

BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)

EJERCICIO

2022

ASOCIACIÓN

ASOCIACIÓN PRO-DISMINUIDOS PSÍQUICOS DE ELDA Y COMARCA "ASPRODIS"

ACTIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		2.451.040,89	2.532.565,86
I. Inmovilizado intangible.	5	0,00	174,51
II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
III. Inmovilizado material.	5	2.450.240,89	2.531.591,35
IV. Inversiones inmobiliarias.			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
VI. Inversiones financieras a largo plazo.		800,00	800,00
VII. Activos por impuesto diferido.			
B) ACTIVO CORRIENTE		1.063.544,45	985.491,69
I. Existencias.		2.240,03	2.087,09
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	7-9	3.861,00	328,90
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	9	729.507,53	692.569,40
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
V. Inversiones financieras a corto plazo.			
VI. Periodificaciones a corto plazo.	7	14.979,78	13.968,22
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		312.956,11	276.538,08
TOTAL ACTIVO (A+B)		3.514.585,34	3.518.057,55

EJERCICIO

2022

ASOCIACIÓN

ASOCIACIÓN PRO-DISMINUIDOS PSÍQUICOS DE ELDA Y COMARCA "ASPRODIS"

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		2.886.115,85	2.841.299,15
A-1) Fondos propios	11	856.112,95	771.457,46
I. Fondo Social.		376.871,76	376.871,76
1. Fondo Social.		376.871,76	376.871,76
2. Fondo Social no exigido *			
II. Reservas.			
III. Excedentes de ejercicios anteriores **		394.585,70	350.156,84
IV. Excedente del ejercicio **	3	84.655,49	44.428,86
A-2) Ajustes por cambio de valor. **			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	14	2.030.002,90	2.069.841,69
B) PASIVO NO CORRIENTE		187,00	187,00
I. Provisiones a largo plazo.			
II. Deudas a largo plazo.	10	187,00	187,00
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.		187,00	187,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido			

Asociación Pro-Disminuido:
Psíquicos Elda y Comarca
"ASPRODIS"

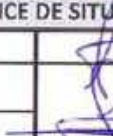
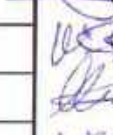







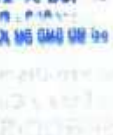

(Declarada de Utilidad Pública)
CALLE DE SAX 72 - APDO. 116
08901 ELDA - C.B. 08901
T.F. 98 533 17 84 / FAX 98 533 17 84



Diligencia para hacer que las cuentas anuales coincidan con las auditadas

BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)

V. Periodificaciones a largo plazo.			
C) PASIVO CORRIENTE		628.282,49	676.571,40
I. Provisiones a corto plazo.		0,00	87.116,16
II. Deudas a corto plazo.	10	282.048,41	283.192,34
1. Deudas con entidades de crédito.	10	269.544,82	262.934,56
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.	10	12.503,59	20.257,78
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			
IV. Beneficiarios-Acreedores			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	10	346.234,08	306.262,90
1. Proveedores.**		4.651,59	339,80
2. Otros acreedores.		341.582,49	305.923,10
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		3.514.585,34	3.518.057,55

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA DEL BALANCE DE SITUACIÓN	
CARGO	FIRMA
PRESIDENTE - JUAN RAFAEL HERNÁNDEZ HERNÁNDEZ	
VICEPRESIDENTE - DANIEL PÉREZ AVEDAÑO	
SECRETARIA - M ^a EUGENIA CASTELLÓ CARRATALÁ	
TESORERO - MARCELO VERDÚ CERDÁ	
VOCAL - ADELINA MÍNGUEZ TORTOSA	
VOCAL - FRUCTUOSO SERRANO SÁNCHEZ	
VOCAL - M ^a ÁNGELES FRESNEDA SÁNCHEZ	
VOCAL - MARÍA ESTER CÁNOVAS GINÉS	
VOCAL - M ^a JOSÉ JIMÉNEZ ALCAZAR	
VOCAL - PEDRO JOSÉ MARTÍNEZ CHACÓN	
VOCAL - ISIDORA LÓPEZ ARGUMANEZ	
VOCAL - ALEJANDRA LÓPEZ PASTOR	

NOTA:

* Su signo es negativo.

** Su signo puede ser positivo o negativo

Asociación Pro-Disminuidos
Psíquicos Elda y Comarca
"ASPRODIS"
(Declarada de Utilidad Pública)
CARRETERA DE SAX 72 · APD. 14
03000 ELDA (Alicante) · ESPAÑA
TEL. 96 539 17 84 / FAX 96 549 08 99



Diligencia para hacer que las cuentas
anuales coincidan con las auditadas

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)

EJERCICIO

2022

ASOCIACION

ASOCIACIÓN PRO-DISMINUIDOS PSÍQUICOS DE ELDA Y COMARCA "ASPRODIS"

	Nota	(Debe) Haber	
		Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		3.852.036,07	3.686.735,02
a) Cuotas de asociados y afiliados	13	47.110,00	46.408,00
b) Aportaciones de usuarios	13	157.801,00	145.973,30
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones			
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	13	3.841.227,55	3.485.907,74
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	13	5.897,52	7.445,98
f) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	13	31.603,15	37.235,81
3. Ayudas monetarias y otros **		0,00	0,00
a) Ayudas monetarias			
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados*			
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación **			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos *	13	-299.149,45	-250.392,93
7. Otros ingresos de la actividad			
8. Gastos de personal *	13	-3.165.257,10	-3.099.983,40
9. Otros gastos de la actividad *	13	-411.918,85	-309.335,12
a) Servicios exteriores			
b) Tributos			
c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales		0,00	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente		19.148,61	20.350,17
10. Amortización del inmovilizado *	5	-103.680,77	-106.927,94
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados a resultados del ejercicio	14	111.917,69	103.128,02
12. Excesos de provisiones		87.116,16	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado **		-1.013,61	300,00
a) Deterioros y pérdidas		-1.013,61	
b) Resultados por enajenaciones y otras			300,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		101.653,29	57.848,46
14. Ingresos financieros		63,00	105,81
15. Gastos financieros *		-16.213,79	-12.151,14
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)		-16.150,79	-12.045,33
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		85.502,60	45.803,13
19. Impuestos sobre beneficios **		-847,01	-1.374,27
A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)		84.655,49	44.428,86
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
1. Subvenciones recibidas		72078,90	68119,87
2. Donaciones y legados recibidos		0	0
3. Otros ingresos y gastos**			
4. Efecto impositivo**			
B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		72.078,90	68.119,87
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Subvenciones recibidas*		-109.196,75	-92.847,33
2. Donaciones y legados recibidos*		-2.720,94	-10.480,89
3. Otros ingresos y gastos**			
4. Efecto impositivo**			
C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-111.917,69	-103.128,02
D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)		-39.838,79	-35.008,15
E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO			
F) AJUSTES POR ERRORES			
G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL			
H) OTRAS VARIACIONES			
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		44.816,70	9.420,71

