

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

2023

ASOCIACIÓN

ASOCIACIÓN BALEAR DE FIBROSI QUÍSTICA

ACTIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2023	2022
A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.317,80	1.590,82
I. Inmovilizado intangible.			
II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
III. Inmovilizado material.	5	1.317,80	1.590,82
IV. Inversiones inmobiliarias.			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
VI. Inversiones financieras a largo plazo.			
VII. Activos por impuesto diferido.			
B) ACTIVO CORRIENTE		74.876,29	49.924,05
I. Existencias.			
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	7	61.455,41	41.800,68
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
V. Inversiones financieras a corto plazo.	9		14,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.		1.128,74	598,32
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	2.5	12.292,14	7.511,05
TOTAL ACTIVO (A+B)		76.194,09	51.514,87

DocuSigned by: Ana María Amate  9119513B6DDA42C... D37D9B46713E421...

DocuSigned by: Yolanda Molina  1133D91722F4407... F2DE1F81584149D...

DocuSigned by:  A930DCBDC33E463... DE29F73F994C412...

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

2023

ASOCIACIÓN

ASSOCIACIÓ BALEAR DE FIBROSI QUÍSTICA

		Ejercicio N	Ejercicio N-1
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		2023	2022
A) PATRIMONIO NETO		34.514,97	21.588,42
A-1) Fondos propios		34.514,97	21.588,42
I. Fondo Social.		0,00	0,00
1. Fondo Social.			
2. Fondo Social no exigido *			
II. Reservas.		42.311,19	42.311,19
11			
III. Excedentes de ejercicios anteriores **		-20.722,77	-16.958,25
11			
IV. Excedente del ejercicio **		12.926,55	-3.764,52
11			
A-2) Ajustes por cambio de valor. **			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.			
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
I. Provisiones a largo plazo.			
II. Deudas a largo plazo.		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
V. Periodificaciones a largo plazo.			
C) PASIVO CORRIENTE		41.679,12	29.926,45
I. Provisiones a corto plazo.			
II. Deudas a corto plazo.		17.727,38	0,00
1. Deudas con entidades de crédito.			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.		17.727,38	
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
IV. Beneficiarios-Acreedores			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		12.594,72	9.377,00
1. Proveedores.**			
2. Otros acreedores.		8 12.594,72	9.377,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		11.357,02	20.549,45
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		76.194,09	51.514,87

DocuSigned by:

Ana María Amate

9119513B6DDA42C...

DocuSigned by:

D37D9B46713E421...

D37D9B46713E421...

DocuSigned by:

Yolanda Molina

1133D91722F4407...

DocuSigned by:

F2DE1F81584149D...

F2DE1F81584149D...

DocuSigned by:

A930DCBDC33E463...





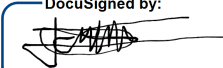

A930DCBDC33E463...

DocuSigned by:

DE29F73F994C412...

DE29F73F994C412...

BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
ANA MARÍA AMATE ROTGER (PRESIDENTA)	DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
MARÍA ANTONIA REYNÉS MOLL (VICEPRESIDENTA)	DocuSigned by:  D37D9B46713E421...
YOLANDA MOLINA LANA (SECRETARIA)	DocuSigned by:  1133D91722F4407...
PEDRO GUILLERMO GARDÉS MONTAÑÉS (VOCAL)	DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
JAVIER RABELO CHAVES (VOCAL)	DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
JOAN LLOBERA MORRO (VOCAL)	DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

NOTA:

* Su signo es negativo.

** Su signo puede ser positivo o negativo

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)

