

MEMORIA ECONÓMICA NORMAL

EJERCICIO 2020

ASOCIACION RESIDENCIA GERIÁTRICA SAN FRANCISCO	
NIF: G30044135	
UNIDAD MONETARIA: EURO	

1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

Asociación Residencia Geriátrica San Francisco es una entidad sin ánimo de lucro que desarrolla las actividades de residencia de personas mayores y centro de día de personas mayores, en su centro de trabajo ubicado en Avda. Juan Carlos I, 85 de la ciudad de Águilas (Murcia).

2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.

2.1 IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, y del grado de cumplimiento de sus actividades, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

No existen razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de los principios contables obligatorios o la aplicación de principios contables No obligatorios y cuya incidencia en el patrimonio, la situación financiera o los resultados de la empresa hayan sido afectados.

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

En balance (cuenta contable 44600001) se refleja la estimación sobre la posible indemnización resultante de la demanda interpuesta por la entidad ante el Juzgado de instrucción número 2 de Lorca, procedimiento 1446/2012, por importe de 619.142,86 €. También se recoge en la cuenta contable 55510000 por importe de 197.265,46€ en concepto de facturas de dudoso pago, incluidas en dicho procedimiento.

En la cuenta 521 aparece una deuda de 50.000€ contabilizada desde el ejercicio 2.008 como consecuencia de una aportación realizada por el antiguo director del centro D. José Hernández Nieto, no reconocida formalmente por Junta Directiva.

En el resto de partidas no existen aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre significativas al cierre del ejercicio.

2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Las cifras emitidas han sido comparadas con las del ejercicio anterior conforme a lo establecido en la normativa vigente.

2.5 AGRUPACIÓN DE PARTIDAS

El desglose de las partidas agrupadas en las cuentas anuales se refleja en los apartados correspondientes a valoración descritos más adelante.

2.6 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No existen elementos recogidos en varias partidas.

2.7 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No existen otros cambios significativos en la aplicación de criterios contables.

2.8 CORRECCIÓN DE ERRORES

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad que pudieran aconsejar ajustes en las estimaciones a cierre del ejercicio, son mencionados en sus apartados correspondientes.

3 APLICACIÓN DEL EXCEDENTE.

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

El resultado del ejercicio 2.020 asciende a 210.234,16 € (Excedentes positivos / ganancias)

3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	210.234,16 €
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas	
Total	210.234,16 €

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	210.234,16€
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	
A.....	
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	
Total	210.234,16 €

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

Al tratarse de una entidad de carácter no lucrativo no es posible la aplicación de resultados positivos en la distribución de beneficios o dividendos, siendo obligatoria su aplicación en las actividades propias de la entidad.

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €. No existen elementos incluidos en esta partida.

4.2 INMOVILIZADO MATERIAL

Los elementos incluidos en esta partida consisten en: 7.555.192,47€.

- Terrenos.
- Construcciones.
- Equipos para procesos de información.
- Elementos de transporte.
- Equipamiento sociosanitario.
- Otro inmovilizado material.

Criterios de Valoración: El valor inicial se ha realizado a Precio de Adquisición.

Criterios de Amortización: Sistemas de amortización Lineal % según tablas y vida útil.

Criterios Capitalización

Intereses:

No se ha aplicado criterios de capitalización de intereses en la valoración de los elementos incluidos en esta partida.

Criterios Capitalización

Diferencias de Cambio:

No se han aplicado criterios de capitalización de diferencias de cambio en los elementos incluidos en esta partida.

Costes de ampliación, modernización y mejora: 0,00 €

Coste Trabajos efectuados para el Inmovilizado: 0,00 €

Partidas del Inmovilizado por cantidad fija: 0,00 €

El Importe de las Correcciones de Valor asciende a 3.669.682,63€.

Criterios Correcciones de Valor: Las correcciones de valor corresponden a la aplicación de la amortización sobre el valor inicial. Los costes de renovación, ampliación o mejora son incorporados como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad productiva o prolongación de su vida útil Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan al ejercicio, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

4.3 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.