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	
CARGO	FIRMA
PRESIDENTE - JUAN RAFAEL HERNÁNDEZ HERNÁNDEZ	
VICEPRESIDENTE - DANIEL PÉREZ AVEDAÑO	
SECRETARIA - M ^a EUGENIA CASTELLÓ CARRATALÁ	
TESORERO - MARCELDO VERDÚ CERDÁ	
VOCAL - ADELINA MINGUEZ TORTOSA	
VOCAL - FRUCTUOSO SERRANO SÁNCHEZ	
VOCAL - M ^a ÁNGELES FRESNEDA SÁNCHEZ	
VOCAL - MARÍA ESTER CÁNOVAS GINÉS	
VOCAL - M ^a JOSÉ JIMÉNEZ ALCAZAR	
VOCAL - PEDRO JOSÉ MARTÍNEZ CHACÓN	
VOCAL - ISIDORA LÓPEZ ARGUMANEZ	
VOCAL - ALEJANDRA LÓPEZ PASTOR	

NOTA:
* Su signo es negativo.
** Su signo puede ser positivo o negativo

Asociación Pro-Diminuidos,
Psíquicos Elda y Comarca:
"ASPRODIS"
(Declarada de Utilidad Pública)
CARRETERA DE SAX 72 • APL. 2
38800 PILES P.O. BOX 11
T.L.F. 96 536 17 84 / FAX 96 536 18 44

**KRESTON
IBERAUDIT**
Diligencia para hacer que las cuentas
anuales coincidan con las auditadas

Angéles Fresneda
Adelina Minguez
Isidora López Argumanez
María Ester Cánovas Ginés
Jose Jiménez Alcazar
Fructuoso Serrano Sánchez
Daniel Pérez Avedano
Juan Rafael Hernández Hernández

MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA – EJERCICIO 2022

ASOCIACION PRO-DISMINUIDOS PSIQUICOS ELDA Y COMARCA	FIRMAS 
NIF: G-03060266	
UNIDAD MONETARIA: EUROS	

Angelos Fandi

Delia M. Minguera
[Signature]

[Signature]

1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La entidad ASOCIACION PRO-DISMINUIDOS PSIQUICOS DE ELDA Y COMARCA (ASPRODIS) se constituyó el 24 de Abril de 1970, constando inscrita en el Registro Provincial de Asociaciones, en la Sección 1ª con el número 196 y con CIF G-03060266, teniendo su origen en la coincidencia de intereses de un grupo de padres y madres de personas con diversidad funcional, con el fin de compartir y promover un interés común, el de obtener un presente y futuro mejor para sus hijos e hijas y para todos aquellos que se incorporen en el futuro.

El domicilio social actual se encuentra situado en Elda (Alicante), Carretera de Sax, nº 72 C.P. 03600

Desde el ejercicio 1982, la Asociación está reconocida como entidad de Utilidad Pública.

La actividad de la Entidad, de acuerdo con sus estatutos, es la integración social y laboral de las personas con discapacidad, su cuidado, asistencia y protección, así como la promoción de todo tipo de servicios asistenciales, educativos, laborales, residenciales y sociales necesarios y adecuados para los mismos.

La entidad está inscrita en el epígrafe 9311 de las tarifas del IAE, correspondiente a Guardería y enseñanza de educación infantil.

La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General de Contabilidad, tal y como figura en el apartado 4º de la memoria referente a Normas de Registro y Valoración

Intervención

2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

2.1 IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales han sido formuladas por la Junta Directiva a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2022, y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, y en concreto las referentes al Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado mediante la Resolución del 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, cuyas normas de adaptación fueron establecidas por el RD 1491/2012, con el fin de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de su situación financiera y de los resultados de sus operaciones, y del grado de cumplimiento de sus actividades, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de

flujos de efectivo.

El Estado de Flujos de Efectivo se ha preparado de acuerdo con las normas y criterios establecidos en el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos reflejando la evolución y situación de los recursos líquidos de la entidad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Asamblea General Ordinaria el 16 de Junio de 2022

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

La entidad ha aplicado los principios de contabilidad contenidos en el Plan General de Contabilidad, el Código de Comercio y la restante legislación mercantil, así como la adaptación sectorial establecida por el RD 1491/2012.

No se han aplicado en el ejercicio principios contables distintos de los establecidos obligatoriamente por el Real Decreto 1514/2007, RD 1491/2012 y la Resolución del ICAC de fecha 26 de marzo de 2013

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

No existen aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

La empresa ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2022 bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración, la situación del ejercicio 2022 y los efectos de la pandemia del COVID-19, así como sus efectos en la economía en general y en la empresa en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad.

En el punto 21 de la memoria, dentro del apartado referente a hechos posteriores al cierre, ampliamos la información sobre la situación actual de la Asociación, así como los factores que a nuestro juicio mitigan cualquier duda sobre el futuro funcionamiento de la entidad.

La labor social que realiza tanto Asprodis como el resto de las entidades titulares de centros y servicios de atención a personas con diversidad funcional nos lleva a pensar que la Conselleria seguirá apoyando al centro y cumplirá con las promesas realizadas y las fechas de pago previstas en cuanto a los conciertos y subvenciones concedidas.

En las cuentas anuales adjuntas se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por la Dirección de la entidad para cuantificar algunos de los elementos que figuran registrados en ellas, basadas en la mejor información disponible a la fecha de formulación de las cuentas anuales (vida útil de los activos y probabilidad de ocurrencia de posibles contingencias)

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 2022, las correspondientes al ejercicio anterior, todas ellas adaptadas al Plan General de Contabilidad sectorial de las entidades sin fines lucrativos aprobada por el ICAC en marzo de 2013.

Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2022 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2021.

La entidad está obligada a auditar las cuentas anuales de los ejercicios 2022 y 2021, debido a la percepción de subvenciones con cargo a los presupuestos de Administraciones Públicas por importe superior a 600.000 euros. Ambos ejercicios figuran auditados

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No hay elementos de naturaleza similar incluidos en diferentes partidas dentro del Balance de la entidad.

2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No existen diferencias significativas entre los criterios contables aplicados en el ejercicio anterior y los actuales. En consecuencia, la comparabilidad de las cifras de los ejercicios 2022 y 2021 no se ha visto afectada de forma significativa.

2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

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

3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

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

Nada que comentar

3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	84.655,49
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	84.655,49

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	
A remanente	84.655,49
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	
Total	84.655,49

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

No hay limitaciones

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y/o producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y/o pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Entidad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si ocurre, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

a) Aplicaciones informáticas

Los costes de adquisición y desarrollo incurridos en relación con los sistemas informáticos básicos en la gestión de la Entidad se registran a cargo del epígrafe Aplicaciones informáticas del balance de situación.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran a cargo de la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un periodo de 3 años.

4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No aplicable

4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran a precio de adquisición o al coste de producción, incluidos todos los gastos adicionales directamente relacionadas con su puesta en funcionamiento, tales como gastos de derribo, transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares.

En caso de existencia, forma parte del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obras de desmantelamiento o retiro, así como los costes de rehabilitación del sitio que está instalado. También forman parte del inmovilizado material los costes financieros correspondientes a la financiación de los proyectos de instalaciones técnicas cuyo periodo de construcción supera el año, hasta la preparación del activo para su uso.

La Entidad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo, ni existen costes financieros derivados de financiación de proyectos superiores al año. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Los costes de renovación, ampliación o mejora son incorporados en el activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil.

Los gastos de reparación y mantenimiento que no aumentan la capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil de los activos se consideran gastos del ejercicio.

b) Amortización

La amortización de estos activos empieza cuando los activos están preparados para el uso para el cual

fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no son objeto de amortización.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de resultados y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, como término medio, de los diferentes elementos:

Elementos	Años de vida útil estimada
Construcciones	50
Instalaciones técnicas	10
Maquinaria	10
Utillaje	10
Otras Instalaciones	10
Mobiliario	10
Equipos para proceso de información	4
Elementos de transporte	6
Otro inmovilizado material	10

Los valores residuales y las vidas útiles se revisan, ajustándolos, si ocurre, en la fecha de cada balance.

c) Deterioro del valor de los activos materiales e intangibles:

Al cierre del ejercicio siempre que existan indicios de pérdidas de valor, la Entidad revisa los importes en libros de sus activos materiales e intangibles para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

La Administración de la Entidad considera que el valor contable de sus activos materiales e intangibles no supera el valor recuperable de los mismos, por lo que no ha registrado pérdida por deterioro en el ejercicio.

4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

a) Coste

Los bienes comprendidos en este área se valoran a precio de adquisición o al coste de producción, incluidos todos los gastos adicionales directamente relacionadas con su puesta en funcionamiento, tales como gastos de derribo, transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares.

En caso de existencia, forma parte del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obras de desmantelamiento o retiro, así como los costes de rehabilitación del sitio que está instalado. También forman parte del inmovilizado material los costes financieros correspondientes a la financiación de los proyectos de instalaciones técnicas cuyo periodo de construcción supera el año, hasta la preparación del activo para su uso.

La Entidad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo, ni existen costes financieros derivados de financiación de proyectos superiores al año. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Los costes de renovación, ampliación o mejora son incorporados en el activo como mayor valor del bien

exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil.

Los gastos de reparación y mantenimiento que no aumentan la capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil de los activos se consideran gastos del ejercicio.

b) Amortización

La amortización de estos activos empieza cuando los activos están preparados para el uso para el cual fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por lo tanto, no son objeto de amortización.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de resultados y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, como término medio, de los diferentes elementos:

Elementos	Años de vida útil estimada
Construcciones	50

4.5 PERMUTAS

No aplica

4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

4.6.1. Activos financieros.

Las diferentes categorías de activos financieros son las siguientes:

a) Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios para operaciones de tráfico de la empresa.

Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Todos los créditos por operaciones comerciales reflejados en esta partida al presentar vencimientos no superiores a un año se han valorado por su valor nominal.

Los depósitos y fianzas entregados se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales, y se estima que no difieren significativamente de su valor razonable.

En caso de existencia, se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

b) Inversiones mantenidas hasta su vencimiento

Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los cuales la entidad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Después de su reconocimiento inicial por su valor razonable, se valoran posteriormente a su coste amortizado, y en caso de existencia de intereses devengados en el ejercicio, éstos se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Al cierre del ejercicio se realizan las correcciones valorativas necesarias en base al riesgo que presentan respecto a su recuperación futura.

c) Activos financieros mantenidos para negociar

En esta categoría se incluyen, en caso de existencia, aquellos activos financieros adquiridos con el propósito de venderlos en el corto plazo. Estos activos se valoran posteriormente a su valor razonable y, en su caso, los cambios en el mismo se registran directamente en la cuenta de resultados del ejercicio.

d) Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias para la existencia de evidencia objetiva 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, entendiéndose éste último como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuro derivado de la inversión.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si ocurre, su reversión se registra como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias, teniendo dicha reversión, como límite el del valor en libros del activo financiero.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuro que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

4.6.2. Pasivos financieros.

a) Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios para operaciones de tráfico de la empresa y aquéllos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado, excepto que el vencimiento de los mismos sea inferior al año, coincidiendo entonces con su valor nominal.

Los préstamos se clasifican como corrientes a no ser que la Entidad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no reportan explícitamente intereses y se registran a su valor nominal.

b) Bajas de activos y pasivos financieros

Los criterios utilizados para dar de baja un activo financiero son que haya expirado o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Una vez se ha dado de baja el activo, la ganancia o pérdida surgida de esta operación formará parte del resultado del ejercicio en el cual ésta se haya producido.

En el caso de los pasivos financieros, la empresa los da de baja cuando la obligación se ha extinguido.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada incluidos los costes de transacción atribuibles, se recoge en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

c) Criterios para la determinación de los ingresos y gastos procedentes de las diferentes categorías de instrumentos financieros

En caso de existencia, los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.7 EXISTENCIAS

Las existencias están valoradas al precio de adquisición o al coste de producción.

