

MEMORIA ECONÓMICA - EJERCICIO 2021

ASOCIACION APSA

NIF: G - 03.049.038

UNIDAD MONETARIA: EUROS

1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La Asociación APSA se constituyó el 8 de septiembre de 1962 de conformidad con lo dispuesto en la Ley 191/64 y el Decreto 1440/65, que contiene las normas complementarias de la misma, y con el cambio de nombre, aprobado por Asamblea General Extraordinaria del día 13 de junio de 1987, continuándose en el uso de la abreviatura anterior A.P.S.A.

Consta inscrita en el Registro Provincial de Asociaciones de Alicante, sección primera con el número 92, según resolución del Ilmo. Sr. Director de Política Interior de fecha 12 de mayo de 1966 por adaptación de sus anteriores Estatutos.

Está inscrita en el Registro Nacional de Asociaciones, con el número 2248.

Fue declarada "De utilidad pública" por acuerdo del Consejo de Ministros de 20 de marzo de 1970.

Fue declarada "De interés social municipal" por el Excmo. Ayuntamiento de Alicante con fecha 28 de enero de 1981.

El domicilio social se encuentra en Alicante, Avda. Salamanca, 27.

La duración de la Asociación es indefinida, salvo causa legal o estatutaria de disolución.

Su objeto es la total integración de las personas con discapacidad intelectual en todos los ámbitos de la sociedad, defensa de sus derechos e intereses, así como de su familia y tutores.

Se le aplica la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, el Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, el Real Decreto 1611/2007, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento del Registro de Fundaciones de Competencia Estatal, el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas, el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, y demás disposiciones legales aplicables.

La Entidad, dominante a su vez de las entidades detalladas en la Nota 17, no está obligada a presentar cuentas anuales consolidadas e informe de gestión consolidados, ya que se acoge a la dispensa de obligación de consolidar en función del tamaño/de los subgrupos de entidades.

2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1 IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 adjuntas han sido formuladas por la Junta Rectora a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2021 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, y las modificaciones aplicadas al Plan General de Contabilidad mediante Real Decreto 1/2021, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

No ha habido razones excepcionales que afecten a la imagen fiel de la entidad, no se han aplicado disposiciones legales en materia contable e influencia de tal proceder sobre el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Entidad.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Asamblea en Junta General Ordinaria, el 12 de junio de 2021.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

Para mostrar la imagen fiel, no ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio.

No se han aplicado otros principios contables no obligatorios, para mostrar la imagen fiel.

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

La Asociación ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento sin que existe ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

Las estimaciones contables se refieren exclusivamente a la vida útil del inmovilizado

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 y del estado de flujos de efectivo, además de las cifras del ejercicio 2021, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2021 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2020.

La comparación entre estos ejercicios debe efectuarse considerando la circunstancia expuesta en la Nota 2. 9 (Efectos de la primera aplicación de la modificación del PGC 2021).

No hay causas que impidan la comparación de las Cuentas Anuales del Ejercicio con las del precedente.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No se muestran elementos patrimoniales registrados en dos o mas partidas del balance.

2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No se han realizado cambios de criterios contables.

2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

Durante el ejercicio se ha realizado una correcciones de errores por reconocimiento de ingresos explicada en la NOTA 11 siguiente.

2.8 IMPORTANCIA RELATIVA

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2021.

2.9 EFECTOS DE LA PRIMERA APLICACIÓN DE LA MODIFICACIÓN DEL PGC 2021

Durante el ejercicio anual 2021 han entrado en vigor nuevas normas contables que, por tanto, han sido tenidas en cuenta en la elaboración de las presentes cuentas anuales, que no han supuesto un cambio de políticas contables para la Entidad.

No obstante, la entrada en vigor del Real Decreto 1/2021, de 12 de enero ha supuesto una reclasificación de parte de los activos y pasivos financieros por aplicación de las nuevas categorías sin que se produzcan cambios en las normas de valoración aplicadas. La conciliación en la fecha de primera aplicación entre cada clase de activos y pasivos financieros:

Activos financieros		Saldo a 1 de Enero de 2021	Reclasificado a:			
			Activos financieros a valor razonable con cambios en Pérdidas y Ganancias	Activos a coste amortizado	Activos financieros a coste	Activos financieros a valor razonable con cambios en Patrimonio Neto
Reclasificado de	Préstamos y partidas a cobrar					
	largo plazo					
	corto plazo	122.775,97		122.775,97		
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	30.642,66		30.642,66		
	Activos financieros mantenidos para negociar					
	Otros activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias					
	Inversión en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo, asociadas y socios					
Activos financieros disponibles para la venta						

Pasivos financieros		Saldo a 1 de Enero de 2021	Reclasificado a:	
			Pasivos financieros a coste amortizado	Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias
Reclasificado de	Débitos y partidas a pagar			
	largo plazo	651.054,98	651.054,98	
	corto plazo	1.528.828,47	1.528.828,47	
	Pasivos financieros mantenidos para negociar			
Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias				

3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO

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

En el apartado 13 de esta memoria se describe con mas detalle la composición y contenido de las partidas de ingresos y gastos que generan el excedente positivo o negativo del ejercicio.

3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

De acuerdo con lo previsto en el Real Decreto 1514/2007, se formula la presente propuesta de aplicación de los Resultados del ejercicio 2021

BASES DE REPARTO:	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	63.633,16
REMANENTE	0,00
RESERVAS VOLUNTARIAS	0,00
RESERVAS	0,00
TOTAL	63.633,16
APLICACIÓN DE RESULTADOS:	
A DOTACION FUNDACIONAL	63.633,16
A RESERVAS ESPECIALES	0,00
A RESERVAS VOLUNTARIAS.....	0,00
A RESERVAS	0,00
SUMA	63.633,16

El resultado del Ejercicio es neto de impuestos.

El impuesto devengado del ejercicio es de 0,00 euros.

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

En relación con la aplicación de los excedentes se esta a lo dispuesto en el articulo 13, apartado 2 de la Ley Orgánica 1 / 2002 de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación: "Los beneficios obtenidos por las asociaciones, derivados del ejercicio de actividades económicas, incluidas las prestaciones de servicios, deberán destinarse, exclusivamente, al cumplimiento de sus fines.

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los aplicados por la entidad, que de ser de aplicación, se han utilizado, desglosados por partidas, son los siguientes:

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a su precio de adquisición si se han comprado al exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia Entidad.

La amortización aplicada durante 2021 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 204.961,93 euros

4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

El importe total de este epígrafe a fecha de cierre del ejercicio es de 0,00 neto de las provisiones dotadas por su depreciación, que a fecha de cierre ascienden a 0,00 euros.