EJERCICIO

2023

ASOCIACION

ASOCIACION BALEAR DE FIBROSIS QUISTICA

	Nota	(Debe) Haber	
		Ejercicio N 2023	Ejercicio N-1 2022
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		104.700,49	87.645,74
a) Cuotas de asociados y afiliados	13	12.459,00	11.564,00
b) Aportaciones de usuarios	13	5.111,00	4.797,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	13	22.530,00	25.030,00
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	13	57.296,58	35.348,74
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	13	7.303,91	10.906,00
f) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil			
3. Ayudas monetarias y otros **		-20,00	-95,00
a) Ayudas monetarias	13	-20,00	-95,00
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados*			
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación **			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos *			
7. Otros ingresos de la actividad			
8. Gastos de personal *	13	-36.857,91	-36.344,40
9. Otros gastos de la actividad *	13	-54.532,98	-54.709,75
a) Servicios exteriores	13	-54.514,97	-54.685,37
b) Tributos	13	-17,51	-24,38
c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente	13	-0,50	
10. Amortización del inmovilizado *	5.2	-273,02	-289,90
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados a resultados del ejercicio			
12. Excesos de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado **		0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		13.016,58	-3.793,31
14. Ingresos financieros			28,79
15. Gastos financieros *			
16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros **			
17. Diferencias de cambio **			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros **			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		0,00	28,79
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		13.016,58	-3.764,52
19. Impuestos sobre beneficios **		-90,03	
A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)		12.926,55	-3.764,52
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
1. Subvenciones recibidas			
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos**			
4. Efecto impositivo**			
B.1) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		0,00	0,00
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Subvenciones recibidas*			
2. Donaciones y legados recibidos*			
3. Otros ingresos y gastos**			
4. Efecto impositivo**			
C.1) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		0,00	0,00
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)		0,00	0,00
E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO			
F) AJUSTES POR ERRORES			
G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL			
H) OTRAS VARIACIONES			
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		12.926,55	-3.764,52

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
ANA MARÍA AMATE ROTGER (PRESIDENTA)	DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
MARÍA ANTONIA REYNÉS MOLL (VICEPRESIDENTA)	DocuSigned by:  D37D9B46713E421...
YOLANDA MOLINA LANA (SECRETARIA)	DocuSigned by:  1133D91722F4407...
PEDRO GUILLERMO GARDÉS MONTAÑÉS (VOCAL)	DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
JAVIER RABELO CHAVES (VOCAL)	DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
JOAN LLOBERA MORRO (VOCAL)	DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

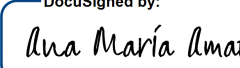

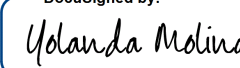
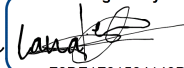


NOTA:

* Su signo es negativo.

** Su signo puede ser positivo o negativo

MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA

– EJERCICIO 2023

ASOCIACION BALEAR DE FIBROSIS QUÍSTICA	<p>FIRMAS</p> <p>DocuSigned by:  DocuSigned by: </p> <p>9119513B6DDA42C... D37D9B46713E421...</p>
NIF G07563075	<p>DocuSigned by:  DocuSigned by: </p> <p>1133D91722F4407... F2DE1F81584149D...</p>
UNIDAD MONETARIA: EURO	<p>DocuSigned by:  DocuSigned by: </p> <p>A930DCBDC33E463... DE29F73F994C412...</p>

1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La [Asociació Balear de Fibrosi Quística](#) se constituyó como entidad sin ánimo de lucro, de acuerdo con las Leyes vigentes, el 2 de mayo de 1989. Fue registrada en el Registro de Asociaciones del Govern Balear en la misma fecha de su constitución y declarada de utilidad pública el 25 de abril de 2016. El domicilio actual, según consta en dicho Registro desde el 15 de noviembre de 2010, en C/ Dinamarca, 9 de Palma de Mallorca, Illes Balears.

Tiene como [objetivos](#) el contribuir al conocimiento, estudio y asistencia de la Fibrosis Quística, teniendo las siguientes finalidades:

- Promover la mejora de la calidad de vida de las personas con Fibrosis Quística y de los familiares a cargo de su tutela y cuidado.
- Fomentar la acogida, orientación y seguimiento de las personas con Fibrosis Quística y de los familiares a cargo de su tutela y cuidado.
- Promover la formación de niños, niñas y jóvenes con Fibrosis Quística y sus familias.
- Promocionar la inserción social de los niños y jóvenes con Fibrosis Quística.
- Promocionar la igualdad de la mujer con Fibrosis Quística.

- f) Participar en la discusión y elaboración de propuestas para la solución de los problemas que plantea la Fibrosis Quística en sus aspectos epidemiológicos, clínicos, diagnósticos, preventivos y psicosociales.
- g) Potenciar y promover el desarrollo de actividades docentes dirigidas a la formación de personal técnico especializado en el diagnóstico y tratamiento de la enfermedad.
- h) Mantener relaciones con otras asociaciones de lucha contra la Fibrosis Quística, tanto en España como en el extranjero, para conocer los avances que se puedan producir en el control y tratamiento de la Fibrosis Quística y coordinar sus actuaciones de cara a la consecución de los objetivos comunes.
- i) Promover la divulgación de la Fibrosis Quística a toda la sociedad.
- j) Promover y, en su caso apoyar, el conocimiento, estudio e investigación científica de la Fibrosis Quística.
- k) Ser interlocutor ante los organismos públicos y privados en los asuntos de interés común que afecten a las personas con esta enfermedad y sus familias.