El precio de adquisición incluye el importe de la factura, después de deducir cualquier descuento y añadiendo, en su caso todos los gastos producidos hasta que los bienes están a la venta, tales como transportes, aranceles de aduana, seguros y otros directamente atribuibles a la adquisición de las existencias.

En cuanto al coste de producción, las existencias se valoran añadiendo al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde a los costes indirectamente imputables a los mismos.

Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incorporan al precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Dado que las existencias de la Entidad no necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, no se incluyen gastos financieros en el precio de adquisición o coste de producción.

El método FIFO (first in – first out), mediante el cual la entidad valora las mismas en función de los precios de adquisición de las últimas entradas producidas, es el adoptado por la entidad por considerarlo el más adecuado para su gestión y para la asignación de valor a las existencias.

Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran por su coste, y en cuanto a los productos obsoletos, defectuosos o de lento movimiento su valoración se reduce a su posible valor de realización.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas reconociéndolas como gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si las circunstancias que previamente causaron corrección valorativa dejan de existir o si existe clara evidencia de incremento en el valor neto realizable a causa de un cambio en las circunstancias económicas, la corrección es objeto de reversión reconociéndolo como un ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No aplica

4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio, así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos para impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, después de aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos para impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

En caso de existencia, los activos y pasivos para impuestos diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables para las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos para deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

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

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, sólo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecte ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de los activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra

las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados con el fin de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones en los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

La entidad está sometida a la regla de la prorrata en sus declaraciones de IVA, por lo que para los casos en que el IVA soportado no es deducible, éste forma parte del precio de adquisición de los activos corrientes y no corrientes, así como de los servicios, que son objeto de las operaciones gravadas por el impuesto.

En caso de autoconsumo interno, es decir de la producción propia con destino al inmovilizado de la empresa, el IVA no deducible se adiciona al coste de los respectivos activos no corrientes.

4.10 INGRESOS Y GASTOS

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

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

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

Los servicios prestados a terceros se reconocen en el momento de formalizar la aceptación por parte del cliente. Los que en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados, pero no aceptados se valoran al menor valor entre los costes incurridos y la estimación de la aceptación

4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Entidad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

Durante el ejercicio 2022, ha sido revertida en la cuenta de pérdidas y ganancias la provisión existente al cierre del ejercicio anterior. La entidad ha entendido que es razonable no seguir manteniendo la provisión de este copago en base a que Consellería ha ido abonando las cantidades adeudadas a los usuarios afectados, de forma que ha sido aplicada y abonada en la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta dentro del epígrafe exceso de provisiones.

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

Los gastos de personal incluyen todos los haberes y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias reportadas a cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o haberes variables y sus gastos asociados.

Al no existir ninguna remuneración a largo plazo en forma de prestación definida gestionada internamente no se reconoce pasivo alguno en este concepto.

De acuerdo con la legislación mercantil vigente, la entidad está obligada a indemnizar a aquellos empleados que sean despedidos sin causa justificada, registrando solamente dichas prestaciones cuando las mismas acontecen o exista un riesgo probable de su realización.

4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

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

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

No aplica

5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

Inmovilizado material	Saldo Inicial a 01/01/2022	Entradas	Salidas	Saldo Final a 31/12/2022
Terrenos y construcciones	3.501.640			3.501.640
Instalaciones técnicas	79.308	9.344	-8.352	80.300
Maquinaria	163.559	1.080	-1.350	163.289
Utilaje	6.376			6.376
Otras instalaciones	16.916	1.200	-1.652	16.464
Mobiliario	406.631	11.100	-1.302	416.429
Equipos para procesos de información	45.260		-1.615	43.645
Elemento de transporte	143.791			143.791
Otro inmovilizado. Material	31.320	445		31.765
Total...	4.504.836	23.169	-14.471	4.513.534

Inmovilizado intangible	Saldo Inicial a 01/01/2022	Entradas	Salidas	Saldo Final a 31/12/2022
Aplicaciones Informáticas	7.126,00			7.126
Total...	7.126,00	0,00	0,00	7.126,00

5.2 AMORTIZACIONES

Inmovilizado material	Saldo Inicial a 01/01/2022	Entradas	Salidas	Saldo Final a 31/12/2022	Valor Neto
Terrenos y construcciones	-1.210.530	-70.511		-1.281.141	2.310.508
Instalaciones técnicas	-53.267	-4.603	7.749	-60.211	30.089
Maquinaria	-161.352	-2.692	1.350	-162.694	20.595

Utilaje	-6.376			-6.376	0
Otras instalaciones	-12.120	-599	1.372	-11.347	5.117
Mobiliario	-363.910	-9.162	1.172	-371.900	44.529
E.P.I.	-34.494	-4.383	1.815	-37.062	6.409
Elementos Transporte	-106.892	-9.298		-116.190	27.601
Otro inmovilizado Material	-24.205	-2.168		-26.373	6.392
Totales	-1.973.246	-103.506	13.458	-2.063.294	2.450.240

Inmovilizado intangible	Saldo Inicial a 01/01/2022	Entradas	Salidas	Saldo Final a 31/12/2022	Valor Neto
Amortización Ac. Aplicaciones Informáticas	-7.126,00	0,00	0,00	-7.126,00	0,00
Totales	-7.126,00	0,00	0,00	-7.126,00	0,00

5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

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

No han existido operaciones de arrendamientos financieros durante el ejercicio 2022

ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

Los gastos en concepto de arrendamiento a lo largo del último ejercicio y compromisos adquiridos de futuras cuotas de arrendamiento mínimas en virtud de arrendamientos operativos no cancelables son los siguientes:

	2022		2021	
	Alquiler vivienda tutelada	Contratos de renting	Alquiler vivienda tutelada	Contratos de renting
Reconocidos en el resultado del ejercicio	5.315,00	2.824,44	5.040,00	2.236,13
Pagos comprometidos en un año	5.340,00	4.315,20	5.315,00	1.806,68
Entre dos y cinco años	0,00	14.993,76	0,00	2.601,21
Más de cinco años	0,00	0,00	0,00	0,00

Los contratos referidos son los siguientes según su naturaleza:

- Contrato de arrendamiento de la vivienda tutelada que permanece arrendada con por periodos prorrogables automáticamente cada 11 meses, salvo notificación fehaciente de las partes para su rescisión.
- Contrato de renting de la fotocopiadora de Atención Temprana suscrito con BNP Paribas Lease Group SA en febrero de 2017.
- Contrato de renting de dos fotocopiadoras del Centro Ocupacional suscrito con BNP Paribas Lease Group SA en febrero de 2018.
- Contrato de renting de fotocopiadora de la oficina suscrito con BNP Paribas Lease Group SA en abril de 2018.
- Contrato de arrendamiento de lavadora de Residencia suscrito con Alimur e hijos SL en octubre de 2022

No existen subarrendamientos operativos no cancelables, por lo que no se espera recibir pagos futuros por este concepto.