4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

Los bienes comprendidos en este epígrafe se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

1. - Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a todo lo largo de la vida útil del Bien. Si se producen pérdidas reversibles se dota la Provisión correspondiente, que es aplicada si la pérdida reversible desaparece. La amortización aplicada durante 2021 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 154.845,37 euros, y provisiones de inmovilizado material por importe de 0,00 euros. Se ha contabilizado como gasto extraordinario la partida contable que figuraba como provisión por depreciación del inmovilizado material por su total importe de 0,00 euros.

2. - Los intereses devengados hasta el momento de la puesta en marcha de inmovilizado material, de haberse producido, se incluyen en el coste de este, registrándose como gastos financieros los devengados con posterioridad.

Las posibles diferencias de cambio positivas en adquisiciones a crédito se contabilizan hasta tanto las facturas no están pagadas, en la cuenta 136, trasladando su posible saldo al cancelar las deudas, a la Cuenta 768 (Diferencias positivas de cambio).

Las posibles diferencias de cambio negativas en adquisiciones a crédito se registran directamente en la Cuenta 668 (Diferencias Negativas de Cambio).

3. - Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo.

4. - Los costos del inmovilizado producidos en el seno de la propia empresa, se valoran por su coste de producción, compuesto por las materias primas valoradas a su precio de adquisición, los costes directos de las ampliaciones, modernización y mejoras, así como el tanto por ciento proporcional de los costes y gastos indirectos.

5. - Las Actualizaciones de valores practicadas al amparo de la LEY en el ejercicio, no existen, en el Balance.

6. - La entidad tiene el criterio de aplicar al inmovilizado material los coeficientes legales de regularización, si procede, compensándolo por un aumento en las amortizaciones, aplicando a las efectuadas cada año el coeficiente de regularización correspondiente, y contabilizando el diferencial en la Cuenta 111 (Reservas de Revalorización).

La pérdida de valor experimentada por los elementos del inmovilizado material es corregida mediante las cuentas de Amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal.

Si por alguna circunstancia, se observa una baja importante en el valor del bien a coste histórico y el valor de mercado en el momento de cierre del ejercicio se dota la oportuna PROVISIÓN.

4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

El importe total de este epígrafe a fecha de cierre del ejercicio es de 3.371.298,46

4.5 PERMUTAS

No habido permutas durante el ejercicio 2021.

4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.6.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Entidad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

4.6.2. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de resultados según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

4.6.3. Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas

existentes en la fecha de la valoración.

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

4.7 EXISTENCIAS

Se valoran por su coste de adquisición o coste de producción. Cuando el valor de mercado es inferior a su coste adquisición o su coste de producción se dota la correspondiente provisión con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio.

4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

Los saldos de deudores, acreedores, clientes y proveedores, contraídos en moneda extranjera y no cancelados, se contabilizan por el contravalor en euros, según cotización al cierre de ejercicio, salvo que según el principio de importancia relativa, no merezca variar el valor contable, o exista seguro de cambio.

4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

Una vez determinado el Beneficio antes de Impuestos, se efectúan los ajustes, tanto temporales como permanentes para convertir el Beneficio Contable en Beneficio Fiscal.

Si el Resultado es negativo se inventaría para compensar con los beneficios de los años siguientes, según establece la Ley del Impuesto sobre Sociedades.

4.10 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de la entidad, por su propia naturaleza, no llevan asociadas contraprestaciones contractuales que se prolonguen en otros ejercicios y que, por tanto, se puedan ver afectados por los cambios de valoración aplicados por el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero.

En las Cuentas de Compras, se anota el importe propiamente devengado, con exclusión de descuentos comerciales en factura, incrementado en todos los costos y gastos de instalación, transportes e impuestos no recuperables a cargo de la empresa, etc.

En la Cuenta de Ventas o Ingresos, se registran por el importe neto, es decir deduciendo las bonificaciones y descuentos comerciales en factura.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo.

4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No habido provisiones y contingencias durante el ejercicio 2021.

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

Los criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal son los que están estipulados en la Ley.

4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se valoran por el importe concedido y se imputan a resultados en proporción a la depreciación de los activos financiados por tales subvenciones. En caso de activos no depreciables la subvención se imputa al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja de los mismos.

4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

En el supuesto de existir, las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

Inmovilizado Intangible.

La composición de este epígrafe y el movimiento habido durante el ejercicio 2021 en las diferentes partidas que lo componen es el siguiente:

Partidas	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Aumentos por transferencia o traspaso a cuenta	Salidas, bajas o reducciones	Disminuciones por transferencias o traspaso a otra cuenta	Saldo final
Gastos de I+D	4.005,91	0,00	0,00	0,00	0,00	4.005,91
Derechos sobre Activos Credito	6.832.264,33	0,00	0,00	0,00	0,00	6.832.264,33
Total	6.836.270,24	0,00	0,00	0,00	0,00	6.836.270,24

El importe de los Derechos sobre Activos se corresponde:

- Con la cesión y derecho de la Residencia de San Juan por parte de la Excm. Diputación de Alicante por un periodo de 30 años. El inmueble está situado en la parcela 6, situada en el Plan Parcial Residencial Pagan en San Juan Alicante, con referencia catastral 4422002YH e inscrita en el Registro de la Propiedad nº 5 de Alicante, tomo 2683, libro 464, folio 174, finca número 26357 y así como el mobiliario que figura en el expediente

- Con la cesión y derecho del Edificio CEFIRE "Nito Manero" por parte del Excmo. Ayuntamiento de Alicante por un periodo de 30 años. El inmueble está situado en la calle Bahía con referencia catastral 7251501YH1475A00010G.

Inmovilizado Material.

La composición de este epígrafe y el movimiento habido durante el ejercicio 2021 en las diferentes partidas que lo componen es el siguiente:

Partidas	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Aumentos por transferencia o traspaso a cuenta	Salidas, bajas o reducciones	Disminuciones por transferencias o traspaso a otra cuenta	Saldo final
Construcciones	3.284.131,86	87.166,60	0,00	0,00	0,00	3.371.298,46
Instalaciones Técnicas	45.307,02	16.864,45	0,00	0,00	0,00	62.171,47
Maquinaria	232.203,04	21.829,04	0,00	0,00	0,00	254.032,08
Utillaje	16.932,33	8.893,84	0,00	0,00	0,00	25.826,17
Otras Instalaciones	77.454,20	544,50	0,00	0,00	0,00	77.998,70
Mobiliario	352.778,87	12.879,44	0,00	0,00	0,00	365.658,31
Equipos de Proceso de Información	111.646,17	25.970,78	0,00	0,00	0,00	137.616,95
Elementos de Transporte	225.284,82	0,00	0,00	0,00	0,00	225.284,82
Otro Inmovilizado Material	17.907,27	8.917,18	0,00	0,00	0,00	26.824,45
Total	4.363.645,58	183.065,83	0,00	0,00	0,00	4.546.711,41

No se han estimado pérdidas por deterioro en los bienes del inmovilizado durante el ejercicio.