Para conseguir dichas finalidades, y con el objetivo de dar una atención integral a las personas con Fibrosis Quística y a sus familias, se desarrollarán las actividades siguientes:

- Crear los servicios de acogida, orientación y seguimiento, formación, asistencia sanitaria y psicosocial, captación de recursos, administración y tutela de estos, para el logro de los fines/objetivos de la Asociación.
- Patrocinar la asistencia a personas con Fibrosis Quística, financiando total o parcialmente el coste del tratamiento que se ofrece en la Asociación.
- Desarrollar y apoyar todas las actividades y proyectos necesarios para el logro de los fines/objetivos de la Asociación.
- Arbitrar y administrar los recursos necesarios para el cumplimiento de los objetivos de la Asociación.
- Potenciar y financiar la participación en reuniones científicas y congresos nacionales e internacionales del personal sanitario, técnico y administrativo que, según el criterio de la Asociación se considere adecuado, solicitando ayuda económica, si fuese necesario, a entes, entidades y organismos de carácter público o privado, así como a cualquier persona física o jurídica.
- Colaborar en la fundación y puesta en funcionamiento, dentro de las instituciones hospitalarias, de unidades especializadas en el diagnóstico y tratamiento de la Fibrosis Quística.
- Fomentar el patrocinio de entes, entidades y organismos de carácter público o privado, así como de cualquier persona física o jurídica para el mantenimiento de los gastos de la Asociación.
- Colaborar y firmar convenios con otras entidades relacionadas con la Fibrosis Quística, incluyendo una dotación económica para estas si la Junta Directiva lo considerase pertinente.
- Promover la colaboración de empresas públicas y privadas en la consecución de los fines de la Asociación.

En 2023 se aprobó un [plan estratégico para el período 2023-2025](#) que establece las siguientes líneas estratégicas:

DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
DocuSigned by:  D37D9B46713E421...
DocuSigned by:  1133D91722F4407...
DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

Eje 1. Gestión de la administración y de los recursos humanos de manera más eficiente.

Eje 2. Sostenibilidad económica y ambiental.

Eje 3. Análisis y atención de las necesidades de las personas usuarias y familias.

Eje 4. Defensa de derechos de las personas con FQ y fomento de la innovación e investigación.

Eje 5. Fortalecimiento del movimiento asociativo.

Estas finalidades se llevarán a cabo con estos tres programas:

- Programa de Acogida, orientación y seguimiento de personas diagnosticadas de Fibrosis Quística y sus familiares. Incluye dar información a las familias con hijas e hijos con un diagnóstico de Fibrosis Quística reciente, acompañamiento en todas las fases de la enfermedad, seguimiento de su evolución y refuerzo psicosocial.

- Programa Educar es Salud en Fibrosis Quística. Incluye la formación en la técnica del Drenaje Autógeno, protocolos de terapia inhalada, reeducación al esfuerzo y medidas de higiene.

- Programa de Sensibilización y defensa de derechos del colectivo de Fibrosis Quística. Incluye la organización de eventos sociales y deportivos propios, la divulgación de la Fibrosis Quística y hábitos saludables en centros educativos y el apoyo a proyectos de investigación en Fibrosis Quística.

2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

2.1 IMAGEN FIEL

a) Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Associació Balear de Fibrosi Quística, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable al objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los excedentes de la entidad.

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 de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, entró en vigor el 1 de enero de 2012.

b) Inexistencia de razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se han aplicado disposiciones legales en materia contable.

c) Informaciones complementarias: Inexistencia de informaciones complementarias.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

Inexistencia de principios contables no obligatorios aplicados.

DocuSigned by: Ana María Amate  9119513B6DDA42C... D37D9B46713E421...

DocuSigned by: Yolanda Molina  1133D91722F4407... F2DE1F81584149D...

DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...

DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

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

2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

La entidad califica las presentes cuentas anuales como iniciales a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, presentando la información comparativa sin adaptar a los criterios nuevos establecidos en el Real Decreto 1491/2011.