No existen elementos incluidos en esta partida.

4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

Las construcciones se han valorado según el precio medio de mercado resultante de aplicar los datos solicitados por la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia. En este ejercicio se diferencia el valor de los terrenos en las construcciones.

4.5 ARRENDAMIENTOS

No existen arrendamientos de elementos del activo.

4.6 PERMUTAS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.
No existen elementos de activo que hayan sido adquiridos mediante permutas.

4.7 CRÉDITOS Y DÉBITOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA

ACTIVOS FINANCIEROS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 1.416.698,32€.

Descripción elementos: Los elementos incluidos en esta partida consisten en:

a) Activos financieros a coste amortizado:

- Efectivo y otros activos líquidos (saldos en cuentas bancarias).
- Créditos por operaciones comerciales con clientes y deudores varios.
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridas como obligaciones.
- Otros activos financieros consistentes en depósitos en entidades de crédito, anticipos, créditos concedidos a terceros, fianzas y depósitos constituidos.
- Deuda reclamada judicialmente.

b) Activos financieros mantenidos para negociar.

- No existen elemento recogidos en esta partida.

c) Activos financieros a coste.

- No existen elementos recogidos en esta partida.

Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

- No existen elementos recogidos en esta partida.

Criterios de Valoración: a) Activos financieros a coste amortizado:

Los elementos incluidos en esta categoría han sido valorados inicialmente a su valor razonable. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrado en la cuenta de resultados. Las variaciones de valor producidas sobre el valor inicial han sido imputadas al resultado del ejercicio.

El Importe de las Correcciones de Valor asciende a: 0,00 €

Criterios Correcciones de Valor: a) Activos financieros a coste amortizado:

Los elementos incluidos en esta partida son valorados al cierre del ejercicio por su coste amortizado. Los intereses devengados, (en caso de que se produzcan), son imputados al resultado del ejercicio aplicando el método de tipo de interés efectivo.

PASIVOS FINANCIEROS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 1.059.124,84 €

Descripción elementos: Los elementos incluidos en esta partida consisten en:

a) Pasivos financieros a coste amortizado:

- Débitos por operaciones de las actividades propias con proveedores y acreedores.
- Débitos por operaciones comerciales con proveedores y acreedores.
- Deudas con entidades de crédito a largo plazo.
- Deudas con características especiales consistentes en partidas controvertidas pendientes de resolución judicial.
- Remuneraciones pendientes de pago y depósitos de usuarios.

b) Pasivos financieros mantenidos para negociar:

- No existen elementos recogidos en esta partida

Criterios de Valoración y correcciones de valor: a) Pasivos financieros a coste amortizado:

Los elementos incluidos en esta partida son valorados inicialmente a su valor razonable de la contraprestación recibida más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo pago se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal

El Importe de las Correcciones de Valor asciende a: 0,00 €

4.8 COBERTURAS CONTABLES

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.
No existen elementos incluidos en esta partida.

4.9 EXISTENCIAS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 14.790,35€.

4.10 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.
No existen elementos incluidos en esta partida.

4.11 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €
Criterios de valoración según normativa vigente.
Criterios de periodificación : No existen diferencias temporarias periodificadas en el impuesto.

4.12 INGRESOS Y GASTOS

El Importe de los Ingresos asciende a: 2.760.637,12 €

Criterios de Valoración: Los ingresos se imputan en función del principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Concretamente, en los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y del tipo de interés efectivo aplicable.

Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente.

Los que en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados pero no aceptados se valoran al menor valor entre los costes incurridos y la estimación de aceptación.

El Importe de los gastos asciende a: 2.550.402,96 €.

Criterios de Valoración: Los gastos se imputan en función del principio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Concretamente, se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a pagar por los bienes recibidos y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los gastos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y del tipo de interés efectivo aplicable.

Los servicios prestados por terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente.

4.13 FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS

No existen fusiones entre entidades no lucrativas.

