

ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE

Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022, junto con el Informe de Auditoría



ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE

Informe de Auditoría correspondiente al ejercicio
anual cerrado al 31 de diciembre de 2022

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los miembros de la Asamblea General de la ASOCIACIÓN DE FAMILIAS CON TDAH DE HUELVA AIRE LIBRE

Informe sobre las cuentas anuales

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de ASOCIACIÓN DE FAMILIAS CON TDAH DE HUELVA AIRE LIBRE, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría* de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos de incorrección material que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales Abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Asociación para continuar como entidad en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la entidad en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Se incluye a continuación una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- ✓ Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- ✓ Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- ✓ Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- ✓ Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de entidad en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Asociación deje de ser una entidad en funcionamiento.
- ✓ Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.
- ✓ Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de auditoría, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- ✓ Entre los riesgos más significativos que en su caso, hubieran sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.
- ✓ Describimos esos riesgos, en su caso, en nuestro informe de auditoría, salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

QLey Auditores Consultores, S.L.

Inscrita en el R.O.A.C. nº S-1880

Enrique Ley Pérez

R.O.A.C. 17348

Huelva, a 22 de marzo de 2023

ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE

CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL

TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)**EJERCICIO**

2022

ASOCIACIÓN

ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE

ACTIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		53.945,16	8.152,01
I. Inmovilizado intangible.			
II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
III. Inmovilizado material.		51.345,16	6.552,01
IV. Inversiones inmobiliarias.			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
VI. Inversiones financieras a largo plazo.		2.600,00	1.600,00
VII. Activos por impuesto diferido.		0,00	
B) ACTIVO CORRIENTE		151.720,65	141.739,90
I. Existencias.			
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.		25.273,70	18.315,98
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.			
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
V. Inversiones financieras a corto plazo.		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		126.446,95	123.423,92
TOTAL ACTIVO (A+B)		205.665,81	149.891,91

BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)**EJERCICIO**

2022

ASOCIACIÓN

ASOCIACIÓN FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		125.681,43	93.765,11
A-1) Fondos propios		106.695,43	93.765,11
I. Fondo Social.		1.000,00	1.000,00
1. Fondo Social.		1.000,00	1.000,00
2. Fondo Social no exigido *			
II. Reservas.		81.575,33	81.575,33
III. Excedentes de ejercicios anteriores **		11.189,78	67.679,21
IV. Excedente del ejercicio **		12.930,32	-56.489,43
A-2) Ajustes por cambio de valor. **			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.		18.986,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		64.087,13	46.419,54
I. Provisiones a largo plazo.		64.087,13	46.419,54
II. Deudas a largo plazo.		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
V. Periodificaciones a largo plazo.			
C) PASIVO CORRIENTE		15.897,25	9.707,26
I. Provisiones a corto plazo.			
II. Deudas a corto plazo.		2.209,17	0,00
1. Deudas con entidades de crédito.			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.		2.209,17	
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
IV. Beneficiarios-Acreedores			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		13.688,08	9.707,26
1. Proveedores.**		0,00	0,00
2. Otros acreedores.		13.688,08	9.707,26
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		205.665,81	149.891,91

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
Antonia M ^a Báez Cuaresma, presidenta.	
Antonia Castilla Martín, secretaria.	
Manuel Reina García, tesorera.	

NOTA:

* Su signo es negativo.

** Su signo puede ser positivo o negativo

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)

EJERCICIO

2022

ASOCIACION

ASOCIACION FAMILIAS TDAH AIRE LIBRE

	Nota	(Debe)	
		Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2022	2021
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		398.582,00	273.346,20
a) Cuotas de asociados y afiliados		308.170,00	256.001,20
b) Aportaciones de usuarios			
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones			
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		90.412,00	17.345,00
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio			
f) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil			
3. Ayudas monetarias y otros **		0,00	0,00
a) Ayudas monetarias			
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados*			
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion **			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos *		-8.143,45	-6.524,70
7. Otros ingresos de la actividad		0,00	0,00
8. Gastos de personal *		-176.348,69	-118.387,09
9. Otros gastos de la actividad *		-197.680,73	-199.091,85
a) Servicios exteriores		-177.312,64	-181.048,11
b) Tributos		-408,00	
c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales		-19.960,09	-1.897,00
d) Otros gastos de gestión corriente		0,00	-16.146,74
10. Amortización del inmovilizado *		-3.010,56	-5.749,88
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio			
12. Excesos de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado **		-468,25	-90,00
a) Deterioros y pérdidas		-1.300,38	
b) Resultados por enajenaciones y otras		832,13	-90,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		12.930,32	-56.497,32
14. Ingresos financieros		0,00	7,89
15. Gastos financieros *			
16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros **			
17. Diferencias de cambio **			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros **		0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		0,00	7,89
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		12.930,32	-56.489,43
19. Impuestos sobre beneficios **			
A.4) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 - 19)		12.930,32	-56.489,43
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
1. Subvenciones recibidas			
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos**		0,00	0,00
4. Efecto impositivo**			
B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		0,00	0,00
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Subvenciones recibidas*			
2. Donaciones y legados recibidos*			
3. Otros ingresos y gastos**		0,00	-1.190,00
4. Efecto impositivo**			
C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		0,00	-1.190,00
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)		0,00	-1.190,00
E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO			
F) AJUSTES POR ERRORES			
G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL			
H) OTRAS VARIACIONES			
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		12.930,32	-57.679,43