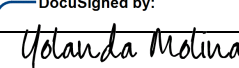
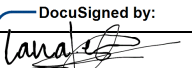


2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Cuentas por cobrar en función de su vencimiento		
A) Activo no corriente	1.317,80 €	1.590,82 €
III. Inmovilizado material	1.317,80 €	1.590,82 €
B) Activo corriente	74.876,29 €	49.924,05 €
II. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	61.455,41 €	41.800,68 €
V. Inversiones financieras a corto plazo	€	14,00 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	1.128,74 €	598,32 €
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12.292,14 €	7.511,05 €
Deudas recogidas en función de su vencimiento		
B) Pasivo no corriente	0,00 €	0,00 €
C) Pasivo corriente	41.679,12 €	29.926,45 €
II. Deudas a corto plazo	17.727,38 €	
3. Otras deudas a corto plazo	17.727,38 €	
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	12.594,72 €	9.377,00 €
2. Otros acreedores	12.594,72 €	9.377,00 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	11.357,02 €	20.549,45 €

2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

La aplicación de las normas establecidas por la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos a partir del 2012, no ha supuesto ningún cambio de criterio con respecto a las aplicadas hasta el 2011.

2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by:  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

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

Durante el 2023 se han recibido tres subvenciones del IMAS que llevaban un retraso en su resolución de 3, 2 y 1 año respectivamente, lo que ha incrementado de forma relevante los ingresos imputados al 2023. El resultado positivo se dirigirá a compensar parte de las pérdidas de los dos años anteriores.

3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	12.926,55 €
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	12.926,55 €

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	
A.....	
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	12.926,55 €
Total	12.926,55 €

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

DocuSigned by: Ana María Amate  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by: Yolanda Molina  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son activos no monetarios sin apariencia física susceptibles de valoración económica. Se reconocen inicialmente por su valor de adquisición. Las eventuales adquisiciones a título gratuito se activan por su valor de tasación o valor venal. Las cesiones, vitalicias o temporales, de bienes se valoran por su valor de tasación o venal ponderado, de acuerdo con las normas establecidas por el Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados y el Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones. Posteriormente se valoran a precio reducido por la correspondiente amortización acumulada, calculada en función de su vida útil, y de las eventuales pérdidas por deterioro.

Los activos intangibles con vida útil indefinida debido a que no se deprecian no se aplican dotaciones a la amortización. No se han aplicado pérdidas por deterioro de valor.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes depreciables desde el inicio de la actividad, la cual es como sigue:

Los elementos incluidos en la partida de concesiones administrativas se amortizan durante el periodo que resta de la concesión; no obstante, si este período fuera superior al de vida útil de los elementos materiales, se aplica la vida útil estimada material.

Los bienes intangibles no generadores de flujos de efectivo son los que se poseen con una finalidad distinta a la de obtener un rendimiento comercial, generando flujos económico-sociales que aportan beneficios al colectivo que conforman los beneficiarios de los fines fundacionales. Si un activo se mantiene principalmente para producir flujos económico-sociales en beneficio de la colectividad y puede proporcionar, también, rendimientos comerciales, se considera íntegramente como no generador de flujos de efectivo. La Fundación considera todos sus bienes intangibles no generadores de flujos de efectivo.

Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo cuando su valor supera a su importe recuperable, entendido este como el mayor importe entre el su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. A tal efecto, el valor en uso se determinará por referencia al coste de reposición.

4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

Inexistencia de bienes del Patrimonio Histórico.

4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

Las diferentes partidas del inmovilizado material se contabilizan por su precio de adquisición, de construcción, de rehabilitación o de mejora. Las adquisiciones a título gratuito se activan por su valor de tasación o valor venal. La dotación anual a la

amortización se calcula, para los elementos depreciables, por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, la cual se inicia en el momento de la puesta en funcionamiento del bien o del inicio de la actividad, y es como sigue:

Cuando los bienes adquiridos son de escaso valor, siguiendo el criterio fiscal de libertad de amortización para las empresas de reducida dimensión, se amortizan íntegramente en el ejercicio de compra.

Los bienes materiales no generadores de flujos de efectivo son los que se poseen con una finalidad distinta a la de obtener un rendimiento comercial, generando flujos económico-sociales que aportan beneficios al colectivo que conforman los beneficiarios de los fines fundacionales. Si un activo se mantiene principalmente para producir flujos económico-sociales en beneficio de la colectividad y puede proporcionar, también, rendimientos comerciales, se considera íntegramente como no generador de flujos de efectivo. La Fundación considera que el valor de reposición del edificio y las instalaciones del Centro de rehabilitación es superior a su valor teórico contable, por lo que considera que su valor no se halla sobrevalorado. La Fundación considera todos sus bienes materiales no generadores de flujos de efectivo.

Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material no generador de flujos de efectivo cuando su valor supera a su importe recuperable, entendido este como el mayor importe entre el su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. A tal efecto, el valor en uso se determinará por referencia al coste de reposición.

