2	Propiedad	05.12.1977	53.477,66
<b>TOTAL</b>				<b>184.049,32</b>

EJERCICIO 2015		
CONCEPTO	31.12.15	31.12.14
<b>Importe de los bienes totalmente amortizados en uso:</b>	<b>7.681.313,75</b>	<b>6.193.178,74</b>
- Construcciones	846.137,31	704.459,32
- Resto de inmovilizado material	5.547.547,31	5.488.719,42
<b>Resultados del ejercicio derivados de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
EJERCICIO 2014		
CONCEPTO	31.12.14	31.12.13
<b>Importe de los bienes totalmente amortizados en uso:</b>	<b>6.193.178,74</b>	<b>4.388.701,62</b>
- Construcciones	704.459,32	704.459,32
- Resto de inmovilizado material	5.488.719,42	3.684.242,30
<b>Resultados del ejercicio derivados de la enajenación o disposición por otros medios de elementos del inmovilizado material</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

A cierre del ejercicio, no hay bienes afectos a garantías.

## 6. INVERSIONES INMOBILIARIAS.

### a) Análisis de movimientos.

2015

INVERSIONES INMOBILIARIAS							
CTA	TITULO	S.INICIAL	ALTAS	REGULARIZACIÓN	VENTA	TRASPASO	S.FINAL
230	TERRENOS Y BS NATURALES	91.240,60	0,00	0,00	0,00	0,00	91.240,60
231	CONSTRUCCIONES	87.864,40	0,00	0,00	0,00	0,00	87.864,40
	<b>TERRENOS Y CONSTRUCCIONES</b>	<b>179.105,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.105,00</b>

AMORTIZACIONES ACUMULADAS INVERSIONES INMOB. (SIGNO NEGATIVO)							
CTA	TITULO	S.INICIAL	DOTACION	REGULARIZACIÓN	VENTA	TRASPASO	S.FINAL
2831	AA CONSTRUCCIONES	-60.919,35	-2.782,03	0,00	0,00	0,00	-63.701,38
	<b>TOTAL AMORT. ACUM. INV. INMOBILIARIAS</b>	<b>-60.919,35</b>	<b>-2.782,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.701,38</b>

<b>NETO INV. INMOB.</b>	<b>118.185,65</b>	<b>-2.782,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115.403,62</b>
-------------------------	-------------------	------------------	-------------	-------------	-------------	-------------------

(Ver epígrafe IV del Activo No Corriente)

2014

INVERSIONES INMOBILIARIAS							
CTA	TITULO	S.INICIAL	ALTAS	REGULARIZACIÓN	VENTA	TRASPASO	S.FINAL
230	TERRENOS Y BS NATURALES	91.240,60	0,00	0,00	0,00	0,00	91.240,60
231	CONSTRUCCIONES	87.864,40	0,00	0,00	0,00	0,00	87.864,40
TERRENOS Y CONSTRUCCIONES		179.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.105,00

AMORTIZACIONES ACUMULADAS INVERSIONES INMOB. (SIGNO NEGATIVO)							
CTA	TITULO	S.INICIAL	DOTACION	REGULARIZACIÓN	VENTA	TRASPASO	S.FINAL
2831	AA CONSTRUCCIONES	-57.422,83	-3.496,52	0,00	0,00	0,00	-60.919,35
TOTAL AMORT. ACUM. INV. INMOBILIARIAS		-57.422,83	-3.496,52	0,00	0,00	0,00	-60.919,35

NETO INV. INMOB.	121.682,17	-3.496,52	0,00	0,00	0,00	118.185,65
------------------	------------	-----------	------	------	------	------------

(Ver epígrafe IV del Activo No Corriente)

No ha sido necesario realizar correcciones valorativas por deterioro en el ejercicio 2015, al igual que en el ejercicio anterior.

#### b) Otra información

	Inversiones que generan ingresos
<b>Ejercicio 2015</b>	
Ingresos procedentes de inversiones inmobiliarias	13.987,80
Gastos para la explotación de inversiones inmobiliarias	1.368,48
Elementos totalmente amortizados	18.313,48

	Inversiones que generan ingresos
<b>Ejercicio 2014</b>	
Ingresos procedentes de inversiones inmobiliarias	15.896,40
Gastos para la explotación de inversiones inmobiliarias	1.650,32
Elementos totalmente amortizados	18.313,48

## 7. INMOVILIZADO INTANGIBLE

### 7.1 Información:

#### 7.1.1 Derecho de uso de locales cedidos.

Derecho de uso de locales cedidos por el Ministerio de Trabajo (Patrimonio Sindical Acumulado)

Este derecho es cedido por el Ministerio de Trabajo al amparo de la Ley Orgánica de Libertad Sindical –Ley 11/85- la Ley de cesión del Patrimonio Sindical Acumulado –Ley 4/86- y el Real Decreto -1671/86- que desarrolla su Reglamento. La cesión se produce exclusivamente a las organizaciones sindicales y empresariales, para el ejercicio de su actividad como tales y con referencia a la definición de “organizaciones más representativas” que prevé la Ley.

El derecho es cedido a la titularidad única de la C.S. de CCOO. Los locales son utilizados por la C.S. de CCOO y sus organizaciones confederadas, tal como establece la legislación.


Tal y como establece el art. 5º de la Ley 4 / 86: "Las cesiones atribuirán a las entidades beneficiarias y a las federadas en ellas el derecho a utilizar los bienes conforme a su destino, con arreglo a las normas generales del ordenamiento jurídico administrativo, no pudiendo, el cesionario transmitir o ceder a terceros, por ningún título, todo o parte de los bienes cedidos, ni alterar, en modo alguno, los requisitos y términos de la cesión. En cualquier caso, la propiedad seguirá perteneciendo al Patrimonio del Estado, y así se hará constar, en su caso, en el registro de la propiedad, al inscribir los títulos atributivos de las correspondientes cesiones".

Estos inmuebles no son de dominio público, pues siendo titularidad de la Administración Central del Estado, están destinados exclusivamente al uso de las organizaciones sindicales y patronales que tengan la condición de más representativas, según los cómputos de las elecciones sindicales.

La resolución de cesión de uso, conforme a la citada ley establece que no se pueden ceder, traspasar, alquilar, vender ni dedicar a ninguna otra actividad distinta de la sindical.

Estas limitaciones aconsejan no reflejar en el Balance unos bienes sobre los que no se tiene control económico último, el asociado a los riesgos y ventajas de la propiedad, porque podría distorsionar la imagen fiel de las Cuentas Anuales, además de existir serias discrepancias en cuanto al valor razonable aplicable a dicha cesión de uso, por las limitaciones de uso. No se ha recibido por parte de la Administración Central del Estado una valoración de dichos derechos para que los criterios sean comunes con otros sindicatos y organizaciones empresariales, con lo que en algunos casos se comparten los edificios

Relación de locales de Patrimonio Sindical en los que es usuaria CCOO de Madrid:



Fecha autorización.	COMUNIDAD AUTÓNOMA	EXPDTE	PROVINCIA	MUNICIPIO	DIRECCIÓN	M2 utilizados
17.10.1986	Madrid	-	Madrid	Madrid	Calle Lope de Vega, 38	9086
19.02.1999	Madrid	-	Madrid	Alcalá de Henares	Calle Vía Complutense, 19	2035

#### Locales cedidos por otros Entes

Asimismo esta organización dispone de los siguientes locales cedidos, a través de acuerdos establecidos con las siguientes entidades cedentes.

Fecha autorización.	ORGANISMO CEDENTE	EXPDTE	PROVINCIA	MUNICIPIO	DIRECCIÓN	M2 utilizados
20.07.1989	Ayto. Getafe	1265	Madrid	Getafe	Calle San José de Calasanz, 22	285
02.10.1989	CAM	-	Madrid	Madrid	C/ Seco, 4	-
01.09.1993	Ayto. Parla	-	Madrid	Parla	Calle Valladolid, 14	-
16.09.1993	CAM	-	Madrid	Madrid	Calle Pedro Unanue, 14	286,40



Fecha autorización.	ORGANISMO CEDENTE	EXPDTE	PROVINCIA	MUNICIPIO	DIRECCIÓN	M2 utilizados
22.11.1994	Ayto. Alcobendas	-	Madrid	Alcobendas	Av. Valdelaparra, 106	-
24.10.1996	Ayto. Coslada	-	Madrid	Coslada	Calle Méjico, 1 y 3	340
11.01.1999	Ayto. Leganés	10.216	Madrid	Leganés	Calle Libertad e Igualdad	225
30.07.1999	CAM	-	Madrid	Madrid	Calle León Gil de Palacios	1000
03.08.2005	Ayto. Alcorcón	45.171	Madrid	Alcorcón	Avenida de Leganés, 21	300
19.04.2007	Ayto. San Martín de la Vega	3128	Madrid	San Martín de la Vega	Calle Rafael Botí, 11	133
17.03.2008	Ayto. Arganda del Rey	2977	Madrid	Arganda del Rey	Calle Dulcinea del Tobos, 10	400
05.10.2009	Empresa Municipal de Vivienda Rivas Vaciamadrid	-	Madrid	Rivas Vaciamadrid	Calle Frida Khalo, 6	169,52

### 7.1.2 Sobre Inmovilizado Intangible.

#### EJERCICIO 2015

INMOVILIZADO INTANGIBLE							
CTA	TITULO	S.INICIAL	ALTAS	REGULARIZACIÓN	BAJAS	TRASPASO	S.FINAL
215	APLICACIONES INFORMAT.	252.537,29	0,00	0,00	0,00	0,00	252.537,29
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE		252.537,29	0,00	0,00	0,00	0,00	252.537,29

AMORTIZACIONES ACUMULADAS INMOVILIZADO INTANGIBLE (SIGNO NEGATIVO)							
CTA	TITULO	S.INICIAL	DOTACION	REGULARIZACIÓN	VENTA	TRASPASO	S.FINAL
2815	APLICACIONES INFORMAT.	-249.284,00	-2.984,95	0,00	0,00	0,00	-252.268,95
TOTAL AMORT. ACUM. INTANGIBLE		-249.284,00	-2.984,95	0,00	0,00	0,00	-252.268,95

NETO INMOVILIZADO INTANGIBLE	3.253,29	-2.984,95	0,00	0,00	0,00	268,34
------------------------------	----------	-----------	------	------	------	--------

(Ver epígrafe I del Activo No Corriente)

#### EJERCICIO 2014

INMOVILIZADO INTANGIBLE							
CTA	TITULO	S.INICIAL	ALTAS	REGULARIZACIÓN	BAJAS	TRASPASO	S.FINAL
215	APLICACIONES INFORMAT.	252.537,29	0,00	0,00	0,00	0,00	252.537,29
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE		252.537,29	0,00	0,00	0,00	0,00	252.537,29

AMORTIZACIONES ACUMULADAS INMOVILIZADO INTANGIBLE (SIGNO NEGATIVO)							
CTA	TITULO	S.INICIAL	DOTACION	REGULARIZACIÓN	VENTA	TRASPASO	S.FINAL
2815	APLICACIONES INFORMAT.	-245.920,08	-3.363,92	0,00	0,00	0,00	-249.284,00
TOTAL AMORT. ACUM. INTANGIBLE		-245.920,08	-3.363,92	0,00	0,00	0,00	-249.284,00

NETO INMOVILIZADO INTANGIBLE	6.617,21	-3.363,92	0,00	0,00	0,00	3.253,29
------------------------------	----------	-----------	------	------	------	----------

(Ver epígrafe I del Activo No Corriente)



No ha sido necesario realizar correcciones valorativas por deterioro en el ejercicio 2015, al igual que en el ejercicio anterior.