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
Antonia M ^a Báez Cuaresma, presidenta.	
Antonia Castilla Martín, secretaria.	
Manuel Reina García, tesorera.	

NOTA:

* Su signo es negativo.

** Su signo puede ser positivo o negativo

MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA

– EJERCICIO 2022

ASOCIACION DE FAMILIAS CON TDAIH DE HUELVA AIRE LIBRE	FIRMAS
NIF G21382270	
UNIDAD MONETARIA EUROS	

1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La ASOCIACION DE FAMILIAS CON TDAIH DE HUELVA AIRE LIBRE fue constituida en fecha 29 de Octubre de 2.004 y su domicilio social se encuentra en Plaza Perlita de Huelva local 8, 21006 Huelva.

Los fines de la Asociación sin ánimo de lucro son los siguientes:

- a) Informar, orientar y asesorar a los padres y familiares de los niños con TDAH
- b) Informar, orientar y asesorar a los profesionales que trabajan con estos niños.
- c) Prestar servicios de tipo social, sanitario, psicológico etc. tanto a niños como a los familiares.
- d) Formación de Profesionales tanto de la enseñanza como de otros ámbitos en la problemática del TDAH.
- e) Contribuir a la solidaridad pública hacia el niño hiperactivo y sus familias.
- f) Promover la colaboración entre entidades con objetivos afines.
- g) Promover la participación de padres y familiares.

2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

2.1 IMAGEN FIEL

- a) Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa.

- b) No existen razones excepcionales, que impidan la aplicación de disposiciones legales en materia contable.
- c) No resulta necesario incluir informaciones complementarias, en esta memoria, ya que la aplicación de las disposiciones legales es suficiente para mostrar la imagen fiel.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

No se han hecho uso de ellos en el presente ejercicio.

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

- a) No se han practicado estimaciones contables algunas.
- b) Las cuentas se elaboran bajo el principio de empresa en funcionamiento, y la dirección no tiene conocimiento de la existencia de incertidumbres importantes que suponga dudas significativas que comprometan el funcionamiento futuro de la empresa.

2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

- a) No hay razones excepcionales para justificar la modificación de la estructura del balance de la cuenta de pérdidas y ganancias, y del estado de cambios en el patrimonio neto del ejercicio anterior.
- b) No hay causas que impidan la comparación de las cuentas anuales con las del precedente.
- c) Se han adaptado los importes del ejercicio precedente, clasificando las cifras, a las cuentas del Nuevo Plan General de Contabilidad.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No se ha registrado elementos patrimoniales en dos o más partidas.

2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No se han realizado ajustes bajo esta rúbrica.

2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

No se han realizado ajustes bajo esta rúbrica.

3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

3.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS QUE FORMAN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio ha sido un SUPERÁVIT que asciende a 12.930,32 euros

3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Superávit del ejercicio	12.930,32
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	12.930,32

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	
A Excedentes de Ejercicios Anteriores	12.930,32
A Resultados Negativos anteriores	
Total	12.930,32

3.3 INFORMACIÓN SOBRE LAS LIMITACIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS EXCEDENTES DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.

No hay limitaciones para la aplicación de los excedentes.

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

No se han registrado partidas bajo esa rubrica.

4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No se han registrado partidas bajo esa rubrica.

4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

Se han activado por su precio de adquisición o coste de producción, en caso de que el plazo de puesta en funcionamiento sea superior al año se acumularan los gastos financieros, se amortizan conforme, a las normas fiscales. Las reformas y mobiliario se amortizan en un plazo máximo de 10 años. A excepción de los terrenos que tienen una vida ilimitada. No existen compromisos medioambientales, ni costes extraordinarios por desmantelamiento.

4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

No se han registrado partidas bajo esa rubrica.

4.5 PERMUTAS

No se han registrado partidas bajo esa rubrica.

4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros es la de su liquidez, tesorería en caja, depósitos bancarios a la vista y activos financieros convertibles en efectivo. Y créditos por operaciones comerciales, tanto de clientes como deudores varios.

Los activos financieros a coste amortizado se han clasificado según su valoración en:

- a) Créditos por operaciones comerciales, originados por la venta de bienes y prestación de servicios de la empresa.
- b) Otros activos financieros a coste amortizado. No han existido.