4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

La entidad clasifica como inversiones inmobiliarias aquellos activos no corrientes que sean inmuebles generadores de flujos de efectivo y que destina a la obtención de rentas, plusvalías o ambas. Para la valoración de las inversiones inmobiliarias se utilizan los criterios del inmovilizado material para terrenos y construcciones.

Los ingresos provenientes de los arrendamientos operativos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan.

4.5 PERMUTAS

Inexistencia de permutas

4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los instrumentos financieros registrados por la entidad al cierre del ejercicio corresponden en todos los casos a partidas valoradas a coste amortizado.

Créditos y débitos por la actividad propia. Valoración inicial y posterior. Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados y otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera este plazo, se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal de crédito se

DocuSigned by:  DocuSigned by:  DocuSigned by:  DocuSigned by:  DocuSigned by:  DocuSigned by: 

9119513B6DDA42C D37D9B46713E421... 1133D91722F4407... F2DE1F81504149D... A990D0DD030E469... DE29E73E994C412...

registra como ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio de coste amortizado.

Activos financieros. Los activos financieros se reconocen en el balance de situación cuando se lleva a término su adquisición y se registran inicialmente a valor razonable, incluyendo, en general, los costes de la operación. Los activos financieros mantenidos por la Entidad se clasifican como:

Préstamos y cuentas por cobrar. Corresponden a créditos (comerciales o no comerciales) originados por la Entidad a cambio de suministrar bienes o servicios directamente y los cobros de los cuales son de cuantía determinada o determinable y que no se negocian en un mercado activo. Posteriormente se valoran a su coste amortizado reconociendo en la cuenta de resultados los intereses reportados en función de su tipo de interés efectivo. Los créditos formalizados en moneda extranjera se convierten a euros al tipo de cambio de cierre. Las correspondientes pérdidas por deterioro se dotan en función del riesgo que presenten las posibles insolvencias con respecto a su cobro.

Fianzas entregadas. En esta partida se incluye las fianzas entregadas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios. La diferencia entre su valor razonable y el importe del desembolso se considera como un pago anticipado por el arrendamiento o prestación del servicio.

Inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas. Estas inversiones en el patrimonio neto de entidades del grupo, multigrupo y asociadas se valoran inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. Posteriormente se valoran por su coste menos el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Activos financieros disponibles para la venta. En esta categoría se incluyen los valores representativos de deuda y de instrumentos de patrimonio de otras empresas. Se valoran inicialmente por su valor razonable, incluyéndose en la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que se hayan adquirido. Posteriormente se valoran por su valor razonable sin deducir los costes de la transacción en los que haya que incurrir para su venta. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto hasta que el activo financiero cause baja en el balance o se produzca un deterioro cuyo importe se registrará en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Correcciones valorativas por deterioro. Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no es recuperable. El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como 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. Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se ha registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero. En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno, o más, acontecimientos que han ocurrido después de su reconocimiento inicial y que han

ocasionado una reducción o un retardo en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor. La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Pasivos financieros. Se clasifican como:

Deudas y cuentas por pagar: Corresponden a débitos (comerciales o no comerciales) originados por la Entidad a cambio de adquirir bienes o servicios directamente, los pagos de los cuales son de cuantía determinada o determinable y que no se negocian en un mercado activo. Posteriormente se valoran a su coste amortizado reconociendo en la cuenta de resultados los intereses reportados en función de su tipo de interés efectivo.

Los débitos formalizados en moneda extranjera se convierten a euros al tipo de cambio de cierre.

Los débitos comerciales no reportan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Fianzas recibidas. En esta partida se incluye las fianzas recibidas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios. La diferencia entre su valor razonable y el importe del desembolso se considera como un cobro anticipado por el arrendamiento o prestación del servicio.

Criterios empleados para la baja de activos y pasivos financieros. La Entidad aplica los principios previstos en el Plan General de Contabilidad para dar de baja los activos y pasivos financieros. Un activo financiero se da de baja cuando, atendiendo a la realidad económica de una operación, se produce una transferencia significativa de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo. En los casos en que un activo se da de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor contable del activo, se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los pasivos financieros se dan de baja cuando las obligaciones que los generaron se extinguen.

4.7 EXISTENCIAS

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. Cuando el valor neto realizable de las existencias se inferior a su precio de adquisición o de su coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como gastos en la cuenta de resultados. Las entregas realizadas por la entidad sin contraprestación, en cumplimiento de los fines de la entidad, se contabilizan como un gasto por el valor contable de los bienes entregados.