### 7.1.3 Otra información

EJERCICIO 2015		
CONCEPTO	31.12.2015	31.12.2014
Importe de los bienes totalmente amortizados en uso	240.597,48	240.597,48

EJERCICIO 2014		
CONCEPTO	31.12.2014	31.12.2013
Importe de los bienes totalmente amortizados en uso	240.597,48	237.962,54

## 8. ARRENDAMIENTOS

### 8.1 Arrendamientos inmobiliarios

#### 8.1.1 Contratos en que la Organización es arrendadora:

La Organización es arrendadora de los siguientes inmuebles en el **ejercicio 2015**:

LOCALIDAD	DIRECCIÓN	ARRENDADOR	IMPORTE COBRADO	VIGENCIA
ARGANDA	CL Maestro Miguel Chicote 4. 01. Bj B.	IU CAM	2.978,88	31.05.2015
ARGANDA	CL Maestro Miguel Chicote 4. 01. Bj B.	GRUPO MUNICIPAL IU ARGANDA DEL REY	1.200,00	01.10.2017
ARANJUEZ	C/ Cuarteles, 16	Mas que Tres Fisios, S.L.	9.808,40	31.12.2014
<b>TOTAL</b>			13.987,28	

La Organización es arrendadora de los siguientes inmuebles en el **ejercicio 2014**:

LOCALIDAD	DIRECCIÓN	ARRENDADOR	IMPORTE COBRADO	VIGENCIA
ARGANDA	CL Maestro Miguel Chicote 4. 01. Bj B.	IU CAM	6.018,00	01.05.2015
ARANJUEZ	C/ Cuarteles, 16	Mas que Tres Fisios, S.L.	9.878,40	31.12.2014
<b>TOTAL</b>			15.896,40	

### 8.1.2 Contratos en que la Organización es arrendataria:

La Organización es arrendataria de los siguientes inmuebles en el **ejercicio 2015**:

LOCALIDAD	DIRECCIÓN	ARRENDADOR	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA
PARLA	C/ San Antón, 21	Mercedes Jimenez Ortiz	7.405,20	23.10.2018
MADRID	C/ Sebastián Herrera, 14 - Planta 1ª	Grupo de Proyectos Sociales de Madrid, S.A.	36.300,00	01.09.2018
<b>TOTAL</b>			43.705,20	

La Organización es arrendataria de los siguientes inmuebles en el **ejercicio 2014**:

LOCALIDAD	DIRECCIÓN	ARRENDADOR	IMPORTE PAGADO	VIGENCIA
PARLA	C/ San Antón, 21	Mercedes Jimenez Ortiz	1.234,00	23.10.2015
MADRID	C/ Sebastián Herrera, 14 - Planta 1ª	Grupo de Proyectos Sociales de Madrid, S.A.	12.100,00	01.09.2015
<b>TOTAL</b>			13.334,00	

## 9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

### 9.1 Consideraciones Generales

Las categorías de activos y pasivos financieros son las que se recogen en los cuadros incluidos en el apartado 9.2.

En el apartado de activos se incluyen las inversiones en patrimonio de empresas distintas a las del grupo y asociadas, los préstamos y partidas a cobrar y el conjunto desglosado de inversiones y activos financieros realizados por la Organización.

En el de pasivos se recogen las deudas y otros pasivos desglosados de la Organización.

La valoración para cada uno de ellos es la que se describe en las columnas de valoración inicial y valoración posterior de dicho cuadro.

## 9.2 Información de importancia sobre situación y resultados:

### Ejercicio 2015

A continuación se incluye desglose de la información:

Activos financieros a largo plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A L/P				TOTALES	
	Instrumentos de patrimonio		Créditos - Derivados - Otros			
CATEGORÍAS	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	20.524,32	19.724,32	20.524,32	19.724,32
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Valorados a coste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.524,32</b>	<b>19.724,32</b>	<b>20.524,32</b>	<b>19.724,32</b>

(Ver partida 5 del epígrafe V del Activo No Corriente)

En préstamos y partidas a cobrar a largo plazo se incluyen: Créditos a terceros, Fianzas y depósitos entregados

Activos financieros a corto plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A C/P	
	Créditos - Derivados - Otros	
CATEGORÍAS	31.12.2015	31.12.2014
Préstamos y partidas a cobrar	1.254.480,40	1.452.108,43
<b>Total</b>	<b>1.254.480,40</b>	<b>1.452.108,43</b>

(Ver epígrafes IV y V y partidas 1,2,3 Y 4 del epígrafe III del Activo Corriente)

En préstamos y partidas a cobrar a corto plazo se incluyen:

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, salvo activos por impuesto corriente y otros créditos con Administraciones Públicas  
Créditos a entidades propias  
Imposiciones a plazo fijo  
Fianzas y depósitos entregados

Pasivos financieros a corto plazo

CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A C/P				TOTAL	
	Deudas con entidades de crédito		Derivados - Otros			
CATEGORÍAS	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Débitos y partidas a pagar	51,60	396,43	1.350.166,02	2.344.074,82	1.350.217,62	2.344.471,25
<b>Total</b>	<b>51,60</b>	<b>396,43</b>	<b>1.350.166,02</b>	<b>2.344.074,82</b>	<b>1.350.217,62</b>	<b>2.344.471,25</b>

(Ver epígrafes III, IV y partidas 3, 4 y 7 del epígrafe VI del Pasivo Corriente)

En débitos y partidas a pagar se incluyen:

Deudas con entidades de crédito  
 Fianzas y depósitos recibidos  
 Proveedores de inmovilizado  
 Deudas con entidades propias y organizaciones confederadas  
 Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar  
 Deudas a corto plazo transformables a subvenciones  
 Anticipos de clientes  
 Otras deudas

Activos financieros y pasivos financieros valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias:


La Organización no ha designado activos financieros o pasivos financieros dentro de la categoría de valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Reclasificaciones de activos financieros:

No ha habido reclasificaciones de activos financieros.

Activos financieros: información cuenta de pérdidas y ganancias y patrimonio

Ejercicio 2015:



CATEGORIA	Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros
Préstamos y partidas a cobrar	55.037,21
<b>TOTAL</b>	<b>55.037,21</b>

Ejercicio 2014:

CATEGORIAS	Deterioro y Pérdidas de Instrumentos Financieros	Variación de Valor Razonable de Instr. Financieros
<b>Activos disponibles para la venta</b>	<b>0,00</b>	<b>85.498,07</b>
- Valorados a coste	0,00	85.498,07
<b>Préstamos y partidas a cobrar</b>	<b>-79.010,44</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>-79.010,44</b>	<b>85.498,07</b>

(Ver partida 17 de la cuenta de Pérdidas y Ganancias)



## Ejercicio 2014

A continuación se incluye desglose de la información:

Activos financieros a largo plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas:


	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A L/P					
CLASES	Instrumentos de patrimonio		Créditos - Derivados - Otros		TOTALES	
CATEGORÍAS	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	19.724,32	2.851.159,42	19.724,32	2.851.159,42
Activos disponibles para la venta	0,00	1.699.603,01	0,00	0,00	0,00	1.699.603,01
- Valorados a coste	0,00	1.699.603,01	0,00	0,00	0,00	1.699.603,01
Total	0,00	1.699.603,01	19.724,32	2.851.159,42	19.724,32	4.550.762,43

(Ver partida 5 del epígrafe V y epígrafe VI del Activo No Corriente)

En préstamos y partidas a cobrar a largo plazo se incluyen: Créditos a terceros, Imposiciones a largo plazo, Fianzas y depósitos entregados

En activos disponibles para la venta se incluyen: Acciones, Participaciones preferentes.

Activos financieros a corto plazo, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas:



CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A C/P	
	Créditos - Derivados - Otros	
CATEGORÍAS	31.12.14	31.12.13
Préstamos y partidas a cobrar	1.452.108,43	1.042.259,72
<b>Total</b>	<b>1.452.108,43</b>	<b>1.042.259,72</b>

(Ver epígrafes II, IV y V y partidas 1,2,4 y 5 del epígrafe III del Activo Corriente)

En préstamos y partidas a cobrar a corto plazo se incluyen:

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, salvo activos por impuesto corriente y otros créditos con Administraciones Públicas  
 Créditos a entidades propias  
 Imposiciones a plazo fijo  
 Fianzas y depósitos entregados

Pasivos financieros a largo plazo

CLASES	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A L/P	
	Derivados - Otros	
CATEGORÍAS	31.12.14	31.12.13
Débitos y partidas a pagar	0,00	305.416,51
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>305.416,51</b>

(Ver epígrafe III del Pasivo No Corriente)

En débitos y partidas a pagar se incluyen deudas con entidades propias y organizaciones confederadas

Pasivos financieros a corto plazo

CLASES CATEGORÍAS	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A C/P					
	Deudas con entidades de crédito		Derivados - Otros		TOTAL	
	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13	31.12.14	31.12.13
Débitos y partidas a pagar	396,43	692,30	2.344.074,82	4.244.193,33	2.344.471,25	4.244.885,63
<b>Total</b>	<b>396,43</b>	<b>692,30</b>	<b>2.344.074,82</b>	<b>4.244.193,33</b>	<b>2.344.471,25</b>	<b>4.244.885,63</b>

(Ver epígrafes III, IV y partidas 3, 4 y 7 del epígrafe VI del Pasivo Corriente)

En débitos y partidas a pagar se incluyen:

Deudas con entidades de crédito  
Fianzas y depósitos recibidos  
Proveedores de inmovilizado  
Deudas con entidades propias y organizaciones confederadas  
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar  
Deudas a corto plazo transformables a subvenciones  
Anticipos de clientes  
Otras deudas

Activos financieros y pasivos financieros valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias:

La Organización no ha designado activos financieros o pasivos financieros dentro de la categoría de valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Reclasificaciones de activos financieros:

No ha habido reclasificaciones de activos financieros.