Los elementos a los que corresponden los compromisos por alquiler adquiridos, así como la duración media de dichos contratos de alquiler son los siguientes:

Elementos en alquiler	Duración
Edificios (vivienda tutelada)	11 meses prorrogables
Mobiliario (fotocopiadoras)	5 años

En los contratos de arrendamiento suscritos por la entidad, no existe acuerdo ni cláusula alguna que, por su significatividad, deba ser reflejada en las cuentas anuales

5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

No aplica

5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

Durante el ejercicio no se han producido correcciones valorativas por deterioro de los bienes.

6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

No aplica

7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial a 01/01/2022	Entradas	Salidas	Saldo Final a 31/12/2022
Usuarios Deudores	111,90	102.553,34	98.884,24	3.781,00
Patrocinadores				
Afiliados y otros deudores de la actividad propia	217,00	49.558,50	49.605,50	80,00
Total...	328,90	152.111,84	148.579,74	3.861,00

Ninguno de los usuarios y otros deudores procede de entidades del grupo, multigrupo y asociadas. Periodificaciones a corto plazo.

Se incluyen en el activo corriente dentro de la partida de periodificaciones a corto plazo aquellos ajustes necesarios como consecuencia del carácter periódico de la información contable, que en general está referida a un periodo de doce meses.

Con estos ajustes se persigue una adecuada imputación temporal de determinados gastos atendiendo al momento de su devengo, pues no coincide el periodo contable con el periodo cubierto por los mismos. De esta forma se consigue mantener como gasto anticipado en el balance y sin pasar por la cuenta de resultados aquella parte de los gastos que no cubren el ejercicio actual, sino determinados meses del ejercicio siguiente.

La entidad ha contabilizado como periodificaciones a corto plazo la cantidad de 14.979,78 euros por este concepto (13.968,22 euros en el ejercicio anterior), derivado de los ajustes efectuados sobre los gastos derivados de los seguros contratados por la Asociación, tales como responsabilidad civil, multirriesgo, accidentes, etc.

8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

No aplica

9 ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar	0	0	0	0	0	0
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Total...	0	0	0	0	0	0

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00	733.368,53	692.898,30
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Total...	0,00	0,00	0,00	0,00	733.368,53	692.898,30

El saldo del ejercicio 2022 incluido en la categoría de "Préstamos y partidas a cobrar" hace referencia en su mayor parte a los conciertos corrientes del ejercicio 2022 pendientes de cobro de la Conselleria de Igualdad por importe de 688.699,98 euros. Adicionalmente existen saldos correspondientes subvenciones pendientes de cobro de otras instituciones públicas y privadas por importe de 23.628,97 euros, siendo deudores a corto plazo, que no devengan ningún tipo de interés y se valoran al nominal.

10 PASIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	187,00	187,00
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
Total...	0,00	0,00	0,00	0,00	187,00	187,00

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Débitos y partidas a pagar	269.544,82	262.934,56	0,00	0,00	358.737,67	326.520,68
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Otros						
Total...	269.544,82	262.934,56	0,00	0,00	358.737,67	326.520,68

Con fecha 10 de marzo de 2022 ha sido formalizado otro Préstamo personal con prenda de créditos con la entidad Instituto Valenciano de Finanzas por importe de 1.800.700 euros, enmarcado dentro de la Línea de Financiación "Línea IVF-Liquidez Entidades Sociales", que ha sido totalmente desembolsado, a un tipo de interés del 1,75%. Al 31 de diciembre de 2022 queda pendiente de amortizar un importe de 269.544,82 euros, que está incluido en el epígrafe de deudas a corto del balance adjunto.

Con fecha 3 de marzo de 2021 fue formalizado préstamo con la entidad Instituto Valenciano de Finanzas por importe de 1.731.325 euros, que fue totalmente desembolsado, a un tipo de interés del 1,75%. Al 31 de diciembre de 2021 quedaba pendiente de amortizar un importe de 262.934,56 euros, amortizado completamente el 20 de enero de 2022 con el ingreso de las mensualidades de Residencia de noviembre y diciembre.

11 FONDOS PROPIOS.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial a 01/01/2022	Entradas	Salidas	3.781,00
Fondo social	376.871,76			376.871,76
Reservas estatutarias	350.156,84	44.428,86		394.585,70

Excedentes de ejercicios anteriores				0,00
Excedente del ejercicio	44.428,86	84.655,49	44.428,86	84.655,49
Total...	771.457,46	129.084,35	44.428,86	856.112,95

12 SITUACIÓN FISCAL.

12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

El impuesto sobre beneficios del ejercicio 2022 se ha calculado sobre la base del resultado económico o contable, obtenido de conformidad a la normativa contable vigente, que no necesariamente tiene que coincidir con el resultado fiscal, entendido éste como la base imponible del impuesto.

El detalle del cálculo de impuesto es el siguiente:

Concepto	2022		2021	
	Cuenta de resultados	Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto	Cuenta de resultados	Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	85.502,50	0,00	45.803,13	0,00
	Aumentos/Disminuciones	Aumentos/Disminuciones	Aumentos/Disminuciones	Aumentos/Disminuciones
Impuestos sobre sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias permanentes	77.032,45	0,00	32.060,41	0,00
- Resultados exentos	77.032,45	0,00	32.060,41	0,00
- Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias temporarias	0,00	0,00	0,00	0,00
- con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
- con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Base imponible (resultado fiscal)	8.470,05	0,00	13.742,72	0,00
Cuota Tributaria	847,01	0,00	1.374,27	0,00
Pagos a Cuenta	676,44	0,00	660,48	0,00
Cuota a ingresar (recuperar)	170,57	0,00	723,79	0,00

No han existido diferencias temporarias en el ejercicio, por lo que no se han registrado impuestos diferidos.