4.14 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.
No existen elementos incluidos en esta partida.

4.15 ELEMENTOS PATRIMONIALES DE NATURALEZA MEDIOAMBIENTAL

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.
No existen elementos incluidos en esta partida.

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

El importe de los elementos incluidos en esta partida ascienden a 1.809.244,50 €.

Los elementos incluidos en esta partida consisten en:

- Sueldos y salarios
- Indemnizaciones por finalización de contratos
- Costes de seguridad social (cuota patronal)

Criterios de Valoración: Los gastos de personal incluyen todos los haberes y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o haberes y sus gastos asociados.

4.17 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 279.343,02€

Descripción: elementos Los elementos incluidos en esta partida consisten en:

- Subvenciones recibidas para la realización de las actividades propias.
- Donaciones aplicadas a la realización de las actividades propias.

La relación de las subvenciones y donaciones recibidas se detallan en un apartado posterior.

Criterios de Imputación a Resultados:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa formado parte del Patrimonio Neto en el apartado de subvenciones, donaciones y legados por considerar que no existen dudas razonables sobre el cumplimiento de las condiciones establecidas para dicho carácter.

4.18 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.
No existen elementos incluidos en esta partida.

5 INMOVILIZADO.

5.1 INMOVILIZADO MATERIAL

Denominación del bien	Terrenos	Construcciones	Instalaciones técnicas	Maquinaria	Utilillaje
Saldo inicial	656.877,74€	5.936.581,40 €			
Adquisiciones					
Reversión de correcciones valorativas por deterioro					
Transferencias o traspasos de otras partidas					
Bajas					
Correcciones valorativas por deterioro					
SALDO FINAL.	656.877,74€	5.936.581,40 €			
AMORTIZACIONES					
Saldo inicial		2.880.533,63 €			
Entradas		112.139,59 €			
Salidas					
Saldo final		2.992.673,22 €			
VALOR NETO.		2.943.908,18 €			
Coefficientes de amortización utilizados		2%			
Métodos de amortización		Lineal			

Denominación del bien	Equipamiento sociosanitario	Mobiliario	Equipos proceso información	Elementos de transporte	Otro inmovilizado material
Saldo inicial	135.746,83€	495.405,22 €	32.444,14 €	58.268,41€	190.885,59€
Adquisiciones	1.990,00€	1.500 €	882,36 €		46.407,13€
Reversión de correcciones valorativas por deterioro					
Transferencias o traspasos de otras partidas					
Bajas	289,90€				1.506,45€
Correcciones valorativas por deterioro					
SALDO FINAL	137.446,93€	496.905,22€	33.326,50€	58.268,41€	235.786,27€
AMORTIZACIONES					
Saldo inicial	115.611,79€	390.155,19€	24.595,92€	10.739,15€	103.062,18€
Entradas	3.624,43€	9.030,11€	3.130,78€	5.826,84€	12.349,64€
Salidas					826,72€
Saldo final	118.946,32€	399.185,30€	27.726,70€	16.565,99€	114.585,10€
VALOR NETO	18.500,61€	97.719,92€	5.599,80€	41.702,42€	121.201,17€
Coefficientes de amortización utilizados	10%	10%	25% y 10%	10%	10%
Métodos de amortización	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

Denominación del bien	Adaptación de terrenos y bienes naturales	Construcciones en curso	Instalaciones técnicas en montaje	Maquinaria en montaje	Equipos para proceso de información en montaje	Anticipos para inmovilizaciones materiales
Saldo inicial						
Adquisiciones						
Bajas						
SALDO FINAL						

5.2 INVERSIONES INMOBILIARIAS

Denominación del bien	Inversiones en terrenos y bienes naturales	Inversiones en construcciones
Saldo inicial		
Adquisiciones		
Reversión de correcciones valorativas por deterioro		
Transferencias o traspasos de otras partidas		
Bajas		
Correcciones valorativas por deterioro		
Saldo final		
AMORTIZACIONES		
Saldo inicial		
Entradas		
Salidas		
Saldo final		
VALOR NETO.....		
Coefficientes de amortización utilizados		
Métodos de amortización		