Activos financieros: información cuenta de pérdidas y ganancias y patrimonio

Ejercicio 2014:

CATEGORIAS	Deterioro y Pérdidas de Instrumentos Financieros	Variación de Valor Razonable de Instr. Financieros
Activos disponibles para la venta	0,00	85.498,07
- Valorados a coste	0,00	85.498,07
Préstamos y partidas a cobrar	-79.010,44	0,00
<b>Total</b>	<b>-79.010,44</b>	<b>85.498,07</b>

(Ver partida 17 de la cuenta de Pérdidas y Ganancias)

Ejercicio 2013:

CATEGORIAS	Deterioro y Pérdidas de Instrumentos Financieros	Patrimonio Neto
Activos disponibles para la venta	89.571,09	-197.304,89
- Valorados a coste	89.571,09	-197.304,89
Inversiones financieras mantenidas hasta el vencimiento	806.895,90	0,00
<b>Total</b>	<b>896.466,99</b>	<b>-197.304,89</b>

(Ver partida 17 de la cuenta de Pérdidas y Ganancias)





Clasificación por vencimientos:

Ejercicio 2015:


	Corto plazo	Largo plazo					Total largo plazo	TOTAL
ACTIVOS FINANCIEROS	2016	2017	2018	2019	2020	RESTO		
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	773.452,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773.452,59
Inversiones financieras (otros activos financieros)	481.027,81	0,00	0,00	0,00	0,00	20.524,32	20.524,32	501.552,13
<b>TOTALES</b>	<b>1.254.480,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.524,32</b>	<b>20.524,32</b>	<b>501.552,13</b>



	Corto plazo	TOTAL
PASIVOS FINANCIEROS	2016	
Deudas con entidades de crédito	51,60	51,60
Deudas a corto plazo (otros pasivos financieros)	592.168,54	592.168,54
Deudas con organizaciones internas	407.188,72	407.188,72
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	350.808,76	350.808,76
<b>TOTALES</b>	<b>1.350.217,62</b>	<b>1.350.217,62</b>

Ejercicio 2014:

	Corto plazo	Largo plazo					Total largo plazo	TOTAL
ACTIVOS FINANCIEROS	2015	2016	2017	2018	2019	RESTO		
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	953.616,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	953.616,87
Inversiones en organizaciones internas (créditos)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Inversiones financieras (otros activos financieros)	478.491,56	0,00	0,00	0,00	0,00	19.724,32	19.724,32	498.215,88
<b>TOTALES</b>	<b>1.452.108,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.724,32</b>	<b>19.724,32</b>	<b>1.471.832,75</b>



	Corto plazo	TOTAL
PASIVOS FINANCIEROS	2015	
Deudas con entidades de crédito	396,43	396,43
Deudas a corto plazo (otros pasivos financieros)	1.102.996,68	1.102.996,68
Deudas con organizaciones internas	792.717,72	792.717,72
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	448.360,42	448.360,42
<b>TOTALES</b>	<b>2.344.471,25</b>	<b>2.344.471,25</b>

**Participación en Empresas del Grupo y Asociadas y Fundaciones del Grupo:**

Los datos de las empresas participadas son los siguientes:

**Ejercicio 2015:**

EMPRESAS PARTICIPADAS											
NIF	Denominación	Domicilio	Actividad	% Capital		Capital Social	Reservas	Otras partidas de patrimonio neto	Resultados último ejercicio	Valor en libros de la participac	Dividendos recibidos en el ejercicio
				% de Partic. Directo	% de Partic. Indirecto						
A80238066	Grupo de Proyectos Sociales Madrid, S.A.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Ejecución de proyectos, estudios de mercado	93,15%	0,00%	877.477,67	907.107,98	0,00	71.532,68	817.376,46	0,00
B80386915	Unigraficas GPS, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Imprenta, diseño, edición	0,00%	93,15%	3.005,06	441.075,25	-14.453,88	41.371,37	0,00	0,00
B33390790	Bosques del Huerna, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Servicio de hostelería, hospedaje.	0,00%	93,15%	1.608.843,29		-512.755,68	-21.459,97	0,00	0,00
B80236169	Retama Animación, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Educación medioambiental	0,00%	93,15%	3.500,00	1.413,31	0,00	144,97	0,00	0,00
A79058814	Consultora de Economías de Escala, S.A.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Asesoramiento jurídico y financiero a empresas	0,00%	93,15%	60.101,21	237.078,02	-55.088,07	-19.022,38	0,00	0,00
B80560030	Ediciones GPS Madrid, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Imprenta, diseño, edición	0,00%	92,96%	3.005,06	486.367,31	-750,12	51.178,28	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>										<b>817.376,46</b>	<b>0,00</b>



**Ejercicio 2014:**

EMPRESAS PARTICIPADAS											
NIF	Denominación	Domicilio	Actividad	% Capital		Capital Social	Reservas	Otras partidas de patrimonio neto	Resultados último ejercicio	Valor en libros de la participac	Dividendos recibidos en el ejercicio
				% de Partic. Directo	% de Partic. Indirecto						
A80238066	Grupo de Proyectos Sociales Madrid, S.A.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Ejecución de proyectos, estudios de mercado	93,15%	0,00%	877.477,67	845.923,84	0,00	64.648,68	817.376,46	0,00
B80386915	Unigraficas GPS, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Imprenta, diseño, edición	0,00%	93,15%	3.005,06	441.075,25	0,00	-14.453,88	0,00	0,00
B33390790	Bosques del Huerna, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Servicio de hostelería, hospedaje.	0,00%	93,15%	1.608.843,29		-491.407,23	-27.084,73	0,00	0,00
B80236169	Retama Animación, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Educación medioambiental	0,00%	93,15%	3.500,00	48.212,14	0,00	1.201,17	0,00	0,00
A79058814	Consultora de Economías de Escala, S.A.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Asesoramiento jurídico y financiero a empresas	0,00%	93,15%	60.101,21	237.145,70	-73.037,06	17.948,99	0,00	0,00
B80560030	Ediciones GPS Madrid, S.L.	Sebastián Herrera, 12 - MADRID	Imprenta, diseño, edición	0,00%	92,96%	3.005,06	486.367,31	0,00	-750,12	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>										<b>817.376,46</b>	<b>0,00</b>

Los datos de las fundaciones participadas son los siguientes:

**Ejercicio 2015:**

DATOS FUNDACIONES PARTICIPADAS										
NIF	Entidad Participada	Domicilio	Actividad	% de Partic. Directo	Patronato	Dotación Fundacional	Reservas	Otras partidas de patrimonio neto	Resultados último ejercicio	Dotación Fundacional Inicial
G84870930	Fundación Abogados Atocha	Lope de Vega, 38 - MADRID	Actividades de homenaje a los Abogados de Atocha	100,00%	CCOO UR Madrid	30.000,00	4.653,07	-27.063,55	3.322,58	30.000,00
G86654670	Fundación Sindical Ateneo 1º de Mayo	Lope de Vega, 38 - MADRID	Actividades culturales	100,00%	CCOO UR Madrid	36.010,12	34.805,00	-33.546,62	14.438,01	30.000,00
G81081598	Fundación Madrid Paz y Solidaridad	Lope de Vega, 38 - MADRID	Desarrollo de actividades para los Derechos Humanos como Valores Fundamentales	100,00%	CCOO UR Madrid	7.272,14	24.179,07	-88.778,12	-130.977,12	6.010,12
										<b>72.020,24</b>

	Pérdidas por deterioro al 31.12.14	(+/-) Variación deterioro a pérdidas y ganancias	(+) Variación contra patrimonio neto	-(Salidas y reducciones)	(+/-) Traspasos y otras variaciones	Pérdidas por deterioro al 31.12.15
Fundación Abogados Atocha	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
Fundación Sindical Ateneo 1º de Mayo	-36.010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.010,12
Fundación Madrid Paz y Solidaridad	-6.010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.010,12
<b>TOTAL DETERIORO FUNDACIONES</b>	<b>-72.020,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.020,24</b>
<b>TOTAL VNC FUNDACIONES</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>

## Ejercicio 2014:

### DATOS FUNDACIONES PARTICIPADAS

NIF	Entidad Participada	Domicilio	Actividad	% de Partic. Directo	Patronato	Dotación Fundacional	Reservas	Otras partidas de patrimonio neto	Resultados último ejercicio	Dotación Fundacional Inicial
G84870930	Fundación Abogados Atocha	Lope de Vega, 38 - MADRID	Actividades de homenaje a los Abogados de Atocha	100,00%	CCOO UR Madrid	30.000,00	4.653,07	-29.101,60	2.038,05	30.000,00
G86654670	Fundación Sindical Ateneo 1º de Mayo	Lope de Vega, 38 - MADRID	Actividades culturales	100,00%	CCOO UR Madrid	36.010,12	220.914,96	-186.109,96	-41.019,89	30.000,00
G81081598	Fundación Madrid Paz y Solidaridad	Lope de Vega, 38 - MADRID	Desarrollo de actividades para los Derechos Humanos como Valores Fundamentales	100,00%	CCOO UR Madrid	7.272,14	24.179,07		-96.280,90	6.010,12
										<b>72.020,24</b>

	Pérdidas por deterioro al 31.12.13	(+/-) Variación deterioro a pérdidas y ganancias	(+) Variación contra patrimonio neto	-(Salidas y reducciones)	(+/-) Traspasos y otras variaciones	Pérdidas por deterioro al 31.12.14
Fundación Abogados Atocha	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
Fundación Sindical Ateneo 1º de Mayo	-36.010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.010,12
Fundación Madrid Paz y Solidaridad	-6.010,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.010,12
<b>TOTAL DETERIORO FUNDACIONES</b>	<b>-72.020,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.020,24</b>
<b>TOTAL VNC FUNDACIONES</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>