5.2 AMORTIZACIONES

Inmovilizado Intangible.

La amortización acumulada del inmovilizado material y sus provisiones por depreciación tiene el siguiente detalle:

Partidas	Amortización Acumulada del Inmovilizado Inmaterial	Provisiones por depreciación
Gastos de I +D	4.005,91	0,00
Derechos sobre Activos Credito	1.647.436,09	0,00
Total	1.651.442,00	0,00

Inmovilizado Material.

Los coeficientes utilizados por grupos de elementos son las siguientes:

- Construcciones	...	03,00%
- Maquinaria	...	20,00%
- Mobiliario	...	10,00%
- Equipos proceso información	...	20,00%
- Elementos de Transporte	...	12,50%

No se han adquirido elementos de inmovilizado material a empresas del grupo y asociadas.

No hay inversiones en inmovilizado fuera del territorio español.

Los bienes adquiridos durante el ejercicio han sido amortizados al 100% al considerar que su vida útil va a ser breve.

La amortización acumulada del inmovilizado material y los elementos totalmente amortizados tienen el siguiente detalle:

Partidas	Amortización Acumulada del Inmovilizado Inmaterial	Elementos Totalmente Amortizados
Construcciones	2.109.476,61	1.066.606,70
Instalaciones Técnicas	16.531,25	0,00
Maquinaria	179.146,22	136.498,64
Utillaje	9.475,33	1.539,36
Otras Instalaciones	16.975,19	2.069,10
Mobiliario	316.597,69	266.652,37
Elementos de Transporte	136.742,32	105.851,45
Equipos de Proceso de Información	82.369,71	47.515,94
Otro Inmovilizado	14.530,64	9.262,96
Total	2.881.844,96	1.635.996,52

5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

No existen bienes relativos a esta cuenta.

5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

No existen bienes relativos a esta cuenta salvo los indicados en la nota 5.1 anterior.

5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

No ha habido correcciones valorativas de los bienes de la Asociación.

6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existen bienes relativos a esta cuenta.

7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Los movimientos que han tenido las partidas B.II. y B.III.6 del Activo del Balance ha sido los siguientes:

Partidas	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Aumentos por transferencia o traspaso a cuenta	Salidas, bajas o reducciones	Disminuciones por transferencias o traspaso a otra cuenta	Saldo final
Usuarios	91.607,70	633.064,42	0,00	718.867,49	0	5.804,63
Patrocinadores	8.000,00	62.585,00	0,00	65.735,00	0	4.850,00
Deudores	748.931,47	5.422.515,91	0,00	5.062.801,83	0	1.108.645,55

El saldo de 1.108.645,55 euros corresponde con las subvenciones concedidas y pendientes de cobro provenientes de administraciones públicas.

8 BENEFICIARIOS -ACREEDORES

El movimiento que han tenido las partidas C.IV y C.V.1 y 3 del pasivo del Balance ha sido el siguiente:

Partidas	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Aumentos por transferencia o traspaso a cuenta	Salidas, bajas o reducciones	Disminuciones por transferencias o traspaso a otra cuenta	Saldo final
Proveedores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores	215.681,51	1.530.818,98	0,00	1.551.382,61	0,00	195.117,88

9 ACTIVOS FINANCIEROS

Inversiones Financieras.

Los movimientos habidos durante el ejercicio en las diversas cuentas de "Inmovilizaciones financieras" y de "Inversiones financieras temporales", así como sus correspondientes cuentas de provisiones, han sido las siguientes:

Participaciones en Entidades Asociadas y Créditos a Entidades del Grupo.

Partidas	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Aumentos por transferencia o traspaso a cuenta	Salidas, bajas o reducciones	Disminuciones por transferencias o traspaso a otra cuenta	Saldo final
Avícola Aguamarga, S.L.	144.346,44	0,00	4.220,76	0,00	0,00	148.567,20
Limencop, S.L.	3.005,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.005,06
Terramar, S.A.	110.285,72	0,00	0,00	0,00	3.786,34	106.499,38
Alpod, SL	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Limencop, S.L.	1.125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.125.000,00
Avícola Aguamarga, S.L.	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Terramar, SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.486.1377,22	0,00	4.220,76	0,00	3.786,34	1.486.571,64

Las participaciones en el capital de las empresas del grupo ascienden a 261.571,64 euros.

Los créditos a LP se corresponden con un crédito realizado a Limencop SL y Avícola Aguamarga S.L. con la consideración de transformable en ampliación de capital de dicha sociedad por compensación de créditos.

La duración de los créditos por su carácter vinculado y sujeto a las necesidades de los centros de empleo se considera no exigible a medio plazo.

La asociación valora estas inversiones como Activos financieros a coste.

10 ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS.

Depósitos y Fianzas a corto plazo e Inversiones Financieras Temporales.

Partidas	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Aumentos por transferencia o traspaso a cuenta	Salidas, bajas o reducciones	Disminuciones por transferencias o traspaso a otra cuenta	Saldo final
Repros Bankia SA	1.006,66	0,00	0,00	1.006,66	0,00	0,00
Repros Sabadell	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Repros Globalcaja	610,00	0,00	0,00	610,00	0,00	0,00
Ayuntamiento Vilajoisa	19.326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.326,00
Fianza Vivienda Tutelada Alicante	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Fianza Vivienda Tutelada Elche	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
Fianza Ayuntamiento de Alicante	0,00	769,40	0,00	0,00	0,00	769,40
Total	30.642,66	769,40	0,00	1.616,66	0,00	29.795,40

La asociación valora estas inversiones como Activos financieros a coste amortizado.