5.3 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

Inmueble	Cedente	Cesionario	Años de cesión	Valoración del bien
Oficinas situadas en Avda. Juan Carlos I, 85 de Águilas.	Asociación Residencia Geriátrica San Francisco	Registro Civil de Águilas y Juzgado de Paz (Ayuntamiento de Águilas)	Indefinido	329.601,80 €

La Asociación cede el uso sin contraprestación, del inmueble situado en la Avda. Juan Carlos I, 85 de la localidad de Águilas al Ayuntamiento de Águilas para uso de Registro Civil y Juzgado de Paz de la localidad.

5.4 INMOVILIZADO INTANGIBLE

Denominación del bien	Investigación	Desarrollo	Concesiones administrativas	Propiedad industrial
Saldo inicial				
Adquisiciones				
Reversión de correcciones valorativas por deterioro				
Transferencias o traspasos de otras partidas				
Bajas				
Correcciones valorativas por deterioro				
Saldo final				
AMORTIZACIONES				
Saldo inicial				
Entradas				
Salidas				
Saldo final				
VALOR NETO.....				
Coefficientes de amortización utilizados				
Métodos de amortización				

Denominación del bien	Derechos de traspaso	Aplicaciones informáticas	Derechos / activos cedidos en uso	Anticipos para inmovilizaciones intangibles
Saldo inicial				
Adquisiciones				
Reversión de correcciones valorativas por deterioro				
Transferencias o traspasos de otras partidas				
Bajas				
Correcciones valorativas por deterioro				
Saldo final				
AMORTIZACIONES				

Saldo inicial				
Entradas				
Salidas				
Saldo final				
VALOR NETO.....				
Coeficientes de amortización utilizados				
Métodos de amortización				

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €. No existen elementos incluidos en esta partida

6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

Denominación del bien	Bienes inmuebles	Archivos	Bibliotecas	Museos	Bienes muebles	anticipos
Saldo inicial						
Adquisiciones						
Reversión de correcciones valorativas por deterioro						
Transferencias o traspasos de otras partidas						
Bajas						
Correcciones valorativas por deterioro						
Saldo final						

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €. No existen elementos incluidos en esta partida

7 ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR.

7.1 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

- Los arrendadores:

	Cobros mínimos a recibir por dichos arrendamientos	Valor actual de los cobros a recibir
Hasta 1 año		
Entre 1 y 5 años		
Más de 5 años		

	Importe al inicio del ejercicio	Entradas	Salidas	Importe al final del ejercicio
Contrato...				
Contrato...				

- Los arrendatarios:

	Valor razonable del activo	Valor actual de los pagos mínimos a realizar	Valor reconocido contable
Contrato...			
Contrato...			

	Importe al inicio del ejercicio	Entradas	Salidas	Importe al final del ejercicio
Contrato...				
Contrato...				

	Pagos mínimos a entregar por dichos arrendamientos	Valor actual de los pagos mínimos a entregar
Hasta 1 año		
Entre 1 y 5 años		
Más de 5 años		

7.2 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

- Los arrendadores

	Cobros futuros mínimos a recibir por dichos arrendamientos	Cobros futuros mínimos correspondientes a los siguientes plazos
Hasta 1 año		
Entre 1 y 5 años		
Más de 5 años		

- Los arrendatarios:

	Pagos futuros mínimos a entregar por dichos arrendamientos	Importe correspondiente a los siguientes plazos
Hasta 1 año		
Entre 1 y 5 años		
Más de 5 años		

8 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores				
Patrocinadores				
Otros deudores de la actividad propia				
Total...				

No existen usuarios y otros deudores de la actividad propia.

9 BENEFICIARIOS - ACREEDORES

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

10 INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

10.1 INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

1. 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						
- Mantenidos para negociar.						
- Otros.						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
Derivados de cobertura						
Total...						
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						
- Mantenidos para negociar.						
- Otros.						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
Derivados de cobertura						
Total...						