## OTROS DETERIOROS DE ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Ejercicio 2015:

### Créditos a Entidades Propias

	S. 31.12.14	ALTAS	BAJAS	S. 31.12.15
Créditos Entidades Propias	15.165,95	0,00	0,00	15.165,95
Deterioro Créditos Entidades Propias	-15.165,95	0,00	0,00	-15.165,95
<b>TOTAL VNC CREDITOS ENTIDADES PROPIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(Ver partida 2 del epígrafe V del Activo No Corriente)

Ejercicio 2014:

### Créditos a Entidades Propias

	S. 31.12.13	ALTAS	BAJAS	S. 31.12.14
Créditos Entidades Propias	15.165,95	0,00	0,00	15.165,95
Deterioro Créditos Entidades Propias	-15.165,95	0,00	0,00	-15.165,95
<b>TOTAL VNC CREDITOS ENTIDADES PROPIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(Ver partida 2 del epígrafe V del Activo No Corriente)

### Administraciones Públicas

	S. 31.12.13	ALTAS	BAJAS	S. 31.12.14
Administraciones Públicas Largo Plazo	1.871.618,10	0,00	-1.871.618,10	0,00
Deterioro Administraciones Públicas Largo Plazo	-1.118.907,67	0,00	1.118.907,67	0,00
<b>TOTAL VNC ADMINISTRACIONES PUBLICAS LARGO PLAZO</b>	<b>752.710,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-752.710,43</b>	<b>0,00</b>

(Ver epígrafe VII del Activo No Corriente)

Este deterioro correspondía a saldos con las Administraciones Públicas de la Estructura Suprafederativa del Area Pública de la CAM. Como consecuencia de la disolución y liquidación de la misma de la que se informa en la Nota 16 de la presente Memoria, este deterioro ya no se incluye en las cuentas anuales de la organización.



## CORRECCIONES VALORATIVAS POR DETERIORO CORTO PLAZO

Ejercicio 2015:

	Pérdidas por deterioro al 31.12.14	(+/-) Variación deterioro a pérdidas y ganancias	(+) Variación contra patrimonio neto	-(Salidas y reducciones)	(+/-) Traspasos y otras variaciones	Pérdidas por deterioro al 31.12.15
Empresas del grupo y asociadas	-397,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-397,01
Organizaciones confederadas	-84.390,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-84.390,14
Deudores Varios	-55.906,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.906,69
Clientes	-30.432,41	-24.200,80	0,00	0,00	0,00	-54.633,21
Créditos a Entidades propias	-51.033,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.033,67
Administraciones Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-222.159,92</b>	<b>-24.200,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-246.360,72</b>

Ejercicio 2014:

	Pérdidas por deterioro al 31.12.13	(+/-) Variación deterioro a pérdidas y ganancias	(+) Variación contra patrimonio	-(Salidas y reducciones)	(+/-) Traspasos y otras variaciones	Pérdidas por deterioro al 31.12.14
Empresas del grupo y asociadas	-397,01	0,00	0,00	0,00	0,00	-397,01
Organizaciones confederadas	-114.587,97	0,00	0,00	0,00	30.197,83	-84.390,14
Deudores Varios	-29.328,66	-26.578,03	0,00	0,00	0,00	-55.906,69
Clientes	0,00	-30.432,41	0,00	0,00	0,00	-30.432,41
Créditos a Entidades propias	-45.016,12	-22.000,00	0,00	0,00	15.982,45	-51.033,67
Administraciones Públicas	-137.803,11	0,00	0,00	137.803,11	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-327.132,87</b>	<b>-79.010,44</b>	<b>0,00</b>	<b>137.803,11</b>	<b>46.180,28</b>	<b>-222.159,92</b>

Resultados enajenación o disposición:

No se ha producido la enajenación o disposición de inversiones en empresas o fundaciones participadas.

Deudas con garantía real:

No hay bienes afectos a garantía real.

Líneas de descuento y pólizas de crédito concedidas a la organización:

Ejercicio 2015:

PÓLIZAS DE CRÉDITO CONCEDIDAS				
Entidad Financiera	Límite	Vencimiento	Dispuesto 31.12.2015	Dispuesto 31.12.2014
Banco Popular	1.200.000,00	16.06.2016	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.200.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ejercicio 2014:

PÓLIZAS DE CRÉDITO CONCEDIDAS				
Entidad Financiera	Límite	Vencimiento	Dispuesto 31.12.2014	Dispuesto 31.12.2013
Banco Popular	1.200.000,00	16.06.2015	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.200.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 9.3 Naturaleza y riesgos de instrumentos financieros

Riesgo de crédito:

La Organización espera que todos los créditos de sus deudores sean recuperados, al menos, por el valor que figuran en libros al cierre del ejercicio y que por ello no tendrán efectos significativos sobre el patrimonio de la Organización.

Para la determinación del riesgo se toma en cuenta el plazo medio de cobro otorgado por la entidad y se compara con la deuda vencida y no cobrada que supera dicho período.

Riesgo de liquidez:

Una gran parte de los activos financieros son muy líquidos, por lo que se pueden realizar en el corto plazo. Además, dada la naturaleza de la Organización y su actividad, una parte importante de sus deudores son administraciones públicas que, independientemente del posible retraso en

períodos de pago, son solventes. Además, las posibilidades de acudir a la financiación ajena (entidades de crédito fundamentalmente) están abiertas, al tener la Organización la solvencia y garantías suficientes para solicitar préstamos.

#### Riesgo de mercado:

La Organización no está sujeta al riesgo de cambio al no realizar operaciones en otra moneda que no sea el euro.

Con respecto al riesgo de interés, relativo a los préstamos concedidos por terceros. En estos momentos, tanto por los volúmenes de la deuda, como por el tipo de los préstamos y la evolución de los tipos de interés no creemos que este riesgo afecte significativamente a la Organización.

## 9.4 Fondos Propios

Dadas las características de CCOO de Madrid, no se dispone de Capital y sí de Fondo Social, reservas y remanentes que son los componentes fundamentales de los Fondos propios.

El importe de cada una de las partidas, así como su movimiento en el ejercicio ha sido el siguiente:

#### Ejercicio 2015:

TÍTULO	S. 31.12.14	ALTAS	BAJAS	TRASPASO	S. 31.12.15
FONDO PATRIMONIAL	-5.014.882,87	0,00	0,00	0,00	-5.014.882,87
RESERVAS VOLUNTARIAS	-11.642.279,02	0,00	477.888,55	0,00	-11.164.390,47
REMANENTE	-62.320,33	0,00		62.320,33	0,00
PERDIDAS Y GANANCIAS	540.208,88	810.518,16	0,00	-540.208,88	810.518,16
<b>TOTAL FONDOS PROPIOS</b>	<b>-16.179.273,34</b>	<b>810.518,16</b>	<b>477.888,55</b>	<b>-477.888,55</b>	<b>-15.368.755,18</b>

(Ver subagrupación A-1 de Patrimonio)

#### Ejercicio 2014:

TÍTULO	S. 31.12.13	ALTAS	BAJAS	TRASPASO	S. 31.12.14
FONDO PATRIMONIAL	-5.290.059,77	0,00	275.176,90	0,00	-5.014.882,87
RESERVAS VOLUNTARIAS	-12.809.377,66	0,00	859.210,23	307.888,41	-11.642.279,02
REMANENTE	0,00	0,00	-1.793,33	-60.527,00	-62.320,33
PERDIDAS Y GANANCIAS	247.361,41	540.208,88	0,00	-247.361,41	540.208,88
<b>TOTAL FONDOS PROPIOS</b>	<b>-17.852.076,02</b>	<b>540.208,88</b>	<b>1.132.593,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.179.273,34</b>

(Ver subagrupación A-1 de Patrimonio)

Las bajas reflejadas en el cuadro anterior corresponden a la disolución y liquidación de la Estructura Suprafederativa del Área Pública de la CAM que se menciona en las Notas 1 y 16 de la presente memoria.



## 10. MONEDA EXTRANJERA

La Organización no dispone de tesorería en divisas ni activos financieros vinculados a moneda extranjera.

## 11. SITUACIÓN FISCAL

### 11.1 Impuesto sobre Sociedades

	2015		2014	
Cuenta de Pérdidas y Ganancias		-810.518,16		-540.208,88
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Impuesto de sociedades				
Diferencias permanentes	10.003.222,79	9.135.997,14	10.765.240,91	9.893.010,61
Diferencias temporarias				
- con origen en el ejercicio				
- con origen en ejercicios anteriores				
Compensación de bases imponible negativas de ejercicios anteriores				-156.351,39
<b>Base imponible (resultado fiscal)</b>		<b>56.707,49</b>		<b>175.670,03</b>
<b>Cuota íntegra previa = Cuota íntegra</b>	<b>25%</b>	<b>14.176,87</b>	<b>25%</b>	<b>43.917,51</b>
<b>Deducciones y bonificaciones en cuota</b>				
Deducciones por doble imposición interna		0		0
Deducciones por donaciones a ent. sin fines lucrativos		-1.984,76		-6.148,45
<b>Total deducciones y bonificaciones en cuota</b>		<b>-1.984,76</b>		<b>-6.148,45</b>
<b>Cuota íntegra ajustada = Cuota líquida</b>		<b>12.192,11</b>		<b>37.769,06</b>
<b>Retenciones y pagos a cuenta</b>		<b>21.251,85</b>		<b>41.869,83</b>
<b>Pagos fraccionados</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Cuota diferencial</b>		<b>9.059,74</b>		<b>4.100,77</b>
<i>(Incluido en partida 5 del epígrafe III del Activo Corriente)</i>				

A CCOO de Madrid le resulta de aplicación el régimen fiscal de las entidades parcialmente exentas.

Las diferencias permanentes originadas en el ejercicio son las producidas por aplicación del régimen fiscal anteriormente señalado.


El importe de las deducciones por donaciones a entidades sin fines lucrativos pendientes de aplicación, asciende a 240.451,99€.