Deudas con entidades de crédito a largo y corto plazo

Partidas	Saldo inicial	Entradas o dotaciones	Aumentos por transferencia o traspaso a cuenta	Salidas, bajas o reducciones	Disminuciones por transferencias o traspaso a otra cuenta	Saldo final
Largo Plazo						
Cam - Av. Salamanca	360.121,10	0,00	48.248,10	49.105,08	49.105,08	310.159,04
La Caixa - Zarandieta	135,05	0,00	13.443,27	13.578,32	0,00	0,00
La Caixa - Zarandieta	3.171,63	0,00	6.112,62	6.174,02	3.110,23	0,00
Caja Madrid - Partida de Aguamarga	111.247,90	0,00	54.292,66	54.904,71	54.904,71	55.731,14
Bancaja - Av. Salamanca	26.379,30	0,00	10.178,94	10.317,18	10.317,18	15.923,88
IVF	0,00	158.195,39	207.321,41	365.516,80	0,00	0,00
Instituto Valenciano Finanzas	0,00	4.081.987,85	0,00	3.429.095,64	652.892,21	0,00
Banco Popular	0,00	0,00	4.325,70	4.325,70	0,00	0,00
Bankinter	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
Total	651.054,98	4.240.183,24	343.922,70	3.933.017,45	770.329,41	531.814,06
Corto Plazo						
Cam - Av. Salamanca	48.248,10	0,00	49.105,08	0,00	48.248,10	49.105,08
La Caixa - Zarandieta	13.443,27	0,00	0,00	0,00	13.443,27	0,00
La Caixa - Zarandieta	6.112,62	0,00	3.110,23	0,00	6.112,62	3.110,23
Caja Madrid - Partida de Aguamarga	54.292,66	0,00	54.904,71	0,00	54.292,66	54.904,71
Bancaja - Av. Salamanca	10.178,94	0,00	10.317,18	0,00	10.178,94	10.317,18
Banco Popular	4.325,70	0,00	0,00	0,00	4.325,70	0,00
Instituto Valenciano Finanzas	207.321,41	0,00	652.892,21	0,00	207.321,41	652.892,21
Póliza Crédito. Cam Sabadell. Importe: 100.000,00 euros	53.187,51	0,00	50.401,27	0,00	53.187,51	50.401,27
Anticipo Subvención BBVA. Importe: 300.000,00 euros	215.864,20	470.088,51	0,00	465.952,71	0,00	220.000,00
Póliza Crédito Banco Popular. Importe: 50.000,00 euros	51.552,17	1.855,33	0,00	0,00	0,00	53.407,50
Póliza Crédito Caja Murcia. Importe: 100.000,00 euros	90.000,00	91.033,81	0,00	181.033,81	0,00	0,00
Póliza Crédito BBVA. Importe: 50.000,00 euros	309,64	90.516,84	0,00	43.000,00	0,00	47.826,48
Póliza Crédito Bankia SA. Importe: 500.000,00 euros	495.000,00	552.881,07	0,00	647.881,07	0,00	400.000,00
Póliza Crédito Globalcaja. Importe: 150.000,00 euros	83.711,94	381.575,02	0,00	460.226,77	0,00	5.060,19
Total	1.333.548,16	1.587.950,58	820.730,68	1.798.094,36	397.110,21	1.547.024,85

La asociación valora estas deudas como Pasivos financieros a coste amortizado

Clasificación por vencimientos de los pasivos financieros

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Entidad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

Obligaciones y otros valores negociables							
Deudas con entidades de crédito	1.547.024,85	120.971,55	79.560,21	75.123,44	76.199,32	179.959,54	2.078.838,91
Acreedores por arrendamiento financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros							
Deudas con entidades grupo y asociadas	2.364,94						2.364,94
Acreedores comerciales no corrientes							
Beneficiarios-Acreedores							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar							
Proveedores							
Proveedores, entidades del grupo y asociadas							
Acreedores varios	195.117,88						195.117,88
Personal	162,43						
Anticipos de clientes							
Deuda con características especiales							
TOTAL	1.744.670,10	120.971,55	79.560,21	75.123,44	76.199,32	179.959,54	2.276.484,16

Durante el ejercicio se ha recibido un préstamo del IVF para financiación del circulante por importe de 4.073.365 euros del que queda pendiente de amortizar 652.892,21 euros a corto plazo.

11 FONDOS PROPIOS

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	1.580.102,52	237.505,16	0,00	1.817.607,68
Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes de ejercicios anteriores	183.774,70	- 110.236,66	183.774,70	-110.236,66
Excedente del ejercicio	53.730,46	63.633,16	53.730,46	63.633,16
Total...	1.817.607,68	190.901,66	237.505,16	1.771.004,18

Durante el ejercicio la entidad ha procedido a regularizar la cuenta de deudores (usuarios) que no se habían aplicado en ejercicios anteriores por importe de - 110.671,08 euros. Igualmente ha regularizado la participación de capital a empresas vinculadas por importe de 434,42 euros

12 SITUACIÓN FISCAL

12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

La Entidad tiene abiertos todos los ejercicios económicos transcurridos desde la constitución de la misma hasta el día de hoy, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción su aceptación por las Autoridades Fiscales, y con independencia de que la Legislación Fiscal es susceptible a interpretaciones, La Dirección de la Asociación estima que en caso de una eventual inspección de Hacienda, ésta no tendría efecto excesivo o relevante sobre las cuentas anuales en su conjunto.

Resultado contable del ejercicio...			0,00
	Aumento	Disminución	
Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00
Diferencias Permanentes	0,00	0,00	0,00
Diferencias Temporales	0,00	0,00	0,00
Del ejercicio	0,00	0,00	0,00
Del ejercicio anterior	0,00	0,00	0,00
Comp. Bases negativas			0,00
BASE IMPONIBLE			0,00

La entidad está acogida al régimen fiscal especial de las entidades sin fines lucrativos regulado en el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre.

12.2 OTROS TRIBUTOS

No existe información relevante en este apartado.