4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

Inmovilizado material e inmaterial. La conversión a euros se hace aplicando al precio de adquisición el tipo de cambio vigente en la fecha en que el bien se incorpora al patrimonio. La conversión en euros del pago de deudas en moneda extranjera se realiza aplicando el tipo de cambio vigente en el momento de la operación, generando

DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by:  D37D9B46713E421...
 DocuSigned by:  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

diferencias positivas o negativas de cambio, que se contabilizan a ingresos o gastos en función de su signo. Al final del ejercicio no hay deudas en moneda extranjera.

4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

El gasto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente e impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente al beneficio fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio. Los activos y pasivos por impuestos diferidos provienen de las diferencias temporaria definidas como los importes que se prevén pagadores o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, excepto que la diferencia inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial de una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos o pasivos en una operación que en el momento de su realización no afecte ni al resultado fiscal ni al contable.


Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados como diferencias temporarias deducibles, sólo se reconocen en el caso de que se considere probable que la entidad tendrá en el futuro suficientes garantías fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no provengan del reconocimiento inicial de los activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) sólo se reconocen en el caso de que se considere probable que la entidad tenga en el futuro suficientes excedentes fiscales contra les que poder hacerlos efectivos.

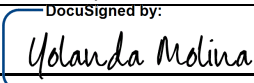
En cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con el objetivo de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las pertinentes correcciones, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

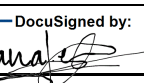
El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de resultados del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

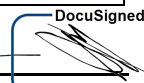
4.10 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, la entidad únicamente contabiliza los beneficios

DocuSigned by:  Ana María Amate
9119513B6DDA42C... D37D9B46713E421...

DocuSigned by:  Yolanda Molina
1133D91722F4407... F2DE1F81584149D...

DocuSigned by: 
A930DCBDC33E463...

DocuSigned by: 
DE29F73F994C412...

realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aunque sean eventuales, se contabilizan cuando se conocen. Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de estos. Los descuentos por pago inmediato, por volumen u otro tipo de descuento, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como minoración de estos. Los gastos de carácter plurianual se periodifican y se imputan a resultados en la proporción de cada ejercicio.

4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia de acontecimientos pasados de los que puedan derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad, con importe y momento de cancelación indeterminados, se registran en el balance de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la entidad habrá de desembolsar para cancelar la obligación.

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

Se contabilizarán siguiendo las normas generales.

4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Los elementos patrimoniales recibidos en las subvenciones, donaciones y legados se valoran por su valor de tasación o venal, con el límite del valor de mercado, siempre que tengan la consideración de no reintegrables. Si se trata de cesiones de uso se aplican sobre los valores antes citados las correcciones establecidas por la normativa fiscal (ITPIAJD/ISID). Se contabilizan como "Patrimonio neto" y se trasladan a resultados en función de la depreciación del bien recibido o del bien financiado por la subvención, donación o legado. Si se conceden con asignación a una finalidad concreta se imputan a resultados en función de la finalidad citada, y en caso de inexistencia de asignación a una finalidad concreta se reconocen como ingresos del ejercicio en el que se conceden.

4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

De existir, las operaciones entre empresas o entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizarán siguiendo 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 siguiendo lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by:  D37D9E46713E421...
 DocuSigned by:  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
APARATOS FISIOTERAPIA	2.587,69 €	0,00 €	0,00 €	2.587,69 €
MOBILIARIO	13.134,20 €	0,00 €	0,00 €	13.134,20 €
Equipos Procesos Informáticos	2.221,67 €	0,00 €	0,00 €	2.221,67 €
Total...	17.943,56 €	0,00 €	0,00 €	17.943,56 €

5.2 AMORTIZACIONES

Denominación del Bien	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final	Valor Neto
APARATOS FISIOTERAPIA	-2.587,69 €	0,00 €	0,00 €	-2.587,69 €	0,00 €
MOBILIARIO	-13.134,20 €	0,00 €	0,00 €	-13.134,20 €	0,00 €
Equipos Procesos Informáticos	-630,85 €	-273,02 €	0,00 €	-903,87 €	1.317,80 €
Totales	-16.352,74 €	-273,02 €	0,00 €	-16.625,76 €	1.317,80 €

Existen elementos totalmente amortizados por importe de 15.721,89 euros.

5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

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

5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

Inmueble	Cedente	Cesionario	Años de cesión	Valoración del bien

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

Ana María Amate

Yolanda Molina

9119513B6DDA42C...

D37D9B46713E421...

1133D91722F4407...

F2DE1F81584149D...

A930DCBDC33E463...

DE29F73F994C412...