En el ejercicio 2022 no hay bases imponibles negativas pendientes de compensar.

El impuesto a pagar a las distintas Administraciones fiscales al cierre del ejercicio es el siguiente:

	2022	2021
Deudor:		
Hacienda Pública, deudor por IVA	0,00	0,00
Hacienda Pública, deudor por IS	0,00	0,00
Organismos Seguridad Social deudores	10.369,55	0,00
Acreedor:		

Hacienda Pública, acreedora por IVA	846,11	850,44
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	73.996,53	79.385,44
Hacienda Pública, acreedora por IS	170,57	723,79
H. P. acreedora por subvenciones a reintegrar	61.930,89	61.930,89
Organismos de la Seguridad Social	79.107,43	70.613,63
	216.061,53	213.604,19

Adicionalmente y dentro del saldo a pagar a Administraciones públicas del balance adjunto se incluye un importe de 61.930,89 euros correspondiente cantidades pendientes de devolver a Conselleria de Igualdad por los conciertos del ejercicio 2020 del Centro de Día y Centro Ocupacional que debido a la pandemia no se justificaron en su totalidad y que no han sido reclamadas por la misma. En ejercicio 2022 no se prevé que se tenga que devolver cantidad alguna por los conciertos formalizados en este ejercicio.

Los ejercicios abiertos a inspección en relación a los impuestos mencionados son los referentes a los últimos cuatro ejercicios económicos cerrados. No se espera que, como consecuencia de la revisión de estos ejercicios, se pongan de manifiesto pasivos que afecten significativamente a la situación patrimonial o a los resultados de la entidad.

12.2 OTROS TRIBUTOS

La partida referente a otros tributos integra los satisfechos por la empresa sobre los bienes y derechos de su propiedad, tales como contribuciones e impuestos sobre vehículos de tracción mecánica, no existiendo ninguna información significativa en relación con esta partida.

La entidad tiene pendiente de comprobación por las autoridades fiscales los últimos cuatro ejercicios de los principales impuestos que le son aplicables, no previéndose por parte de la entidad contingencia fiscal significativa en relación a los mismos.

13 INGRESOS Y GASTOS.

Partida	Gastos
Ayudas monetarias y otros	0,00
Ayudas monetarias	0,00
Ayudas no monetarias	0,00
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	299.149,45
Consumo de bienes destinados a la actividad	42.972,81
Consumo de materias primas	9.845,39
Otras materias consumibles	0,00
Trabajos realizados otras empresas	246.331,25

Perdida por deterioro	0,00
Gastos de personal	3.165.257,10
Sueldos	2.376.923,52
Cargas sociales	788.333,58
Otros gastos de explotación	411.918,85
Arrendamientos y cánones	8.994,22
Reparaciones y conservación	63.070,64
Servicios de profesionales independientes	48.873,83
Transportes	51,76
Primas de seguros	23.555,33
Servicios bancarios	0,00
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00
Suministros y otros servicios	283.278,33
Tributos	3.243,35
Perdidas por créditos incobrables derivados de la actividad	
Otras pérdidas de gestión corriente	-19.148,61
Total...	3.876.325,40

Partida	Ingresos
Cuota de usuarios y afiliados	204.911,00
Cuota de usuarios	157.801,00
Cuota de afiliados	47.110,00
Promociones, patrocinios y colaboraciones	0,00
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	31.603,15
Venta de bienes	31.603,15
Prestación de servicios	
Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00
Otros ingresos de explotación	0,00
Ingresos accesorios y de gestión corriente	0,00
Total...	236.514,15

14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

- El importe y características de las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables imputables a resultados como gastos del ejercicio, han sido los siguientes:

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al resultado del ejercicio	Total imputado a resultados	Pendiente de imputar a resultados

Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	1.384,50	0,00	1.384,50	1.384,50	0,00
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	1.384,50	0,00	1.384,50	1.384,50	0,00
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	2.836,85	0,00	2.836,85	2.836,85	0,00
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	915,00	0,00	915,00	915,00	0,00
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	950,00	0,00	950,00	950,00	0,00
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	950,00	0,00	950,00	950,00	0,00
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	930,00	0,00	930,00	930,00	0,00
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	2022	2022	803,32	0,00	803,32	803,32	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social CDIAT	2022	2022	236.460,00	0,00	236.460,00	236.460,00	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social CDIAT	2022	2022	197.050,00	0,00	197.050,00	197.050,00	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social Centro de Día	2022	2022	163.754,40	0,00	163.754,40	163.754,40	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social Centro de Día	2022	2022	158.719,00	0,00	158.719,00	158.719,00	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social Residencia	2022	2022	911.175,72	0,00	911.175,72	911.175,72	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social Residencia	2022	2022	935.968,54	0,00	935.968,54	935.968,54	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social C. Ocupacional	2022	2022	393.298,80	0,00	393.298,80	393.298,80	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social C.Ocupacional	2022	2022	353.155,00	0,00	353.155,00	353.155,00	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social Vivienda	2022	2022	72.718,56	0,00	72.718,56	72.718,56	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Concierto Social Vivienda	2022	2022	73.923,84	0,00	73.923,84	73.923,84	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Programa Tapdi	2022	2022	30.729,03	0,00	30.729,03	30.729,03	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Programa Tapdi	2022	2022	19.268,18	0,00	19.268,18	19.268,18	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Programa Tapdi	2022	2022	8.513,78	0,00	8.513,78	8.513,78	0,00
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas - Programa Tapdi	2022	2022	53.571,43	0,00	53.571,43	53.571,43	0,00
Conselleria de Sanidad	2022	2022	4.990,00	0,00	4.990,00	4.990,00	0,00
Excm. Diputacion Provincial de Alicante	2022	2022	8.236,48	0,00	8.236,48	8.236,48	0,00
Excm. Diputacion Provincial de Alicante	2022	2022	1.317,24	0,00	1.317,24	1.317,24	0,00
Excm. Diputacion Provincial de Alicante	2022	2022	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
Excm. Diputacion Provincial de Alicante	2022	2022	1.531,58	0,00	1.531,58	1.531,58	0,00