13 INGRESOS Y GASTOS

Los gastos se desglosan de la siguiente forma:

Partida	Gastos 2021	Gastos 2020
Ayudas monetarias y otros	91.551,53	211.267,51
Ayudas monetarias	85.569,76	206.523,50
Ayudas no monetarias	0,00	0,00
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	5.981,87	4.744,01
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	11.973,79	10.081,28
Consumo de bienes destinados a la actividad	11.973,79	10.081,28
Consumo de materias primas	0,00	0,00
Otras materias consumibles	0,00	0,00
Gastos de personal	4.415.811,24	4.217.606,75
Sueldos	3.407.444,86	3.241.307,66
Cargas sociales	1.008.366,38	976.299,09
Otros gastos de explotación	1.596.429,81	1.365.431,57
Servicios Exteriores	1.518.845,19	1.361.035,37
Tributos	12.569,07	4.396,20
Perdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales	65.015,55	0,00
Total...	6.115.766,47	5.804.387,11

Los ingresos se desglosan de la siguiente forma:

Partida	Ingresos 2021	Ingresos 2020
Cuota de usuarios y afiliados	633.064,02	692.482,76
Cuota de usuarios	0,00	149.684,56
Cuota de afiliados	633.064,02	542.798,20
Promociones, patrocinios y colaboraciones	62.585,00	57.176,00
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	89.599,67	48.420,34
Venta de bienes	89.599,67	48.420,34
Prestación de servicios	0,00	0,00
Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00	0,00
Otros ingresos de explotación	61.104,18	14.135,95
Ingresos accesorios y de gestión corriente	61.104,18	14.135,95
Total...	846.352,87	812.215,05

14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados del ejercicio	Imputado al resultado del ejercicio	Total imputado a resultados	Pendiente de imputar a resultados
Ayuntamiento de Elche	2021	2021	15.000,00	100,00%	15.000,00	15.000,00	0,00
Fundación Once	2021	2021	74.056,67	100,00%	74.056,67	74.056,67	0,00
Fsc Inserta	2021	2021	10.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	0,00
Ayuntamiento de Alicante	2021	2021	114.109,49	100,00%	114.109,49	114.109,49	0,00
Diputación de Alicante	2021	2021	68.051,74	100,00%	68.051,74	68.051,74	0,00
Ayuntamiento Alfaz del Pi	2021	2021	108.000,00	100,00%	108.000,00	108.000,00	0,00
Ayuntamiento de Vilajoisa	2021	2021	381.952,10	100,00%	381.952,10	381.952,10	0,00
Formación Continua	2021	2021	11.141,10	100,00%	11.141,10	11.141,10	0,00
Ayuntamiento de Campello	2021	2021	1.898,46	100,00%	1.898,46	1.898,46	0,00
Generalitat Valenciana	2021	2021	4.596.035,35	100,00%	4.596.035,35	4.596.035,35	0,00
Plena Inclusión	2021	2021	42.271,00	100,00%	42.271,00	42.271,00	0,00
Totales...			5.422.515,91	100,00%	5.422.515,91	5.422.515,91	0,00

Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio por importe de 80.967,28 euros.

Se ha realizado un reintegro de Subvenciones por importe de - 17.826,49 euros.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Subvenciones de capital	621.839,92	0,00	33.888,68	587.951,24
Donaciones y legados de capital	5.486.192,40	156.320,00	212.543,60	5.429.968,80
Otras subvenciones y donaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Total...	6.108.032,32	156.320,00	246.432,28	6.017.920,04

Entidad	Cantidad
Acciona Agua SA	12.900,00
Aceitunas Cazorla	13.000,00
Fundacion CV Garcia Peralta	86.425,00
Transporte Caliche	15.000,00
OP Agromark	6.000,00
Verne Technology Group	6.000,00
Tempe Diseño SL	16.995,00
Total...	156.320,00

15 DESCRIPCIÓN DETALLADA PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

15.1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

15.1.1 ACTIVIDADES REALIZADAS

15.1.1.1 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Centro de Desarrollo Infantil y Atención Temprana
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Alicante – Vilajoiosa – San Vicente

Descripción detallada de la actividad: Es un Centro que atiende a personas con discapacidad intelectual de 0 a 6 años.

15.1.1.2 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	36	1.372
Personal con contrato de servicios	-	-
Personal voluntario	-	-

15.1.1.3 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	1.330.000,00	1.336.386,26
Otros gastos de la actividad	110.000,00	105.619,35
Amortización de inmovilizado	50.000,00	51.289,20
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	9.000,00	5.000,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	10.000,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	1.499.000,00	1.508.294,81
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	1.499.000,00	1.508.294,81

15.1.1.4 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Centro de Recursos y Apoyo Escolar
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Alicante

Descripción detallada de la actividad: Es un Centro que atiende a las personas con discapacidad intelectual de 6 a 16 años.

15.1.1.5 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	13	1.372
Personal con contrato de servicios	0	-
Personal voluntario	0	-

15.1.1.6 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
d) Ayudas monetarias	0,00	0,00
e) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
f) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	300.000,00	292.114,39
Otros gastos de la actividad	25.000,00	30.110,56
Amortización de inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	9.000,00	2.500,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	334.000,00	324.724,95
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	334.000,00	324.724,95

15.1.1.7 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Formación Alicante – Formación Elche – Formación Alfaz del Pi
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Alicante – Elche – Alfaz del Pi

Descripción detallada de la actividad: Es un Centro de Formación para personas con discapacidad intelectual de 16 a 25 años.

15.1.1.8 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	13	1.548
Personal con contrato de servicios	0	0
Personal voluntario	0	0

15.1.1.9 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
g) Ayudas monetarias	0,00	0,00
h) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
i) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	310.000,00	319.141,26
Otros gastos de la actividad	45.000,00	42.920,83
Amortización de inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	9.000,00	5.000,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	10.000,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	364.000,00	377.062,09
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	364.000,00	377.062,09

15.1.1.10 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Centro Ocupacional Terramar
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Centro Ocupacional Terramar – Partida de Aguamarga, s/n – 03010 Alicante

Descripción detallada de la actividad: Atención a personas con discapacidad intelectual de 16 a 65 años.

15.1.1.11 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	20	1.548
Personal con contrato de servicios	0	-
Personal voluntario	0	-

15.1.1.12 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
j) Ayudas monetarias	0,00	0,00
k) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
l) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	6.000,00	0,00
Gastos de personal	670.000,00	684.909,77
Otros gastos de la actividad	365.000,00	354.539,47
Amortización de inmovilizado	40.000,00	51.289,19
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	9.000,00	7.500,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	10.000,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	1.081.000,00	1.108.238,43
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	1.081.000,00	1.108.238,43

15.1.1.13 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Centro Ocupacional San Juan - Residencia San Juan - Vivienda Tutelada de Alicante - Vivienda Tutelada de Elche – Edificio Nito Manero “Cefire”
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	San Juan – Alicante – Elche

Descripción detallada de la actividad: Es una Residencia de día y un Centro Ocupacional que atiende a usuarios con discapacidad intelectual.

15.1.1.14 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	29	1.612
Personal con contrato de servicios	0	-
Personal voluntario	0	-

15.1.1.15 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
m) Ayudas monetarias	0,00	0,00
n) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
o) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	6.000,00	11.973,79
Gastos de personal	1.390.000,00	1.412.530,78
Otros gastos de la actividad	925.000,00	933.226,84
Amortización de inmovilizado	250.000,00	257.228,91
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	20.000,00	15.000,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	20.000,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	2.591.000,00	2.649.960,32
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	2.276.000,00	2.649.960,32

15.1.1.16 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Centro de Actividades Artísticas
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Alicante

Descripción detallada de la actividad: Es un centro que imparte clases de pintura y ballet para personas con discapacidad intelectual.