La valoración de estos activos financieros se ha realizado por el coste o equivalencia al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

No ha habido activos financieros mantenidos para negociar durante el ejercicio.

No han existido activos financieros a coste durante el ejercicio.

No ha habido bajas de activos financieros durante el ejercicio.

4.7 EXISTENCIAS

No se han registrado partidas bajo esa rubrica.

4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No se han registrado partidas bajo esa rubrica.

4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

No se han registrado partidas bajo esa rubrica.

4.10 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

La Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Se han registrado partidas bajo esa rubrica, al objeto de formar un Fondo para atender las responsabilidades que surjan, como consecuencias de los contratos que tiene suscrito la Asociación con trabajadores, y terceros.

4.12 CRITERIOS EMPLEADOS PARA EL REGISTRO Y VALORACIÓN DE LOS GASTOS DE PERSONAL

Se ha registrado Sueldos y Salarios, y la Seguridad social a cargo de la empresa, por el criterio del devengo, se han provisionado, Indemnizaciones y otros gastos por extinción de los contratos de trabajo.

4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Se contabilizan, como ingresos en el momento que son concedidas, en caso de que, por su carácter finalista, o bien por sus condiciones, se contabiliza, como ingreso una vez cumplidas las obligaciones derivadas de dicha subvención y/o donación.

4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

No se han registrado partidas bajo esa rubrica

5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Inmovilizado Material	163.267,53	49.104,09	128.539,58	83.832,04
Total...	163.267,53	49.104,09	128.539,58	83.832,04

5.2 AMORTIZACIONES

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final	Valor Neto
Inmovilizado Material	- 156.715,52	-3.010,56	-127.239,20	-32.486,88	51.345,16
Totales	- 156.715,52	-3.010,56	-127.239,20	-32.486,88	51.345,16

5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

Denominación del Bien	Coste en origen	Duración contrato	Años transcurridos	Cuotas satisfechas	Cuotas en el ejercicio	Pendientes

5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

Inmueble	Cedente	Cesionario	Años de cesión	Valoración del bien

5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

--

6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Total...				

7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores	13.635,20	308.170,00	309.517,50	12.287,70
Patrocinadores	4.500,00	90.412,00	81.926,00	12.986,00
Anticipos remuneraciones personal	180,78		180,78	0,00
Total...	18.315,98	398.582,00	391.624,28	25.273,70

8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores				
Otros acreedores de la actividad propia				
Total...				

9 ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento					2.600,00	1.600.00
Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Total...					2.600,00	1.600.00

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Total...						

La tesorería a 31 de diciembre de 2022 asciende a 126.358,95 euros; a 31 de diciembre de 2021 asciende a 123.423,92 euros.

Pasivos financieros.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar						

Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
Total...						

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar						
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros					13.688,08	9.707,26
Total...					13.688,08	9.707,26

10 FONDOS PROPIOS.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	1.000,00			1.000,00
Reservas estatutarias	81.575,33			81.575,33
Excedentes de ejercicios anteriores	67.679,21	-56.489,43		11.189,78
Excedente del ejercicio	-56.489,43	12.930,32	-56.489,43	12.930,32
Total...	93.765,11	-43.559,11	-56.489,43	106.695,43

11 SITUACIÓN FISCAL.

11.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

La sociedad no tributa sobre el impuesto sobre sociedades, al encontrarse afecta al régimen de sociedades parcialmente exentas del impuesto sobre sociedades, siendo todas y cada una de sus operaciones clasificadas para la consecución de los fines asociativos, quedando en la práctica totalmente exenta.

11.2 OTROS TRIBUTOS

No se recogen partidas bajo esta rúbrica. Solo alguna tasa administrativa.

12 INGRESOS Y GASTOS.

Partida	Gastos
Ayudas monetarias y otros	
Ayudas monetarias	
Ayudas no monetarias	
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	
Reintegro de ayudas y asignaciones	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
Aprovisionamientos	8.143,45
Consumo de bienes destinados a la actividad	
Consumo de materias primas	3.318,68
Trabajos realizados por otras empresas	4.824,77
Gastos de personal	176.348,69
Sueldos	134.306,90
Cargas sociales	42.041,79
Otros gastos de explotación	197.680,73
Arrendamiento y Cánones	16.036,00
Reparaciones y conservación	460,36
Servicios de profesionales independientes	137.370,31
Transportes	1.125,40
Primas de Seguros	3.692,77
Servicios bancarios y similares	306,46
Publicidad y Propaganda	0,00
Suministros	14.833,95
Otros servicios	3.490,39
Otros Tributos	408,00
Provisiones por operaciones con asociados	2.292,50
<i>Provisiones para responsabilidades Laborales</i>	17.667,59
Dotación Amortizaciones	3.010,56
Gastos Extraordinarios	1.300,38
Total...	386.483,81