Servicios Sociales del Excmo. Ayuntamiento de Elda	2022	2022	5.391,80	0,00	5.391,80	5.391,80	0,00
Otras donaciones privadas	2022	2022	5.897,52	0,00	5.897,52	5.897,52	0,00
Totales...			3.647.125,07	0,00	3.647.125,07	3.647.125,07	0,00

- El importe y características de las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables imputables al patrimonio neto, así como los movimientos producidos durante el ejercicio, han sido los siguientes:

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 resultado	Pendiente de imputar a resultados
Excmo. Ayuntamiento de Petrer	2007	2007-2022	1.334,00	866,39	13,00	879,39	454,61
Excmo. Diputación de Alicante	2008	2008-2022	8.102,60	2.116,00	162,05	2.278,05	5.824,55
Excmo. Diputación de Alicante	2012	2012-2022	5.299,80	4.824,75	475,05	5.299,80	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2021	2021-2022	3.528,41	0,00	277,43	277,43	3.250,98
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	6.888,25	0,00	0,00	0,00	6.888,25
Excmo. Diputación de Alicante	2013	2013-2022	3.000,00	2.487,22	300,00	2.787,22	212,78
Conselleria de Bienestar Social	2013	2013-2022	2.108,59	1.694,38	210,86	1.905,24	203,35
Excmo. Diputación de Alicante	2015	2015-2022	1.990,00	1.226,03	199,00	1.425,03	564,97
Conselleria de Bienestar Social	2015	2015-2022	1.590,00	955,94	159,00	1.114,94	475,06
Conselleria de Políticas Inclusivas	2016	2016-2022	10.952,12	5.876,21	1.039,58	6.915,79	4.035,33
Conselleria de Bienestar Social	2004	2004-2022	1.910.293,54	888.135,75	38.205,89	926.341,64	983.951,90
Conselleria de Bienestar Social	2009	2009-2022	57.757,35	15.234,36	1.124,76	16.359,12	41.398,23
Excmo. Ayuntamiento de Elda	2010	2010-2022	29.971,90	6.497,95	599,44	7.097,39	22.874,51
Conselleria de Bienestar Social	2013	2013-2022	23.412,11	18.685,18	2.233,43	20.918,61	2.493,50
Conselleria de Bienestar Social	2015	2015-2022	31.937,61	15.822,88	2.453,08	18.275,96	13.661,65
Conselleria de Bienestar Social	2004	2004-2022	1.439.936,57	617.896,52	25.804,09	643.500,61	796.435,96
Conselleria de Bienestar Social	2013	2013-2022	8.026,25	6.136,48	802,63	6.939,11	1.087,14
Excmo. Diputación de Alicante	2014	2014-2022	2.140,00	1.534,94	214,00	1.748,94	391,06
Conselleria de Políticas Inclusivas	2020	2020	3.492,08	1.641,09	873,02	2.514,11	977,97
Conselleria de Políticas Inclusivas	2021	2021-2022	3.327,54	952,26	1.027,89	1.980,15	1.347,39
Conselleria de Políticas Inclusivas	2021	2022	5.484,34	0,00	426,73	426,73	5.057,61
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	4.086,92	0,00	0,00	0,00	4.086,92
Fundación BBVA	2012	2012-2022	9.975,00	9.528,66	446,34	9.975,00	0,00
Fundación La Caixa	2021	2021-2022	8.130,00	3.037,22	3.792,74	6.829,96	1.300,04
Excmo. Diputación de Alicante	2014	2014-2022	2.220,00	1.608,74	222,00	1.830,74	389,26
Conselleria de Políticas Inclusivas	2020	2020-2022	333,83	86,68	83,46	170,34	163,49
Excmo. Diputación de Alicante	2015	2015-2022	1.990,00	1.259,97	199,00	1.458,97	531,03
Excmo. Diputación de Alicante	2018	2018-2022	3.387,00	2.769,91	617,09	3.387,00	0,00
Excmo. Diputación de Alicante	2019	2019-2022	1.371,00	309,73	137,17	446,90	924,10
Excmo. Diputación de Alicante	2020	2020-2022	3.500,00	438,93	350,00	788,93	2.711,07
Excmo. Diputación de Alicante	2021	2021-2022	1.500,00	95,17	95,17	190,34	1.309,66
Excmo. Diputación de Alicante	2022	2022-2022	1.500,00	0,00	69,88	69,88	1.430,12
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	3.355,04	0,00	0,00	0,00	3.355,04
Excmo. Ayuntamiento de Petrer	2007	2007-2022	8.166,40	2.301,66	163,33	2.464,99	5.701,41

Fundacion La Caixa	2011	2011-2022	1.150,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2019	2019-2022	40.677,17	14.481,81	6.508,35	20.990,16	19.687,01
Excmo. Diputación de Alicante	2019	2019-2022	13.212,05	4.703,73	2.113,93	6.817,86	6.394,39
Fundacion ONCE	2021	2021-2022	16.791,02	198,31	1.649,67	1.847,96	14.943,04
Fundacion ONCE	2022	2023	17.437,07	0,00	0,00	0,00	17.437,07
Fundacion La Caixa	2014	2014-2022	2.750,00	2.304,30	151,52	2.455,92	294,08
Amperlec	2020	2020-2022	9.013,24	1.011,29	901,32	1.912,61	7.100,63
Amperlec	2013	2013-2022	3.000,00	2.774,34	133,50	2.907,83	92,17
Amperlec	2020	2020-2022	3.875,02	460,21	387,50	847,71	3.027,91
Fundacion Juan Perán-Pikolinos CV	2016	2016-2022	9.250,00	8.447,48	347,00	8.794,47	455,53
Fundacion "La Caixa"	2021	2021-2022	8.000,00	78,90	800,00	878,90	7.121,10
Conselleria de Políticas Inclusivas	2021	2021	714,13	0,00	714,13	714,13	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	1.805,04	0,00		0,00	1.805,04
Conselleria de Políticas Inclusivas	2019	2020	4.526,60	4.526,60		4.526,60	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2020	2021	3.260,83	3.260,83		3.260,83	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2021	2022	6.127,78	0,00	6.127,78	6.127,78	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	8.582,77	0,00		0,00	8.582,77
Conselleria de Políticas Inclusivas	2019	2020	2.810,64	2.810,64	0,00	2.810,64	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2020	2021	2.117,85	2.117,85	0,00	2.117,85	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2021	2022	3.912,24	0,00	3.912,24	3.912,24	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	7.333,30	0,00		0,00	7.333,30
Conselleria de Políticas Inclusivas	2021	2022	5.594,57	0,00	5.594,57	5.594,57	0,00
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	9.334,55	0,00	0,00	0,00	9.334,55
Conselleria de Políticas Inclusivas	2022	2023	11.755,96	0,00	0,00	0,00	11.755,96
			3.803.120,05	1.661.199,49	111.917,69	1.773.117,18	2.030.002,90