2. Pasivos financieros

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar	662.033,50€	803.396,48€				
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
- mantenidos para negociar						
- Otros						
Otros						
Total...	662.033,50€	803.396,48€				
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						
- mantenidos para negociar						
- Otros						
Otros						
Total...						

10.2 INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS Y EL PATRIMONIO NETO

El Importe de los elementos de la partida de gastos financieros asciende a: **11.055,21€** correspondientes a los intereses de las deudas a largo plazo de la entidad. La partida de ingresos financieros derivados de los instrumentos financieros incluidos en esta norma de valoración es 0.

10.3 OTRA INFORMACIÓN A INCLUIR EN LA MEMORIA

1. Contabilidad de coberturas

No existen ni están previstas operaciones de cobertura contable de la entidad para este ejercicio.

2. Valor razonable

Los instrumentos financieros están reflejados en libros por su valor monetario real.

3. Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Asociación Residencia Geriátrica San Francisco no posee, ni pertenece a otras entidades.

4. Otro tipo de información

No existen compromisos firmes de compra o venta de instrumentos financieros.
No existen contratos de compra o venta de activos no financieros de acuerdo a la norma de valoración 5.4.
No existen circunstancias de carácter sustantivo que afecte a los activos financieros.
No existen líneas de descuento, ni pólizas de crédito en la entidad.
No existen deudas con garantía real.

10.4 INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

No existen instrumentos financieros contratados por la Asociación para este ejercicio.

10.5 FONDOS PROPIOS

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	4.033.154,16€			4.033.154€
Reservas voluntarias				
Reservas especiales				
Remanente				
Excedentes negativos de ejercicios anteriores				
Excedente del ejercicio		210.234,16€		210.234,16€
Total...	4.033.154,16€	210.234,16€		4.243.388,32€

11 EXISTENCIAS.

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 14.790,35€.
No existen elementos incluidos en esta partida

12 MONEDA EXTRANJERA.

El Importe de los elementos de esta partida asciende a: 0,00 €.
No existen elementos incluidos en esta partida

13 SITUACIÓN FISCAL

13.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

Resultado contable del ejercicio	210.234,16€	
	Aumentos	Disminuciones
Impuesto sobre sociedades		
Diferencias permanentes:		
Resultados exentos	2.760.637,12 €	2.550.402,96 €.
Otras diferencias		
Diferencias temporales:		
Con origen en el ejercicio		
Con origen en ejercicios anteriores		
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	0 €	
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)	0 €	

13.2 OTROS TRIBUTOS

No se ha producido ninguna circunstancia de carácter significativo en relación con otros tributos.

14 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	584.001,86€
Consumo de bienes destinados a la actividad	
Consumo de materias primas	
Otras materias consumibles	235.283,75€
Compras	346.287,89€
Variaciones de existencias	2.430,22€
Gastos de personal	1.809.244,50€
Sueldos	1.445.531,29€
Cargas sociales	363.713,21€
Otros gastos de explotación	157.156,60€
Amortizaciones	146.101,39€
Gastos financieros	11.055,21€
Deterioro de inmovilizado	
Total...	2.550.402,96 €.

Partida	Ingresos
Cuota de usuarios y afiliados	1.155.758,99€
Cuota de usuarios	1.152.938,99€
Cuota de afiliados	2.820,00€
Promociones, patrocinios y colaboraciones	279.343,02€
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	1.315.093,87€
Venta de bienes	
Prestación de servicios	1.315.093,87€
Trabajos realizados por la entidad para su activo	
Otros ingresos de explotación	10.441,24€
Ingresos accesorios y de gestión corriente	10.441,24€
Total...	2.760.637,12€

15 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
Ayuntamiento de Águilas	2.020	2.020	200.000 €		200.000 €	200.000 €	0 €
Donativos particulares	2.020	2.020	5.818,02€		5.818,02€	5.818,02€	0 €
Carm	2.020	2.020	73.525,00€		73.525,00€	73.525,00€	
Totales...			279.343,02€		279.343,02€	279.343,02€	0 €

Entidad concedente	Elemento adquirido con la subvención o donación

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

Otras explicaciones

En la actividad de residencia la Asociación reserva 10 plazas a "cuota reducida". Los usuarios con problemas económicos pueden solicitarla en régimen privado y si es concedida se benefician de un descuento en las cuotas a pagar.