15.1.1.17 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	2	1.612
Personal con contrato de servicios	0	-
Personal voluntario	0	-

15.1.1.18 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
p) Ayudas monetarias	0,00	0,00
q) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
r) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	8.000,00	8.053,33
Otros gastos de la actividad	2.000,00	1.854,83
Amortización de inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	10.000,00	9.908,16
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	10.000,00	9.908,16

15.1.1.19 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Servicio de Ocio
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Alicante

Descripción detallada de la actividad: Es un centro que realiza actividades de ocio y deporte para personas con discapacidad intelectual.

15.1.1.20 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	4	1.612
Personal con contrato de servicios	0	-
Personal voluntario	0	-

15.1.1.21 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
s) Ayudas monetarias	0,00	0,00
t) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
u) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	30.000,00	31.078,71
Otros gastos de la actividad	30.000,00	35.484,44
Amortización de inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	60.000,00	66.563,15
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	60.000,00	66.563,15

15.1.1.22 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Psiquiátrico Penitenciario de Apoyo a la Reinserción
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Alicante

Descripción detallada de la actividad: Es un centro que atiende a personas con discapacidad intelectual internadas en Hospital Psiquiátrico de Alicante.

15.1.1.23 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	3	1.548
Personal con contrato de servicios	0	-
Personal voluntario	0	-

15.1.1.24 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	0,00
v) Ayudas monetarias	0,00	0,00
w) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
x) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	75.000,00	69.658,80
Otros gastos de la actividad	5.000,00	3.202,27
Amortización de inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	80.000,00	72.861,07
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	80.000,00	72.861,07

15.1.1.25 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	Servicios Generales
Tipo de Actividad *	Actividad Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Alicante

Descripción detallada de la actividad:

15.1.1.26 Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº de horas / año
Personal asalariado	4	1.612
Personal con contrato de servicios	0	0
Personal voluntario	0	0

15.1.1.27 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	221.000,00	91.551,63
y) Ayudas monetarias	215.000,00	85.569,76
z) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
aa) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	6.000,00	5.981,87
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal	290.000,00	238.275,90
Otros gastos de la actividad	215.000,00	305.346,53
Amortización de inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Gastos financieros	3.000,00	4.469,73
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	15.015,55
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Subtotal gastos	729.000,00	654.659,34
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00
TOTAL	729.000,00	654.659,34

15.1.2 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD.

GASTOS INVERSIONES	CDIAT	Crae	Formación	CO Terramar	CO San Juan - Área Residencial	Actividades Artísticas	Servicio Ocio	Psiquiátrico Penitenciario Apoyo Reinserción	Serv. Generales	Total Actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.551,63	91.551,63	0,00	91.551,63
Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.569,76	85.569,76	0,00	85.569,76
Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.981,87	5.981,87	0,00	5.981,87
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	11.973,79	0,00	0,00	0,00	0,00	11.973,79	0,00	11.973,79
Gastos de personal	1.336.386,26	292.114,39	319.141,26	684.909,77	1.412.530,78	8.053,33	31.078,71	69.658,80	238.275,90	4.392.149,20	0,00	4.392.149,20
Otros gastos de la actividad	105.619,35	30.110,56	42.920,83	354.539,47	675.998,03	1.854,83	35.484,44	3.202,27	305.346,53	1.555.076,31	0,00	1.555.076,31
Amortización de inmovilizado	51.289,20	0,00	0,00	51.289,19	257.228,91	0,00	0,00	0,00	0,00	359.807,30	0,00	359.807,30
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	5.000,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	4.469,73	39.469,73	0,00	39.469,73
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	15.015,55	65.015,55	0,00	65.015,55
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal gastos	1.508.294,81	324.724,95	377.062,09	1.108.238,43	2.392.731,51	9.908,16	66.563,15	72.861,07	654.659,34	6.515.043,51	0,00	6.515.043,51
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.508.294,81	324.724,95	377.062,09	1.108.238,43	2.392.731,51	9.908,16	66.563,15	72.861,07	654.659,34	6.515.043,51	0,00	6.515.043,51

15.1.3 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

• **Ingresos obtenidos por la entidad**

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil	90.000,00	89.599,67
Subvenciones del sector publico	5.450.000,00	5.422.515,91
Reintegro de Subvenciones	0,00	0,00
Subvenciones del sector privado	60.000,00	62.585,00
Aportaciones privadas (donaciones y legados)	75.000,00	80.967,28
Cuotas de asociados y afiliados	650.000,00	633.064,02
Otros tipos de ingresos	35.000,00	61.104,18
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS.	6.360.000,00	6.349.836,06

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS.	0,00	0,00

15.1.4 CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

DESCRIPCIÓN	Entidad	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios

16 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

16.1.1 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						
								N-4	N-3	N-2	N-1	N	Importe pendiente	
					Importe	%		236.175,26	236.175,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N-4	165.785,58	0,00	0,00	165.785,58	100,00	%	165.785,58	0,00	165.785,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N-3	56.893,49	0,00	0,00	56.893,49	100,00	%	56.893,49		0,00	56.893,49	0,00	0,00	0,00	0,00
N-2	34.381,32	0,00	0,00	34.381,32	100,00	%	34.381,32			0,00	34.381,32	0,00	0,00	0,00
N-1	53.730,46	0,00	0,00	53.730,46	100,00	%	53.730,46				0,00	53.730,46	0,00	0,00
N	63.633,36	0,00	0,00	63.633,36	100,00	%	63.633,36					0,00	63.633,36	0,00
TOTAL	374.424,21	0,00	0,00	374.424,21	100,00	%	610.599,47	236.175,26	165.785,58	56.893,49	34.381,32	53.730,46	63.633,36	0,00

El destino de las rentas e ingresos a que se refiere el artículo 3.2 de la Ley 49/2002 y R.D. 1491/2010 ha sido la realización de los fines de la Asociación. El grado de cumplimiento de fines de la Asociación correspondiente a las rentas netas obtenidas el ejercicio ha sido del 100%, superando el mínimo legal del 70%.

16.1.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	0,00		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).	0,00	0,00	0,00
2.1. Realizadas en el ejercicio	0,00	0,00	0,00
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		0,00	
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00
b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00	
TOTAL (1 + 2)	0,00	0,00	0,00

16.2 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

DETALLE DE GASTOS				
Nº de Cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle del gasto	Criterio de imputación a la función de administración del patrimonio	Importe
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION.....				