5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

No se han realizado correcciones valorativas

6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

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

--

7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Patrocinadores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Afiliados y otros deudores de la actividad propia	41.800,68 €	70.634,15 €	50.979,43 €	61.455,40 €
Total...	41.800,68 €	70.634,15 €	50.979,43 €	61.455,40 €

--

8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otros acreedores de la actividad propia	-9.377,00 €	-120.333,57 €	117.115,85 €	-12.594,72 €
Total...	-9.377,00 €	-120.333,57 €	117.115,85 €	-12.594,72 €

DocuSigned by: Ana María Amate  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by: Yolanda Molina  D37D9B46713E421...
 DocuSigned by: Yolanda Molina  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

9 ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inversiones mantenidas hasta vencimiento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Préstamos y partidas a cobrar	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos disponibles para la venta	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Derivados de cobertura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total...	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Inversiones mantenidas hasta vencimiento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Préstamos y partidas a cobrar	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos disponibles para la venta	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Derivados de cobertura	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total...	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

10 PASIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Débitos y partidas a pagar	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

DocuSigned by:

Ana María Amate

Yolanda Molina

Lara

Lara

Lara

9119513B6DDA42C...

D37D9B46713E421...

1133D91722F4407...

F2DE1F81584149D...

A930DCBDC33E463...

DE29F73F994C412...

Total...	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total...	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

11 FONDOS PROPIOS.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reservas estatutarias	42.311,19	0,00 €	0,00 €	42.311,19
Excedentes de ejercicios anteriores	-16.958,25€	-3.764,52€	0,00 €	-20.722,77
Excedente del ejercicio	-3.764,52	12.926,55	3.764,52 €	12.926,55 €
Total...	21.588,42 €	9.162,03 €	3.764,52€	34.514,97 €

12 SITUACIÓN FISCAL.

12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

Se presenta el modelo 200 anualmente.
Se contabiliza y se valora siguiendo las normas generales.

12.2 OTROS TRIBUTOS

--

DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by:  D37D9B46713E421...
 DocuSigned by:  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

13 INGRESOS Y GASTOS.

Partida	Gastos
Ayudas monetarias y otros	20,00 €
Ayudas monetarias	20,00 €
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	
Consumo de bienes destinados a la actividad	
Consumo de materias primas	
Otras materias consumibles	
Gastos de personal	36.857,91 €
Sueldos	28.164,03 €
Cargas sociales	8.693,88 €
Otros gastos de explotación	54.896,03 €
Arrendamientos y cánones	11.616,00 €
Reparaciones y conservaciones	1.229,99 €
Servicios de profesionales independientes	34.684,15 €
Primas de seguros	2.443,01 €
Servicios bancarios	177,42 €
Publicidad, propaganda, RR. PP.	2.256,64 €
Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	276,76 €
Otros tributos	107,54 €
Otros gastos	1.831,50 €
Gastos extraordinarios	0,00 €
Amortizaciones	273,02 €
Total...	91.773,94 €

Partida	Ingresos
Cuota de usuarios y afiliados	17.570,00 €
Cuota de usuarios	5.111,00 €
Cuota de afiliados	12.459,00 €
Promociones, patrocinios y colaboraciones	79.826,58 €

DocuSigned by:

Ana María Amate

9119513B6DDA42C...

DocuSigned by:

D37D9B46713E421...

DocuSigned by:

Yolanda Molina

1133D91722F4407...

DocuSigned by:

F2DE1F81584149D...

DocuSigned by:

A930DCBDC33E463...

DocuSigned by:

DE29F73F994C412...

Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	
Venta de bienes	
Prestación de servicios	
Trabajos realizados por la entidad para su activo	
Otros ingresos de explotación	7.303,91 €
Ingresos accesorios y de gestión corriente	7.303,91 €
Total...	104.700,49 €

14 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
Ajuntament de Sant Antoni de Portmany	2023	2023	4.130,41 €	0,00 €	4.130,41 €	4.130,41 €	0,00 €
Consell Insular de Menorca	2023	2023	6.439,38 €	0,00 €	6.439,38 €	6.439,38 €	0,00 €
Cons. Afers Socials i Esports (Dir. Gral. Serveis Socials)	2022	2023-2024	15.962,10 €	0,00 €	7.981,05 €	7.981,05 €	7.981,05 €
Cons. Afers Socials i Esports (Dir. Gral. Serveis Socials)	2023	2024	2.337,77€	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.337,77 €
Cons. Afers Socials i Esports (Dir. Gral. At. Dependència)	2022	2022-2023	4.038,89 €	2.019,44 €	2.019,45 €	4.038,89 €	0,00 €
IMAS (Gastos Covid 2020)	2023	2023	1.038,20 €	0,00 €	1.038,20 €	1.038,20 €	0,00 €
IMAS (Gastos 2021)	2023	2023	21.713,02€	0,00 €	21.713,02 €	21.713,02 €	0,00 €
IMAS (Gastos 2022)	2023	2023	13.975,07€	0,00 €	13.975,07 €	13.975,07 €	0,00 €
Totales...			69.634,84 €	2.019,44 €	57.296,58 €	59.316,02 €	10.318,82 €

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

DocuSigned by: Ana María Amate  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by: Yolanda Molina  D37D9B46713E421...
 DocuSigned by: Yolanda Molina  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

Entidad	Cantidad
Total...	