## 11.2 Conciliación del Importe Neto de Ingresos y Gastos del Ejercicio con la Base Imponible del Impuesto sobre Beneficios

Ejercicio 2015	Cuenta de Pérdidas y Ganancias		Ingresos y Gastos directamente imputados al patrimonio neto	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio		-810.518,16		-810.615,65
Impuesto sobre sociedades	12.192,11		12.192,11	
Diferencias permanentes	9.991.030,68	9.135.997,14	9.991.030,68	9.135.997,14
Diferencias temporarias:				
- Con origen en el ejercicio			97,49	0,00
- Con origen en ejercicios anteriores				0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores		0,00		0,00
Base Imponible (resultado fiscal)		56.707,49		56.707,49

## 11.3 Saldo Global con las Administraciones Públicas

Ejercicio 2015:



Concepto	Saldo al cierre del ejercicio actual	
	Saldos Deudores	Saldos Acreedores
H.P. Deudora por subvenciones finalistas	1.928.933,00	0,00
H.P. Deudora por Impuesto sobre Sociedades	11.414,12	0,00
H.P. Acreedora por I.V.A.	0,00	-54.639,63
H.P. Acreedora por IRPF	0,00	-216.062,03
H.P. Acreedora por subv. A reintegrar	0,00	-182.488,05
Tesorería de la Seguridad Social	0,00	-160.068,58
<b>Totales</b>	<b>1.940.347,12</b>	<b>-613.258,29</b>

(ver partidas 5 y 6 del epígrafe III del Activo Corriente y partida 6 del epígrafe VI del Pasivo Corriente)

Los ejercicios pendientes de comprobación son los ejercicios 2011 a 2015.

Ver nota 9 y 15 de la presente Memoria.

Ejercicio 2014:

Concepto	Saldo al cierre del ejercicio actual	
	Saldo Deudores	Saldo Acreedores
H.P. Deudora por subvenciones finalistas	1.614.577,93	0,00
H.P. Deudora por Impuesto sobre Sociedades	52.205,87	0,00
H.P. Acreedora por I.V.A.	0,00	-93.011,49
H.P. Acreedora por IRPF	0,00	-278.995,83
H.P. Acreedora por subv. A reintegrar	0,00	-264.820,51
Tesorería de la Seguridad Social	0,00	-156.756,62
<b>Totales</b>	<b>1.666.783,80</b>	<b>-793.584,45</b>

(ver partidas 5 y 6 del epígrafe III del Activo Corriente y partida 6 del epígrafe VI del Pasivo Corriente)

Los ejercicios pendientes de comprobación son los ejercicios 2010 a 2014.

Ver nota 9 y 15 de la presente Memoria.

#### 11.4 Otros tributos

No existen circunstancias de carácter significativo en relación con otros tributos.

### 12.INGRESOS Y GASTOS

La Organización ha tenido las siguientes cargas sociales:

Ejercicio 2015

A) DESGLOSE DE LAS CARGAS SOCIALES:	2015	2014
SEGURIDAD SOCIAL A CARGO EMPRESA	1.526.864,72	1.584.538,18
OTROS GASTOS SOCIALES	101.987,18	100.707,18
<b>TOTAL GASTOS SOCIALES</b>	<b>1.628.851,90</b>	<b>1.685.245,36</b>

(Ver partida 6.b) de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias)



## Ejercicio 2014

A) DESGLOSE DE LAS CARGAS SOCIALES:	2014	2013
SEGURIDAD SOCIAL A CARGO EMPRESA	1.584.538,18	1.488.122,18
OTROS GASTOS SOCIALES	100.707,18	105.714,88
<b>TOTAL GASTOS SOCIALES</b>	<b>1.685.245,36</b>	<b>1.593.837,06</b>

(Ver partida 6.b) de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias)

Los importes reflejados en el epígrafe de "Otros resultados" se corresponde con:

## Ejercicio 2015:

B) OTROS RESULTADOS	2015	2014
REGULARIZACIÓN DE SALDOS	-9.288,85	3.235,28
<b>TOTAL OTROS RESULTADOS</b>	<b>-9.288,85</b>	<b>3.235,28</b>

(Ver partida 6.b) de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias)

## Ejercicio 2014:

B) OTROS RESULTADOS	2014	2013
REGULARIZACIÓN DE SALDOS	3.235,28	-8.106,57
<b>TOTAL OTROS RESULTADOS</b>	<b>3.235,28</b>	<b>-8.106,57</b>

(Ver partida 6.b) de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias)

## 13.PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

### Provisiones:

## Ejercicio 2015:

TÍTULO	S. 31.12.14	DOTACIÓN	APLICACIÓN	S. 31.12.15
Provisión para Congresos	48.000,00	24.000,00	0,00	72.000,00
Provisión para riesgos Formación	217.834,65	28.660,62	-152.823,66	93.671,61
Provisión S Social	139.292,69	0,00	-139.292,69	0,00
Otras provisiones	0,00			0,00
<b>TOTAL OTRAS PROVISIONES GRUPO</b>	<b>405.127,34</b>	<b>52.660,62</b>	<b>-292.116,35</b>	<b>165.671,61</b>

(Ver epígrafe 1 del Pasivo No Corriente)

Ejercicio 2014:

TÍTULO	S. 31.12.13	DOTACIÓN	APLICACIÓN	S. 31.12.14
Provisión para Congresos	24.000,00	24.000,00	0,00	48.000,00
Provisión para riesgos Formación	286.198,32	69.826,80	-138.190,47	217.834,65
Provisión S Social	190.235,05		-50.942,36	139.292,69
Otras provisiones	0,00			0,00
<b>TOTAL OTRAS PROVISIONES GRUPO 1</b>	<b>500.433,37</b>	<b>93.826,80</b>	<b>-189.132,83</b>	<b>405.127,34</b>

(Ver epígrafe 1 del Pasivo No Corriente)

La naturaleza de las mismas, así como la descripción y procedimiento de cálculo, es la descrita en el Nota 4.10 de la presente Memoria (para las provisiones para congresos y para la provisión por liquidación de subvenciones).

En relación con la provisión, constituida en 2012, por la inspección llevada a cabo por la Dirección Especial de la Inspección de Trabajo y Seguridad Social desde Septiembre de 2012, en la que se han solicitado datos de la estructura organizativa y estatutaria de la Organización y su forma de vinculación con la CS de CCOO, los administradores de CCOO de Madrid estiman que las responsabilidades que puedan derivarse de esta inspección son improbables y, por esta razón, han decidido cancelarla.

El efecto de la aplicación del exceso de provisiones sobre el resultado es de 189.132,83 €.

### Contingencias:

Ejercicio 2015:

Se tienen concedidos avales a terceros en nuestro nombre, por valor de un millón quinientos catorce mil quinientos setenta y un euros.

	ANTE QUIEN SE AVALA	IMPORTE	VIGENCIA
Banco Popular Español	CAM	1.514.571,00	Hasta liq. Definitiva IRSS 2015

Ejercicio 2014:

	ANTE QUIEN SE AVALA	IMPORTE	VIGENCIA
Banco Popular Español	CAM	1.514.571,00	Hasta liq. Definitiva IRSS 2014

CCOO de Madrid actúa como fiador en el préstamo concedido por Bankia a GPS MADRID, S.A. La fianza se constituyó por importe de 3.047.131,37 euros y el importe pendiente de amortizar a 31.12.15 del préstamo al que hace referencia la fianza asciende a 416.171,55 euros.

PRESTAMISTA	PRESTATARIO	IMPORTE	VENCIMIENTO
BANKIA SA	GPS MADRID, S.A.	3.047.131,37	30/11/2019
<b>TOTAL</b>		<b>3.047.131,37</b>	

## 14. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

No existen retribuciones a largo plazo al personal por prestación definida.

## 15.SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS

El reflejo de las subvenciones y donaciones en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias y en el Balance es el siguiente:

2015

CONCEPTO	S. 31.12.15 Ingreso	S 31.12.15 Deudas a c/p transformables en subvenciones	S 31.12.15 Patrimonio Neto
Subvenciones oficiales finalistas	2.233.932,56	264.763,09	0
Imputación de Subv. Inmovilizado	97,49	0	166,03
Subvenciones de explotación	0	0	0
Donaciones	2.170,00	0	0
<b>Total</b>	<b>2.236.200,05</b>	<b>264.763,09</b>	<b>166,03</b>

(Ver partidas 1.d), 1.e), 5.b) y 9 de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, subagrupación A-3) del Patrimonio Neto y partida 5 del epígrafe III del Pasivo Corriente)

2014

CONCEPTO	S. 31.12.14 Ingreso	S 31.12.14 Deudas a c/p transformables en subvenciones	S 31.12.14 Patrimonio Neto
Subvenciones oficiales finalistas	3.099.549,53	620.252,23	0
Imputación de Subv. Inmovilizado	231,01	0	263,52
Subvenciones de explotación	0	0	0
Donaciones	3.678,38	0	0
<b>Total</b>	<b>3.103.458,92</b>	<b>620.252,23</b>	<b>263,52</b>

(Ver partidas 1.d), 1.e), 5.b) y 9 de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, subagrupación A-3) del Patrimonio Neto y partida 5 del epígrafe III del Pasivo Corriente)

### 15.1 Subvenciones finalistas

#### 15.1.1 Importes concedidos en el ejercicio

Las subvenciones concedidas en el ejercicio han sido otorgadas por la Administración Autonómica, Administración Local y la Fundación Estatal para la Prevención de Riesgos Laborales.

El importe concedido en el ejercicio no ejecutado ni a ejecutar en ejercicios siguientes asciende a 99.529,02 €. Este importe ascendía en el ejercicio anterior a 137.799,80 €.

El importe concedido en ejercicios anteriores no ejecutado en el ejercicio, ni a ejecutar en ejercicios siguientes, asciende a 19.142,94 €. Este importe ascendía en el ejercicio anterior a 28.630,25 €.