No existen gastos a los miembros de la Junta Rectora de la Asociación.

17 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una empresa o sociedad se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Avícola Aguamarga, S.L.

Denominación Social.
Centro Especial de Empleo Avícola Aguamarga, S.L.

Domicilio Social.
C/. Zarandieta, 7 bajo en Alicante.

Actividad que ejerce.
Limpieza Industrial de Inmuebles

Fracción de capital que se posee directa.
91,29 % del Capital Social.

Importe del capital, reservas y resultado de último ejercicio, desglosando los resultados extraordinarios.

Capital Social	158.123,10. -
Reservas	15.268,97. -
Resultados Negativos Ejercicios Anteriores	- 68.800,97. -
Pérdidas y Ganancias	38.489,46. -

Valor según los libros de la participación.
El valor de la participación es de 148.567,20 euros.

Dividendos recibidos según la participación.
No hay ningún dividendo recibido.

Las acciones no cotizan en bolsa.

Información sobre los créditos otorgados a la Sociedad.
No hay ningún crédito otorgado a la Sociedad.

Importe de los intereses devengados y no cobrados.
No hay ningún importe de los intereses devengados y no cobrados.

Compromisos firmes de compra de valores negociables y de otras inversiones financieras análogas.
No hay compromisos firmes de compra de valores negociables y de otras inversiones financieras análogas.

Limencop, S.L.

Denominación Social.
Centro Especial de Empleo Limencop, S.L.

Domicilio Social.
C/. Zarandieta, 7 bajo en Alicante.

Actividad que ejerce.
La prestación de servicios de encuadernación, limpieza industrial, copistería y encuadernación.

Fracción de capital que se posee directa.
100,00 % del Capital Social.

Importe del capital, reservas y resultado del último ejercicio, desglosando los resultados extraordinarios.

Capital Social	3.005,06. -
Otras aportaciones de socios	500.000,00. -
Reserva Legal	601,01. -
Reservas Voluntarias	59.097,39. -
Resultados Negativos Ejercicios Anteriores	- 492.874,07. -
Pérdidas y Ganancias	2.166,46. -

Valor según los libros de la participación.
El valor de la participación es de 3.005,06 euros.

Dividendos recibidos según la participación.
No hay ningún dividendo recibido.

Las acciones no cotizan en Bolsa.

Información sobre los créditos otorgados a la Sociedad.
No hay ningún crédito otorgado a la Sociedad.

Importe de los intereses devengados y no cobrados.
No hay ningún importe de los intereses devengados y no cobrados.

Compromisos firmes de compra de valores negociables y de otras inversiones financieras análogas.
No hay compromisos firmes de compra de valores negociables y de otras inversiones financieras análogas.

Terramar, S.A.

Denominación Social.

Centro Especial de Empleo Terramar, S.A.

Domicilio Social.

C/. Zarandíeta, 7 bajo en Alicante.

Actividad que ejerce.

Limpieza Industrial de Inmuebles

Fracción de capital que se posee directa.

96,56 % del Capital Social.

Importe del capital, reservas y resultado del último ejercicio, desglosando los resultados extraordinarios.

Capital Social	110.285,72. -
----------------	---------------

Reserva Legal	22.057,14. -
---------------	--------------

Reserva Voluntaria	4.970,92. -
--------------------	-------------

Resultados Negativos Ejercicios Anteriores	- 42.986,60. -
--	----------------

Pérdidas y Ganancias	10.689,95. -
----------------------	--------------

Valor según los libros de la participación.

El valor de la participación es de 106.499,38 euros.

Dividendos recibidos según la participación.

No hay ningún dividendo recibido.

Las acciones no cotizan en Bolsa.

Información sobre los créditos otorgados a la Sociedad.

No hay ningún crédito otorgado a la Sociedad.

Importe de los intereses devengados y no cobrados.

No hay ningún importe de los intereses devengados y no cobrados.

Compromisos firmes de compra de valores negociables y de otras inversiones financieras análogas.

No hay compromisos firmes de compra de valores negociables y de otras inversiones financieras análogas.

La asociación considera que los tres centros especiales de empleo son fundamentales para el funcionamiento corriente de la entidad y para conseguir y justificar la necesidad de las subvenciones obtenidas. Por esta razón y por las plusvalías tácitas de los inmovilizados de los centros especiales, no consideran necesario dotar provisión por deterioro de las participaciones.

Operaciones con empresas vinculadas.

La Asociación mantiene créditos por cuenta corriente a corto plazo por necesidades de tesorería de los centros especiales que tienen el carácter de reintegrables y no devengan intereses. Los saldos deudores ascienden a 42.855,28€ con Avícola Aguamarga SL, 293.529,86€ con Limencop SL y 54.455,40€ con Terramar SA.

La entidad mantiene saldos comerciales a cierre del ejercicio 2021 con Avícola Aguamarga SL por importe de 0,00€, con Limencop SL por importe de 0,00€ y con Terramar SA por importe de 0,00€ y deudora 0,00€.

Tal como se indica en la nota 9 de esta memoria, mantiene un crédito a largo plazo con las empresas vinculadas con la consideración de transformables en ampliación de capital de dicha sociedad por compensación de créditos.

	Entidad dominante	Empresas dependientes	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Empresas asociadas	Empresas con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los órganos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
Operaciones con partes vinculadas en el ejercicio 2021						
Ventas de activos corrientes						
Ventas de activos no corrientes, de las cuales:						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Compras de activos corrientes						
Compras de activos no corrientes						
Prestación de servicios		15.065,60				
Recepción de servicios		-406.376,64				
Otros ingresos						
Otros gastos						
Transferencias de investigación y desarrollo, de las cuales:						
Beneficios (+) / Pérdidas (-)						
Ingresos por intereses cobrados						
Ingresos por intereses devengados pero no cobrados						
Gastos por intereses pagados						
Gastos por intereses devengados pero no pagados						
Dividendos y otros beneficios distribuidos						
Garantías y avales recibidos						
Garantías y avales prestados		1.700.000,00				