Otras explicaciones

15 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

15.1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

15.1.1 ACTIVIDADES REALIZADAS

Se rellenarán tantas fichas como actividades tenga la entidad La ficha comprende desde el punto 15.1.1.1 al 15.1.1.3.

15.1.1.1 Identificación de la actividad.

Denominación de la actividad	
Tipo de Actividad *	
Lugar de desarrollo de la actividad	

- Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.

Descripción detallada de la actividad.

15.1.1.2 Recursos humanos empleados en la actividad.

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

DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by:  D37D9B46713E421...
 DocuSigned by:  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

15.1.1.3 Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad		
Amortización de inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos		
TOTAL		

DocuSigned by: Ana María Amate  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by: Yolanda Molina  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

15.1.2 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD.

GASTOS/INVERSIONES	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	Actividad 4	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros							
d) Ayudas monetarias							
e) Ayudas no monetarias							
f) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno							
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación							
Aprovisionamientos							
Gastos de personal							
Otros gastos de la actividad							
Amortización de inmovilizado							
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado							
Gastos financieros							
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros							
Diferencias de cambio							
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros							
Impuesto sobre beneficios							
Subtotal gastos							
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)							
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico							
Cancelación deuda no comercial							
Subtotal Recursos							
TOTAL							

DocuSigned by:

Ana María Amate Rodríguez

9119513B6DDA42C...

DocuSigned by:

Yolanda Molina Lara

D37D9B46713E421...

DocuSigned by:

Yolanda Molina Lara

1133D91722F4407...

DocuSigned by:

Yolanda Molina Lara

F2DE1F81584149D...

DocuSigned by:

Yolanda Molina Lara

A930DCBDC33E463...

DocuSigned by:

Yolanda Molina Lara

DE29F73F994C412...

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		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias		
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Subvenciones del sector publico		
Contratos del sector publico		
Subvenciones del sector privado		
Aportaciones privadas (donaciones y legados)		
Cuotas de asociados y afiliados		
Otros tipos de ingresos		
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS.		

- Otros recursos económicos obtenidos por la entidad.**

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

15.1.4 CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

DESCRIPCIÓN	Entidad	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Suscrito para...				

15.2 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

DocuSigned by:  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by:  D37D9B46713E421...
 DocuSigned by:  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

15.2.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

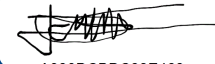
Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajustes negativos	Ajustes positivos	Base de cálculo	Renta a destinar		Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines						
					Importe	%		N-4	N-3	N-2	N-1	N	Importe pendiente	
N-4														
N-3														
N-2														
N-1														
N														
TOTAL														

DocuSigned by:

 9119513B6DDA42C... D37D9B46713E421...

DocuSigned by:

 1133D91722F4407... F2DE1F81584149D...

DocuSigned by:

 A930DCBDC33E463...

DocuSigned by:

 DE29F73F994C412...

15.2.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines			
	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)			

15.3 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.....				

16 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

17 OTRA INFORMACIÓN.

DocuSigned by: Ana María Amate  9119513B6DDA42C...
 DocuSigned by: Yolanda Molina  1133D91722F4407...
 DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...
 DocuSigned by:  DE29F73F994C412...

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

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Ana M ^a Amate Rotger	Presidenta	<p>DocuSigned by:  811951386DDA42C...</p>
María Antonia Reynés Moll	Vicepresidenta	<p>DocuSigned by:  D37D9B46713E421...</p>
Yolanda Molina Lana	Secretaria	<p>DocuSigned by:  1133D91722E4407...</p>
Pedro Guillermo Gardés Montañés	Vocal	<p>DocuSigned by:  F2DE1F81584149D...</p>
Javier Rabelo Chaves	Vocal	<p>DocuSigned by:  A930DCBDC33E463...</p>
Joan Llobera Morro	Vocal	<p>DocuSigned by:  DE29F73F994C412...</p>