16 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.

17 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

17.1 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)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines					Importe pendiente
					Importe	%		N-4	N-3	N-2	N-1	N	
2016	134.383,08€			134.383,08€	134.383,08€	100%	134.383,08€	100%					0 €
2017	126.051,17€			126.051,17€	126.051,17€	100%	126.051,17€		100%				0 €
2018	262.039,03€			262.039,03€	262.039,03€	100%	262.039,03€			100%			0 €
2019	169.083,77€			169.083,77€	169.083,77€	100%	169.083,77€				100%		0 €
2020	210.234,16€			210.234,16€	210.234,16€	100%	210.234,16€					100%	0 €
TOTAL	901.791,21€			901.791,21€	901.791,21€	100%	901.791,21€						

17.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	2.550.402,96 €		
	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)	2.550.402,96 €		

18 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

Cuenta y denominación	Saldo inicial	Dotaciones	Aplicaciones	Otros ajustes realizados (combinaciones de negocios, etc.)	Saldo final
TOTAL					

19 FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIONES DE NEGOCIO.

No existen fusiones entre entidades no lucrativas o combinaciones de negocio.

20 HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas. En el año 2021 (enero-febrero) se produjo un brote de COVID-19 en nuestro centro afectando a 9 usuarios y ningún trabajador.

21 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No existen operaciones con partes vinculadas.

22 INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.

No hay elementos incorporados al activo que supongan una mejora del medio ambiente. No se ha incurrido en gastos cuyo fin sea la mejora o protección del medio ambiente. No hay inversiones realizadas durante el ejercicio por razones ambientales.

23 OTRA INFORMACIÓN.

El número medio de las personas empleadas durante el ejercicio ha sido de 69,76 siendo dos de ellas discapacitadas. Personal con contrato indefinido 51,85 y personal con contrato temporal 19,91. En el año 2020 (octubre-noviembre) se produjo un brote de COVID-19 en nuestro centro afectando a 23 usuarios y 9 trabajadores.

24 INFORMACIÓN SEGMENTADA.

El importe neto de la cifra de negocios en la actividad de residencia asciende a 2.357.470,08 €
El importe neto de la cifra de negocios en la actividad de centro de día asciende a 119.325,31 €.

En Águilas, a 31 de marzo de 2.021.

Firma de la Memoria por los miembros de la Junta directiva

<u>JUNTA DE GOBIERNO</u>	<u>CARGO</u>	<u>FIRMA</u>
MIGUEL CROUSEILLES CEGARRA	PRESIDENTE	
JUAN GNECCO SUÁREZ	VICEPRESIDENTE	
ANTONIO SOTO ROBLES	SECRETARIO	
JOSÉ CAÑAS GARCÍA	VICESECRETARIO	
NATALIO BILARDI LOPEZ	TESORERO	
ASENSIO CARRASCO PIÑERO	VICETESORERO	
MANUEL GÁLVEZ SÁNCHEZ	VOCAL	
FRANCISCA BARAZA MUÑOZ	VOCAL	
Mª ÁNGELES MALDONADO	VOCAL	
LUIS GARCÍA ALBARRACÍN	VOCAL	
JORGE SIMÓ PASTOR	VOCAL	
Mª CARMEN MORENO PÉREZ	PRESIDENTE NATO	
EVA Mª REVERTE HERNÁNDEZ	VOCAL	
Mª DOLORES GARCÍA ALBARRACÍN	VOCAL	