El detalle es el siguiente:

### CONCESIONES DEL EJERCICIO 2015

AMBITO CONCEDENTE	ENTE CONCEDENTE	Total
AUTONOMICA	IRSST	1.514.571,00
<b>Total AUTONOMICA</b>		<b>1.514.571,00</b>
FUNDACION	FPRL	256.396,00
<b>Total FUNDACION</b>		<b>256.396,00</b>
LOCAL	AYUNT. ALCALA	83.333,00
	AYUNT. ARGANDA	14.000,00
	AYUNT. FUENLABRADA	18.000,00
	AYUNT. MADRID	32.000,00
<b>Total LOCAL</b>		<b>147.333,00</b>
OTROS	Univ. Carlos III	2.857,16
<b>Total OTROS</b>		<b>2.857,16</b>
<b>Total general</b>		<b>1.921.157,16</b>

### CONCESIONES DEL EJERCICIO 2014



AMBITO CONCEDENTE	ENTE CONCEDENTE	Total
AUTONOMICA	CAM - C. Asuntos Sociales	9.589,09
	CAM - C. Empleo	307.924,00
<b>Total AUTONOMICA</b>		<b>317.513,09</b>
FUNDACION	FPRL	<b>302.700,64</b>
<b>Total FUNDACION</b>		<b>302.700,64</b>
LOCAL	AYUNT. ALCALA	<b>83.333,00</b>
	AYUNT. ARGANDA	6.000,00
	AYUNT. FUENLABRADA	18000
	AYUNT. MADRID	177.851,00
	AYUNT. RIVAS	20.000,00
<b>Total LOCAL</b>		<b>305.184,00</b>
OTROS	Univ. Carlos III	2.229,92
<b>Total OTROS</b>		<b>2.229,92</b>
<b>Total general</b>		<b>927.627,65</b>

### 15.1.2 Ingresos imputados en el Patrimonio Neto y en Pérdidas y Ganancias.

Ejercicio 2015

AMBITO CONCEDENTE	ENTE CONCEDENTE	INGR. PATR. NETO 31.12.14	DEUDAS CP TRANS. SUBV. 31.12.14	INGRESO EN PATR. NETO Y TRANS. A LA CUENTA DE PYG	INGR. PATR. NETO 31.12.15	DEUDAS CP TRANS. SUBV. 31.12.15
AUTONOMICA	CAM - C. Asuntos Sociales	-263,52	0	97,49	-166,03	0
	CAM - C. Empleo	0	-317.551,68	304.231,12	0	-8.367,18
	IRSST	0	0	1.491.000,20	0	0
Total AUTONOMICA		-263,52	-317.551,68	1.795.328,81	-166,03	-8.367,18
FUNDACION	FPRL	0	-302.700,64	288.511,08	0	-256.396,00
Total FUNDACION		0	-302.700,64	288.511,08	0	-256.396,00
LOCAL	AYUNT. ALCALA	0	0	83.333,00	0	0
	AYUNT. ARGANDA	0	0	14.000,00	0	0
	AYUNT. FUENLABRADA	0	0	18.000,00	0	0
	AYUNT. GETAFE	0	0,09	0	0	0,09
	AYUNT. MADRID	0	0	32.000,00	0	0
	AYUNT. RIVAS	0	0	0	0	0
	AYUNT. VALDEMORO	0	0	0	0	0
Total LOCAL		0	0,09	147.333,00	0	0,09
OTROS	Univ. Carlos III	0	0	2.857,16	0	0
Total OTROS		0	0	2.857,16	0	0
Total general		-263,52	-620.252,23	2.234.030,05	-166,03	-264.763,09



Ejercicio 2014

AMBITO CONCEDENTE	ENTE CONCEDENTE	INGR. PATR. NETO 31.12.13	DEUDAS CP TRANS. SUBV. 31.12.13	INGRESO EN PATR. NETO Y TRANS. A LA CUENTA DE PYG	INGR. PATR. NETO 31.12.14	DEUDAS CP TRANS. SUBV. 31.12.14
AUTONOMICA	CAM - C. Asuntos Sociales	-494,53	0	9.820,10	-263,52	0
	CAM - C. Empleo	0	-970.267,58	908.154,38	0	-317.551,68
	IRSST	0	-1.514.571,00	1.489.621,10	0	0
Total AUTONOMICA		-494,53	-2.484.838,58	2.407.595,58	-263,52	-317.551,68
FUNDACIÓN	FPRL	0	-383.627,60	379.202,52	0	-302.700,64
Total FUNDACIÓN		0	-383.627,60	379.202,52	0	-302.700,64
LOCAL	AYUNT. ALCALA	0	0	83.333,00	0	0
	AYUNT. ARGANDA	0	0	6.000,00	0	0
	AYUNT. FUENLABRADA	0	0	18.000,00	0	0
	AYUNT. GETAFE	0	0,09	0	0	0,09
	AYUNT. MADRID	0	0	177.851,00	0	0
	AYUNT. RIVAS	0	0	20.000,00	0	0
	AYUNT. VALDEMORO	0	-5.568,52	5.568,52	0	0
Total LOCAL		0	-5.568,43	310.752,52	0	0,09
OTROS	Univ. Carlos III	0	0	2.229,92	0	0
Total OTROS		0	0	2.229,92	0	0
Total general		-494,53	-2.874.034,61	3.099.780,54	-263,52	-620.252,23

### 15.1.3 Importes recibidos y devoluciones.

Ejercicio 2015:

AMBITO CONCEDENTE	ENTE CONCEDENTE	ADMÓN. PÚBLICA DEUDORA 31.12.14	VARIAC. ADMÓN. PÚBLICA DEUDORA	COBROS DEL EJ.	ADMÓN. PÚBLICA. DEUDORA 31.12.15	ADMÓN. PÚBLICA ACREEDORA 31.12.14	VARIAC. ADMÓN. PÚBLICA ACREEDORA	DEVOLUCIONES DEL EJ.	ADMÓN. PÚBLICA ACREEDORA 31.12.15
AUTONOMICA	CAM - C. Empleo	736.822,48	5.055,05	0,00	731.767,43	-114.667,71	0,00	114.667,71	0,00
	CAM - C. Presidencia	140.526,78	0,00	0,00	140.526,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	IRSST	62.888,21	-1.601.518,67	1.079.835,88	584.571,00	-80.889,20	-185.713,03	140.418,72	-126.183,51
<b>Total AUTONOMICA</b>		<b>940.237,47</b>	<b>-1.596.463,62</b>	<b>1.079.835,88</b>	<b>1.456.865,21</b>	<b>-195.556,91</b>	<b>-185.713,03</b>	<b>255.086,43</b>	<b>-126.183,51</b>
EUROPEA	Fondo Social Europeo	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.959,06	0,00	12.959,06	0,00
<b>Total EUROPEA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.959,06</b>	<b>0,00</b>	<b>12.959,06</b>	<b>0,00</b>
FUNDACION	FPRL	375.001,08	-242.206,44	314.460,96	302.746,56	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total FUNDACION</b>		<b>375.001,08</b>	<b>-242.206,44</b>	<b>314.460,96</b>	<b>302.746,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
LOCAL	AYUNT. ALCALA	83.333,00	-83.333,00	83.333,00	83.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. ARGANDA	6.000,00	-14.000,00	6.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. FUENLABRADA	0,00	-18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. GETAFE	11.518,74	0,00	0,00	11.518,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. MADRID	145.851,00	-32.000,00	177.851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. RIVAS	50.000,00	0,00	10.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. VALDEMORO	2.636,64	167,15	0,00	2.469,49	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total LOCAL</b>		<b>299.339,38</b>	<b>-147.165,85</b>	<b>277.184,00</b>	<b>169.321,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
OTROS	OTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.304,54	0,00	0,00	-56.304,54
<b>Total OTROS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.304,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.304,54</b>
<b>Total general</b>		<b>1.614.577,93</b>	<b>-1.985.835,91</b>	<b>1.671.480,84</b>	<b>1.928.933,00</b>	<b>-264.820,51</b>	<b>-185.713,03</b>	<b>268.045,49</b>	<b>-182.488,05</b>



Ejercicio 2014:

AMBITO CONCEDENTE	ENTE CONCEDENTE	ADMÓN. PÚBLICA DEUDORA 31.12.13	VARIAC. ADMÓN. PÚBLICA DEUDORA	COBROS DEL EJ.	ADMÓN. PÚBLICA. DEUDORA 31.12.14	ADMÓN. PÚBLICA ACREEDORA 31.12.13	VARIAC. ADMÓN. PÚBLICA ACREEDORA	DEVOLUCIONES DEL EJ.	ADMÓN. PÚBLICA ACREEDORA 31.12.14
AUTONOMICA	CAM - C. Asuntos Sociales	0,00	-9.589,09	9.589,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAM - C. Empleo	962.768,00	-707.329,52	481.384,00	736.822,48	-30.381,42	-115.313,08	31.026,79	-114.667,71
	CAM - C. Presidencia	140.526,78	0,00	0,00	140.526,78	0,00	0,00	0,00	0,00
	IRSST	2.478.837,96	-4.830.520,75	2.414.571,00	62.888,21	0,00	-80.889,20	0,00	-80.889,20
<b>Total AUTONOMICA</b>		<b>3.582.132,74</b>	<b>-5.547.439,36</b>	<b>2.905.544,09</b>	<b>940.237,47</b>	<b>-30.381,42</b>	<b>-196.202,28</b>	<b>31.026,79</b>	<b>-195.556,91</b>
EUROPEA	Fondo Social Europeo	0,00	0,00	0,00	0,00	-718,52	-13.066,44	825,90	-12.959,06
<b>Total EUROPEA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-718,52</b>	<b>-13.066,44</b>	<b>825,90</b>	<b>-12.959,06</b>
FUNDACION	FPRL	475.630,54	-499.534,48	398.905,02	375.001,08	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total FUNDACION</b>		<b>475.630,54</b>	<b>-499.534,48</b>	<b>398.905,02</b>	<b>375.001,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
LOCAL	AYUNT. ALCALA	202.999,00	-322.665,00	202.999,00	83.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. ARGANDA	30.000,00	-54.000,00	30.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. FUENLABRADA	0,00	-18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. GETAFE	35.356,41	-47.675,34	23.837,67	11.518,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. MADRID	177.850,59	-209.850,18	177.850,59	145.851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. RIVAS	40.000,00	0,00	10.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AYUNT. VALDEMORO	5.568,52	-5.431,88	2.500,00	2.636,64	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total LOCAL</b>		<b>491.774,52</b>	<b>-657.622,40</b>	<b>465.187,26</b>	<b>299.339,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
OTROS	OTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.304,54	0,00	0,00	-56.304,54
<b>Total OTROS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.304,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.304,54</b>
<b>Total general</b>		<b>4.549.537,80</b>	<b>-6.704.596,24</b>	<b>3.769.636,37</b>	<b>1.614.577,93</b>	<b>-87.404,48</b>	<b>-209.268,72</b>	<b>31.852,69</b>	<b>-264.820,51</b>

#### 15.1.4 Condiciones asociadas a las subvenciones y donaciones.

La totalidad de las subvenciones reflejadas en el Patrimonio Neto, cumplen con las condiciones para ser no reintegrables. Reconociéndose en la cuenta de Pérdidas y Ganancias en función del gasto devengado originado por la ejecución de las distintas programaciones. Las subvenciones concedidas que no tienen el carácter de no reintegrables se reflejan como "Deudas transformables a corto plazo en subvenciones".