	Entidad dominante	Entidades dependientes	Negocios conjuntos en los que la empresa sea uno de los partícipes	Entidades asociadas	Entidades con control conjunto o influencia significativa sobre la empresa	Miembros de los órganos de administración y personal clave de la dirección de la empresa
Saldos pendientes con partes vinculadas en el ejercicio 2021						
A) ACTIVO NO CORRIENTE						
1. Inversiones financieras a largo plazo.						
a. Instrumentos de patrimonio.		261.137,22				
b. Créditos a terceros		1.225.000,00				
c. Valores representativos de deuda						
d. Derivados.						
e. Otros activos financieros.						
B) ACTIVO CORRIENTE						
1. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar						
a. Clientes por ventas y prestación de servicios a largo plazo.						
_ Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a largo plazo						
b. Clientes por ventas y prestación de servicios a corto plazo, de los cuales:						
_ Correcciones valorativas por clientes de dudoso cobro a corto plazo						
c. Deudores varios, de los cuales:						
_ Correcciones valorativas por otros deudores de dudoso cobro						
d. Personal						
e. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos						
2. Inversiones financieras a corto plazo						
a. Instrumentos de patrimonio.						
b. Créditos de los cuales:		390.840,54				
_ Correcciones valorativas por créditos de dudoso cobro						
c. Valores representativos de deuda						
d. Derivados.						
e. Otros activos financieros.						
C) PASIVO NO CORRIENTE						
1. Deudas a largo plazo.						
a. Obligaciones y otros valores negociables.						
b. Deudas con entidades de crédito.						
c. Acreedores por arrendamiento financiero.						
d. Derivados.						
e. Otros pasivos financieros.						
2. Deudas con características especiales a largo plazo						
D) PASIVO CORRIENTE						
1. Deudas a corto plazo.						
a. Obligaciones y otros valores negociables.						
b. Deudas con entidades de crédito.						
c. Acreedores por arrendamiento financiero.						
d. Derivados.						
e. Otros pasivos financieros.		2.364,94				
2. Deudas con características especiales a corto plazo						
3. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar						
a. Proveedores a largo plazo						
b. Proveedores a corto plazo						
c. Acreedores varios						
d. Personal						
e. Anticipos de clientes						

Los anticipos y créditos concedidos al personal de alta dirección de la Entidad son los siguientes:

Anticipos y créditos concedidos, de los cuales:	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
	a) Importes devueltos o a los que se haya renunciado	
b) Obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía		

18 OTRA INFORMACIÓN

Empleo. No ha habido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación. El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio es el siguiente:

	Total	
	Ejerc. 2021	Ejerc. 2020
Total personal medio del ejercicio	150	150

No ha habido gastos ni retribuciones a los miembros de la Junta Rectora de la Asociación.

Información anual del grado de cumplimiento del Código de Conducta de las entidades sin fines lucrativos para la realización de las inversiones financieras temporales, según la legislación que le resulte de aplicación.

19 COMPROMISOS, GARANTÍAS O CONTINGENCIAS

El importe global de los compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuran en el balance es de cero euros.

20 HECHOS POSTERIORES

No existen hechos posteriores, de importancia relativa significativa, que se produzcan tras la fecha de cierre de balance y que no se reflejen en la cuenta resultados o en el balance, y el efecto financiero de tales circunstancias.

La entidad está tomando todas las medidas necesarias para hacer frente a los efectos de la pandemia covid 19, que si bien afectan de manera operativa a la entidad, no están teniendo un reflejo financiero significativo.

Los incrementos de costes de suministros derivados de la guerra de Ucrania provocan incertidumbre sobre los efectos finales en la entidad, si bien ésta está financieramente preparada para hacerles frente.

A pesar de que es complicado conocer las expectativas a medio y largo plazo de los efectos de estos dos factores causantes de incertidumbre, la dirección de la asociación estima que no va a tener riesgo en la continuidad de su actividad por el apoyo de los asociados y usuarios, el apoyo de las instituciones y entidades privadas, así como el apoyo de las entidades financieras.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

2021 – 2020

ASOCIACIÓN APSA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	NOTAS MEMORIA	2021	2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.		63.633,16	53.730,46
2. Ajustes del resultado.		217.625,49	169.144,62
a) Amortización del inmovilizado (+).		359.807,30	334.148,54
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-).		65.015,55	0,00
d) Imputación de subvenciones (-)		-246.432,28	-212.045,71
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-).		-234,81	-300,00
h) Gastos financieros (+).		39.469,73	47.341,79
i) Diferencias de cambio (+/-).		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+).		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente.		329.081,65	216.747,98
a) Existencias (+/-).		0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).		-394.055,47	207.139,81
c) Otros activos corrientes (+/-).		-18,20	-121,74
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).		11.550,29	44.694,58
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		53.441,73	-34.964,67
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).		0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.		-39.428,54	-47.041,79
a) Pagos de intereses (-).		0,00	-47.341,79
b) Cobros de dividendos (+).		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+).		234,81	300,00
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		-87.251,54	392.581,27
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE			

INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).		-296.844,73	-63.788,79
a) Empresas del grupo y asociadas.		-113.778,90	0,00
b) Inmovilizado intangible.		0,00	0,00
c) Inmovilizado material.		-183.065,83	-61.567,34
d) Inversiones inmobiliarias.		0,00	0,00
e) Otros activos financieros.		0,00	-2.221,45
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.		0,00	0,00
g) Otros activos.		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+).		847,26	286.940,06
a) Empresas del grupo y asociadas.		0,00	286.940,06
b) Inmovilizado intangible.		0,00	0,00
c) Inmovilizado material.		0,00	0,00
d) Inversiones inmobiliarias.		0,00	0,00
e) Otros activos financieros.		0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.		847,26	0,00
g) Otros activos.		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		-295.997,47	223.151,27
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.		156.320,00	96.402,23
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).		0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).		0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).		0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).		156.320,00	96.402,23
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.		89.083,54	-240.871,38
a) Emisión		94.235,77	4.005.777,23
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+).		94.235,77	4.000.625,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).		0,00	5.152,23
4. Otras deudas (+).		0,00	0,00
b) Devolución y amortización de		-5.152,23	-4.000.625,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).		5.152,23	-4.246.648,61
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).		0,00	0,00
4. Otras deudas (-).		0,00	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.		0,00	0,00
a) Dividendos (-).		0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).		0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de		245.403,54	-144.469,15

financiación (+/-9+/-10-11)			
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/- D)		-137.845,47	471.263,39
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.		630.133,01	158.869,82
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.		492.287,54	630.133,21

21 OTRA INFORMACIÓN

No existen partidas de gastos relativas a sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase devengados en el curso del ejercicio por los miembros del órgano de gobierno.

No ha habido anticipos y créditos concedidos al conjunto de miembros del órgano de administración.

No hay obligaciones en las que exista algún tipo de garantía.

Alicante, a 31 de marzo de 2022