Partida	Ingresos
Cuota de usuarios y afiliados	308.170,00
Cuota de usuarios	
Cuota de afiliados	308.170,00
Promociones, patrocinios y colaboraciones	90.412,00
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	
Venta de bienes	
Prestación de servicios	
Trabajos realizados por la entidad para su activo	
Ingresos Excepcionales	832,13
Total...	399.414,13

13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al resultado del ejercicio	Total, imputado a resultados	Pendiente de imputar a resultados
Fundación la Caixa	2022	2022-2023	58.658,00	0,00	52.672,00	52.672,00	5.986,00
CEPSA	2022	2022-2023	15.000,00		12.000,00	12.000,00	3.000,00
Ayuntamiento Palos Frontera	2022	2022	17.490,00	0,00	17.490,00	17.490,00	0,00
Universidad Europea	2022	2022	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Junta Andalucía Empleo	2022	2022	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00
Tripartita, Cep Huelva y otros	2022	2022	1.250,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00
Totales...			99.398,00	0,00	90.412,00	90.412,00	8.986,00

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Subvenciones de capital	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Donaciones y legados de capital				
Otras subvenciones y donaciones	0,00		0,00	0,00
Total...	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00

Entidad	Cantidad
Subvención Otorgada por el Excmo. Ayuntamiento de Palos para las obras de reformas de la nueva sede en Perlita de Huelva	10.000,00
Total...	10.000,00

Otras explicaciones

14 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

Con la entrada en vigor de la Orden INT/1089/2014, de 11 de junio, por la que se aprueba el modelo de memoria de actividades a utilizar en los procedimientos relativos a asociaciones de utilidad pública, la información a la que se refiere el presente apartado no será necesario cumplimentarla.

15 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

15.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajustes negativos	Ajustes positivos	Base de cálculo	Renta a destinar		Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)
					Importe	%	
2017	-14.901,96	10.254,49	250.194,63	225.038,18	225.038,18	100	225.038,18
2018	45.718,74	10.254,49	208.142,97	243.607,22	243.607,22	100	243.607,22
2019	-4.437,81	10.254,49	244.069,08	229.376,78	229.376,78	100	229.376,78
2020	43.678,24	10.254,50	256.298,71	289.722,45	289.722,45	100	289.722,45
2021	-56.489,43		329.843,52	273.354,09	273.354,09	100	273.354,09
2022	12.930,32		386.483,81	399.414,13	399.413,13	100	399.413,13
TOTAL	26.498,10	41.017,97	1.675.032,72	1.660.512,85	1.660.512,85	100	1.660.512,85

Ejercicio	Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines						
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	Importe pendiente
2017	225.038,18	215.918,38	9.119,80					0,00
2018	243.607,22		234.487,42	9.119,80				0,00
2019	229.376,78			220.256,98	9.119,80			0,00
2020	289.722,45				280.602,65	9.119,80		0,00
2021	273.354,09					264.234,29	9.119,80	0,00
2022	399.413,13						390.233,93	9.119,80
TOTAL	1.660.512,85	215.918,38	243.607,22	229.376,78	289.722,45	273.354,09	399.413,13	9.119,80

15.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	386.483,81		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).			
2.1. Realizadas en el ejercicio			
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores			
TOTAL (1 + 2)		386.483,81	

16 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No existen operaciones.

17 OTRA INFORMACIÓN.

La asociación al cerrar al ejercicio tenía como empleados a: un gerente, una auxiliar de administración, seis psicólogos y dos psicopedagogos, de los cuales hay seis mujeres y cuatro hombres, con contrato mercantil.

No hay acuerdos de la empresa que no figuren en el balance, y cuyo impacto financiero tenga materialidad alguna.

No se ha solicitado autorización alguna al Protectorado o autoridad administrativa correspondiente, que sean necesarias para realizar determinadas actuaciones.

No se ha devengado, ni en su caso se han pagado sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase en el curso del ejercicio por los miembros del órgano de gobierno, cualquiera que sea su causa.

No se han concedido ni en su caso se han entregado anticipos y créditos al conjunto de miembros del órgano de gobierno.

No se han contraído obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno.

No existen operaciones en las que exista algún tipo de garantía.

18 INFORMACIÓN SOBRE LA CONVERSIÓN A FUNDACIÓN.

La asociación está elaborando el proyecto de transformación a fundación que durante 2023 será presentado a su asamblea de socios.

Firma de la Memoria económica por los miembros de la Junta directiva u órgano de representación de la entidad

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Antonia M ^a Báez Cuaresma	Presidenta	
Antonia Castilla Martín	Secretaria	 
Manuel Reina García	Tesorero	