#### 15.2 Donaciones

Las donaciones del ejercicio han sido realizadas por particulares, su importe asciende a 2.170,00 €. En el ejercicio 2014, dicho importe ascendió a 3.678,38 €.

### 16.ACTIVOS NO CORRIENTES PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

Tal y como se menciona en la Nota 1 de la presente memoria, con fecha 31 de diciembre de 2014 tuvo lugar un acuerdo entre la Federación de Servicios a la Ciudadanía de CCOO Madrid, la Federación de Sanidad de CCOO Madrid y la Federación de Enseñanza de CCOO Madrid para la disolución y liquidación de la Estructura Suprafederativa del área pública de la CAM

a) Ingresos, gastos y resultado antes de impuestos de las actividades interrumpidas:

	2014	2013
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>-1.793,33</b>	<b>67.338,80</b>
<b>1. Ingresos de la organización por la actividad propia.</b>	<b>48,11</b>	<b>0,00</b>
b) Recuperación de gastos.	48,11	0,00
<b>5. Otros ingresos de explotación.</b>	<b>0,00</b>	<b>332.785,29</b>
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	0,00	332.785,29
<b>7. Otros gastos de explotación.</b>	<b>-110.754,82</b>	<b>-252.308,82</b>
a) Servicios exteriores.	-5.291,82	-6.663,38
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	0,00	-245.645,44
g) Gastos por operaciones internas.	-105.463,00	0,00
<b>8. Amortización del inmovilizado.</b>	<b>-14.232,12</b>	<b>-15.643,42</b>
<b>12. Otros resultados.</b>	<b>-13.300,86</b>	<b>0,00</b>
a) Otros resultados	-13.300,86	0,00
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>	<b>-138.239,69</b>	<b>64.833,05</b>
<b>13. Ingresos financieros.</b>	<b>136.446,36</b>	<b>2.505,75</b>
b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado.	136.446,36	2.505,75
b 2) De terceros.	136.446,36	2.505,75
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)</b>	<b>136.446,36</b>	<b>2.505,75</b>
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	<b>-1.793,33</b>	<b>67.338,80</b>



b) Flujos de efectivo de las actividades interrumpidas:

	2014	2013
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	-1.793,33	67.338,80
2. Ajustes del resultado	-3.450,43	-71.496,43
3. Cambios en el capital corriente	-1.508,35	641.168,82
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	2.516,17	-504,64
5. Flujo de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	-4.235,94	636.506,55
<b>E) AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIV (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>		
	-4.235,94	636.506,55

c) Balance. Epígrafes Activos y Pasivos no corrientes mantenidos para la venta.

ACTIVO	2014	2013
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.136.528,69</b>
III. Inmovilizado Material.	0,00	52.028,33
V. Inversiones en organizaciones internas a largo plazo.	0,00	331.789,93
IX. Administración Pública no corriente	0,00	752.710,43
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>635.459,33</b>	<b>641.221,69</b>
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	0,00	1.526,42
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	635.459,33	639.695,27
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>635.459,33</b>	<b>1.777.750,38</b>
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2014	2013
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>0,00</b>	<b>1.194.914,13</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>	<b>0,00</b>	<b>1.194.914,13</b>
I. Fondo Social.	0,00	275.176,90
II. Reservas.	0,00	852.398,43
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	1.793,33	0,00
IV. Excedentes del ejercicio.	-1.793,33	67.338,80
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>305.416,51</b>
III. Deudas con organizaciones internas a largo plazo.	0,00	305.416,51
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>635.459,33</b>	<b>277.419,74</b>
III. Deudas a corto plazo.	0,00	1.584,66
IV. Deudas con organizaciones internas a corto plazo.	635.459,33	278.283,19
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	0,00	-2.448,11
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>	<b>635.459,33</b>	<b>1.777.750,38</b>

## 17. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen hechos acaecidos con posterioridad al cierre de las cuentas anuales y hasta la fecha de formulación de las mismas, que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento, o que pongan de manifiesto circunstancias o condiciones que por su importancia deban ser informados en la memoria.

## 18. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

### 18.1 Administradores:

Los miembros de la Ejecutiva Regional son:

Nombre y Apellidos	Responsabilidad
Cedrún López, Jaime	Secr. General
Cruz García, Francisco	Secr. Organización
Vidal Barbero, Carmen	Secr. Formación Sindical
Fernández Albano, Manuel	Secr. Comunicación
Hernández Teresa, Rogelio	Secr. Administración y Servicios
Plaza Baonza, Carmelo	Secr. Salud Laboral
García Torres, Pilar	Secr. Acción Sindical
Revilla Cruzado, Elisa	Secr. Formación
Elvira Gómez, M.Cruz	Secr. Políticas Empleo
Rodríguez Núñez, Manuel	Secr. Política Institucional
Cordero Núñez, Raúl	Secr. de Políticas Sectoriales
Olaso Bilbao, Juan Félix	Secr. Medio Ambiente
González Blanco, Ana M.	Secr. Política Social e Igualdad
Morales Pacheco, Pilar	Secr. Mujer y Cooperación
Carrascal Prieto, Dolores	Secr. Finanzas
Rodríguez Cabo, Isabel	Secr. Política Local y Ciudad de Madrid
GuisandeBoronat, Paula Natalia	Secr. Políticas del Conocimiento y Juventud

El importe total de la retribución de la comisión ejecutiva asciende a 330.811,51 €.

### 18.2 Saldos con partes vinculadas:

La información relativa a Créditos a corto plazo a Entidades Propias, reflejados en la partida 2 del epígrafe IV del Activo Corriente, ha sido incluida en la Nota 9.2 de la presente Memoria.

La información relativa a Deudas a largo plazo con Organizaciones Confederadas, reflejadas en la partida 2 del epígrafe III del Pasivo no corriente ha sido incluida en la Nota 9.2 de la presente Memoria.



EJERCICIO 2015

Deudores - Organizaciones internas (Ver partida 2 epígrafe III Activo Corriente):

GRUPO	DENOMINACION	S.31.12.14	VARIACION	COBROS (-) / PAGOS (+)	S. 31.12.15
Entidades Propias	1º MAYO (CONF)	74.122,46	-74.122,46	751,27	751,27
	ABOGADOS	0,00	-30.000,00	30.000,00	0,00
	ATLANTIS ASESORES	0,00	23.684,92	-22.837,92	847,00
Total Ent. Propias		74.122,46	-80.437,54	7.913,35	1.598,27
Org. Confederadas	FED. REG. AGROALIMENTARIA	1.425,03	40.471,51	-36.085,74	5.810,80
	C.S. CC.OO.	487.336,45	3.915.654,48	-4.088.584,77	314.406,16
	FED. REG. CONSTRUCCION Y SERV	5.975,84	68.781,77	-71.369,55	3.388,06
	FED. EST ENSEÑANZA	3.057,32	-3.057,32	0,00	0,00
	FED. REG. FSC	6.663,08	112.393,78	-117.675,50	1.381,36
	FED. REG. INDUSTRIA	10.885,13	83.353,21	-87.369,29	6.869,05
	OTROS	-43,31	1.749,27	0,00	1.705,96
	FED. REG. SANIDAD	3.116,93	24.025,24	-25.455,20	1.686,97
Total Org. Confederadas		529.021,96	4.344.074,90	-4.527.157,33	345.939,53
TOTAL DEUDORES ORGANIZACIONES INTERNAS		603.144,42	4.263.637,36	-4.519.243,98	347.537,80

Créditos a Organizaciones internas:

GRUPO	DENOMINACION	S.31.12.14	VARIACION	COBROS (-) / PAGOS (+)	S. 31.12.15
Entidades Propias	FUND. SINDICAL DE ESTUDIOS	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00
Org. Confederadas	C.S. CC.OO.	0,00	60.524,58	0,00	60.524,58
Total CREDITOS ORG. INTERNAS		20.000,00	40.524,58	0,00	60.524,59

Deudas con Organizaciones internas (Ver epígrafe IV del Pasivo Corriente):

GRUPO	DENOMINACION	S.31.12.14	VARIACION	COBROS (-) / PAGOS (+)	S. 31.12.15
Entidades Propias	CEESA	-613,97	-85.412,83	51115,08	-34.911,72
	EDICIONES GPS	0,00	-164.942,8	149342,8	-15.600,00
	FOREM	-420.246,60	-272.480,73	410126,4	-282.600,93
	GPS MADRID	-326,70	-144.581,87	143929,27	-979,30
	FUND. MADRID PAZ Y SOLIDARIDAD	-1.809,35	-38.600,00	3743,58	-36.665,77
	UNIGRAFICAS GPS	-21.933,04	-365.558,51	357157,35	-30.334,20
Total Ent Propia		-444.929,66	-1.071.576,74	1115414,48	-401.091,92
Org. Confederadas	FED. EST. ENSEÑANZA	0,00	-26.000,07	19903,27	-6.096,80
	FED. REG. FSC	-132.205,09	0,00	132.205,09	0,00
	OTROS	-127,28	127,28	0,00	0,00
	FES. REG. SANIDAD	-215.455,69	0,00	215.455,69	0,00
Total Org. Confederadas		-347.788,06	-25.872,79	367.564,05	-6.096,80
TOTAL DEUDAS A C/P CON ORGANIZACIONES INTERNAS		-792.717,72	-1.097.449,53	1.482.978,53	-407.188,72

La organización ha realizado las siguientes operaciones de gastos, ventas y prestación de servicios (realizados y recibidos) con partes vinculadas:

NOMBRE ENTIDAD	Servicios Subvenciones Finalistas	Gastos por Operaciones Internas	Servicios Exteriores	Ayudas Monetarias	Ingresos por Operaciones Internas	Recuperación de Gastos	Otros Ingresos	Adquisición de inmovilizado
FUND. 1º MAYO (CONF)	0,00	0,00	312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUND. ABOGADOS DE ATOCHA	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. AGROALIMENTARIA	0,00	579,74	0,00	0,00	-37.651,77	0,00	0,00	0,00
ATLANTIS ASESORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.400,00	-13.520,92	0,00
CEESA	0,00	0,00	85.032,83	0,00	0,00	0,00	0,00	380,00
C.S. CC.OO.	0,00	101.579,35	670,96	0,00	-300.335,68	0,00	0,00	0,00
FED. REG. CONSTRUCCION Y SERV	0,00	10.789,37	0,00	0,00	-79.571,14	0,00	0,00	0,00
EDICIONES GPS	0,00	0,00	164.942,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. EST. ENSEÑANZA	0,00	30.762,39	0,00	0,00	-1.705,00	0,00	0,00	0,00
FOREM CONFEDERAL	257.642,01	0,00	14.838,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. FSC	0,00	3.921,46	770,00	0,00	-119.978,23	0,00	0,00	0,00
GPS MADRID	0,00	0,00	150.519,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. INDUSTRIA	0,00	5.646,60	0,00	0,00	-88.999,81	0,00	0,00	0,00
FUND. MADRID PAZ Y SOLIDARIDAD	0,00	0,00	0,00	38.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. SANIDAD	0,00	1.067,18	0,00	0,00	-25.092,42	0,00	0,00	0,00
FED. REG. SERVICIOS	0,00	4.768,77	0,00	0,00	-105.471,73	0,00	0,00	0,00
UNIGRAFICAS GPS	0,00	0,00	366.287,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUND. 1º Mayo	0,00	0,00	0,00	8.263,97	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. EST. PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
FUND. SINDICAL ESTUDIOS	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>257.642,01</b>	<b>159.114,86</b>	<b>783.374,27</b>	<b>96.863,97</b>	<b>-759.105,78</b>	<b>-8.400,00</b>	<b>-13.520,92</b>	<b>380,00</b>


Tal como se indica en la Nota 13 de la presente Memoria, CCOO de Madrid actúa como fiador en el préstamo hipotecario concedido por Bankia a GPS MADRID, S.A. La fianza se constituyó por importe de 3.047.131,37 euros y el importe pendiente de amortizar a 31.12.15 del préstamo al que hace referencia la fianza asciende a 416.171,55 euros.

EJERCICIO 2014

Deudores - Organizaciones internas (Ver partida 2 epígrafe III Activo Corriente):

GRUPO	DENOMINACION	S.31.12.13	VARIACION	COBROS (-) / PAGOS (+)	S. 31.12.14
Entidades Propias	1º Mayo	21.488,55	-89.503,79	68.015,24	0,00
	1º MAYO (CONF)	74.338,78	-967,59	751,27	74.122,46
	ABOGADOS	0,00	-30.000,00	30.000,00	0,00
	ATLANTIS ASESORES	0,00	17.324,46	-17.324,46	0,00
	FOREM	8.352,00	-8.352,00	0,00	0,00
	GPS GESTION	2.108,83	-2.108,83	0,00	0,00
	PAZ Y SOLIDARIDAD	-1.686,41	1.686,41	0,00	0,00
	CEESA	18.568,48	-18.568,48	0,00	0,00
Total Ent. Propias		123.170,23	-130.489,82	81.442,05	74.122,46
Org. Confederadas	FED. REG. AGROALIMENTARIA	2.373,56	31.143,39	-32.091,92	1.425,03
	C.S. CC.OO.	451.704,63	4.333.335,16	-4.297.703,34	487.336,45
	FED. REG. CONSTRUCCION Y SERV	8.323,02	31.945,06	-34.292,24	5.975,84
	FED. REG. ENSEÑANZA	0,00	-7.184,86	10.242,18	3.057,32
	FED. REG. FSC	0,00	6.663,08	0,00	6.663,08
	FED. REG. INDUSTRIA	12.133,32	126.889,31	-128.137,50	10.885,13
	OTROS	259,08	-302,39	0,00	-43,31
	FED. REG. SANIDAD	1.350,52	21.948,35	-20.181,94	3.116,93
	FED. REG. SERVICIOS	16.933,73	69.823,98	-76.152,22	10.605,49
	CCOO MURCIA	0,00	60,00	-60,00	0,00
Total Org. Confederadas		493.077,86	4.614.321,08	-4.578.376,98	529.021,96
TOTAL DEUDORES ORGANIZACIONES INTERNAS		616.248,09	4.483.831,26	-4.496.934,93	603.144,42

Créditos a Organizaciones internas:



GRUPO	DENOMINACION	S.31.12.13	VARIACION	COBROS (-) / PAGOS (+)	S. 31.12.14
Entidades Propias	FUND. SINDICAL DE ESTUDIOS	6.000,00	-6.000,00	20.000,00	20.000,00
	FUND. ABOGADOS DE ATOCHA	16.000,00	-16.000,00	0,00	0,00
Total Ent Propia		22.000,00	-22.000,00	20.000,00	20.000,00



Deudas con Organizaciones internas (Ver epígrafe IV del Pasivo Corriente):

A corto plazo:

GRUPO	DENOMINACION	S.31.12.13	VARIACION	COBROS (-) / PAGOS (+)	S. 31.12.14
Entidades Propias	CEESA	0,00	-119.282,89	118.668,92	-613,97
	EDICIONES GPS	-2.080,00	-533.646,96	535.726,96	0,00
	FOREM	-211.508,71	-717.705,46	508.967,57	-420.246,60
	GPS MADRID	-1.516,37	-115.000,00	116.189,67	-326,70
	FUND. MADRID PAZ Y SOLIDARIDAD	0,00	-43.191,55	41.382,20	-1.809,35
	UNIGRAFICAS GPS	-8.473,67	-122.022,76	108.563,39	-21.933,04
Total Ent Propia		-223.578,75	-1.650.849,62	1.429.498,71	-444.929,66
Org. Confederadas	FED. REG. CONSTRUCCION Y SERV	-1.997,72	88,51	1.909,21	0,00
	FED. EST. ENSEÑANZA	3.729,20	-3.729,20	0,00	0,00
	FED. REG. FSC	-71.051,01	64.596,90	-125.750,98	-132.205,09
	OTROS	4.426,39	-4.553,67	0,00	-127,28
	FES. REG. SANIDAD	0,00	-215.455,69	0,00	-215.455,69
	FES. REG. SERVICIOS	-58.405,75	58.405,75	0,00	0,00
Total Org. Confederadas		-123.298,89	-100.647,40	-123.841,77	-347.788,06
TOTAL DEUDAS A C/P CON ORGANIZACIONES INTERNAS		-346.877,64	-1.751.497,02	1.305.656,94	-792.717,72



La organización ha realizado las siguientes operaciones de gastos, ventas y prestación de servicios (realizados y recibidos) con partes vinculadas:

NOMBRE ENTIDAD	Servicios Subvenciones Finalistas	Gastos por Operaciones Internas	Servicios Exteriores	Ayudas Monetarias	Ingresos por Operaciones Internas	Recuperación de Gastos	Otros Ingresos	Operaciones Interrumpidas (Gastos por Operaciones Internas)
FUND. 1º Mayo	0,00	0,00	0,00	68.015,24	0,00	0,00	0,00	0,00
FUND. 1º MAYO (CONF)	0,00	216,32	0,00	751,27	0,00	0,00	0,00	0,00
FUND. ABOGADOS DE ATOCHA	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. AGROALIMENTARIA	0,00	1.106,58	0,00	0,00	-32.249,97	0,00	0,00	0,00
ATLANTIS ASESORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.282,64	-14.562,47	0,00
CEESA	0,00	0,00	118.972,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.S. CC.OO.	0,00	138.765,01	2.615,18	0,00	-520.980,77	0,00	0,00	0,00
FED. REG. CONSTRUCCION Y SERV	0,00	26.722,63	0,00	0,00	-64.335,47	0,00	0,00	0,00
EDICIONES GPS	0,00	0,00	535.726,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. ENSEÑANZA	0,00	28.663,16	562,00	0,00	-18.311,10	0,00	0,00	0,00
FOREM CONFEDERAL	820.608,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.200,94	0,00	0,00
FED. REG. FSC	0,00	4.256,80	0,00	0,00	-132.627,63	0,00	0,00	105.463,00
GPS MADRID	0,00	0,00	113.547,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. INDUSTRIA	0,00	8.814,60	0,01	0,00	-135.703,92	0,00	0,00	0,00
CCOO MURCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	-57,69	0,00	0,00	0,00
OTROS	0,00	0,00	-649,49	0,00	-146,67	0,00	0,00	0,00
FUND. MADRID PAZ Y SOLIDARIDAD	0,00	0,00	387,88	41.382,20	0,00	0,00	0,00	0,00
FED. REG. SANIDAD	0,00	1.062,98	0,00	0,00	-22.713,78	0,00	0,00	0,00
FED. REG. SERVICIOS	0,00	23.823,10	-30.464,44	0,00	-105.605,94	0,00	0,00	0,00
UNIGRAFICAS GPS	0,00	0,00	123.514,78	0,00	0,00	-1.492,02	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>820.608,40</b>	<b>233.431,18</b>	<b>864.212,42</b>	<b>140.148,71</b>	<b>-1.032.732,94</b>	<b>-106.975,60</b>	<b>-14.562,47</b>	<b>105.463,00</b>

## 19. OTRA INFORMACIÓN

### 19.1 Empleo

Distribución del personal al término del ejercicio por categorías y sexo, cálculo de promedio para los datos presentados en el ejercicio 2015:

	TOTAL		HOMBRES		MUJERES	
CATEGORÍA	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Altos directivos	21,28	22	12,28	13,00	9	9
Resto del personal directivo	12,43	13	9,39	9	3,04	4
Técnicos	67,63	74,78	26,22	27,66	41,41	47,12
Administrativos	71,04	74,03	15,61	16,95	55,43	57,08
Resto de personal	12,71	12,83	7,68	7,84	5,03	4,99
<b>TOTAL EMPLEO MEDIO</b>	<b>185,09</b>	<b>196,64</b>	<b>74,45</b>	<b>82,00</b>	<b>122,19</b>	<b>132,00</b>

### 19.2 Honorarios de Auditoría

CONCEPTO	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
Honorarios cargados por auditorías de cuentas	22.000,00	24.289,00
Honorarios cargados por otros servicios de verificación	3.817,24	7.956,76
<b>TOTAL</b>	<b>25.817,24</b>	<b>32.245,76</b>

En Madrid a 31 de marzo de 2016