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Subvenciones de capital	2.032.681,23	33.267,28	92.848,03	1.973.100,47
Donaciones y legados de capital	20.811,74	0,00	2.720,94	18.090,81
Otras subvenciones y donaciones	16.348,72	38.811,62	16.348,72	38.811,62
Total...	2.069.841,69	72.078,90	111.917,69	2.030.002,90

Entidad	aplicación	Cantidad
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF2022: Aprendiendo a través de los sentidos - Equipamiento 2023	6.586,25
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF 2022: Activa2 Equipamiento 2023	4.086,92
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF 2022: Parlanchines Equipamiento 2023	3.355,04
Excmo. Diputación Provincial de Alicante	Carro Sensorial	1.500,00
Fundacion ONCE	Adaptación de accesos tanto peatonales como vehiculos Equipamiento 2023	17.437,07
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF 2022: Programa en red Personal 2023	1.805,04
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF 2022: Creando Oportunidades Gastos Personal 2023	8.582,77

Consellería de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF 2022- Parianchines Gastos Personal 2023	7.333,30
Consellería de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF 2022- Camaleón Gastos Personal 2023	6.334,55
Consellería de Igualdad y Políticas Inclusivas	PIIRPF 2022- Empleo Gastos Personal 2023	11.755,96
Total...		72.078,90

Otras explicaciones

El importe y características de las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables imputables a resultados como gastos del ejercicio, han sido los siguientes:

Subvenciones oficiales	Saldo al inicio del ejercicio	Movimientos del ejercicio		
		Aumentos	Disminuciones	Imputado a resultados
Tipos				
Subvenciones del Estado	0,00	10.154,17	10.154,17	7.940,00
Subvenciones de la Administración Autonómica	0,00	3.613.296,29	0,00	3.613.296,28
Subvenciones de la Administración Local	0,00	17.777,10	0,00	17.777,10
Subvenciones de otras entidades privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculadas a la actividad propia	0,00	3.641.227,55	0,00	3.641.227,55
Subvenciones del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenciones de la Administración Autonómica	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenciones de la Administración Local	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenciones de otras entidades privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculadas a la actividad mercantil	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Subvenciones	0,00	3.641.227,55	0,00	3.641.227,55

Donaciones	Saldo al inicio del ejercicio	Movimientos del ejercicio		
		Aumentos	Disminuciones	Imputado a resultados
Tipos				
Recibidas de otras entidades privadas	0,00	5.897,52	0,00	5.897,52
Recibidas del Sector Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculadas a la actividad propia	0,00	5.897,52	0,00	5.897,52
Recibidas de otras entidades privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Recibidas del Sector Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculadas a la actividad mercantil	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Donaciones	0,00	5.897,52	0,00	5.897,52

A nivel de detalle las cuantías, entidades y actividades subvencionadas han sido las siguientes:

SUBVENCIONES Y CONCIERTOS ASPRODIS 2022									
ENTIDAD	PROGRAMA	NUM. EXPTE.	FECHA CONCES.	CANT. CONCED.	SUBVENC. ACTIV.	SUBVENC. CAPITAL	ACTIVIDAD SUBVENCIONADA	FECHA COBRO	IMPORTE
Fundación Estatal para la Formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	17912.1	08-07-22	1.384,50	1.384,50		Formación bonificada para el empleo. Implementación de SAAC a través de Lenguaje Natural Asistido	31-08-22	1.384,50
Fundación Estatal para la Formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	17912.2	08-07-22	1.384,50	1.384,50		Formación bonificada para el empleo. Implementación de SAAC a través de Lenguaje Natural Asistido	31-08-22	1.384,50

Fundación Estatal para la formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	17898/1	31-10-22	2.830,85	2.830,85	formación bonificada para el empleo. Prácticas de Atención Temprana centradas en la familia	30-11-22	2.836,85					
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	302	30-11-22	915,00	915,00	formación bonificada para el empleo. Plan personalizado de apoyos. Integración de las intervenciones	31-12-22	915,00					
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	346/1	30-11-22	950,00	950,00	formación bonificada para el empleo. Aplicación del modelo centrado en la persona para el personal auxiliar	31-12-22	950,00					
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	346/2	30-11-22	950,00	950,00	formación bonificada para el empleo. Aplicación del modelo centrado en la persona para el personal auxiliar	31-12-22	950,00					
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	375/1	31-12-22	930,00	930,00	formación bonificada para el empleo. Envejecimiento y deterioro cognitivo en personas con diversidad funcional	31-01-23	930,00					
Fundación Estatal para la formación en el Empleo	Acciones formativas bonificables	376/2	31-12-22	803,32	803,32	formación bonificada para el empleo. Envejecimiento y deterioro cognitivo en personas con diversidad funcional	31-01-23	803,32					
SUBVENCIONES NACIONALES				10.154,17	10.154,17	0,00		10.154,17					
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas de la Generalitat Valenciana Dirección General de Gestión y Organización del Sistema	Centro de Desarrollo Infantil y Atención Temprana CDAT	DFACPR1/2022/29/03	20-01-22	236.460,00	236.460,00	Concierto Social en Materia de Servicios Sociales en el Sector de la Diversidad Funcional - Prórroga del 01/01/2022 al 30/06/2022	27-04-22	39.410,00					
							28-04-22	39.410,00					
							18-05-22	39.410,00					
							31-05-22	39.410,00					
							22-06-22	39.410,00					
							29-07-22	39.410,00					
							DFACON/2022/54/03	17-11-22	197.050,00	197.050,00	Concierto Social en Materia de Servicios Sociales en el Sector de Personas con Diversidad Funcional del 01/07/2022 al 31/12/2022	22-12-22	39.410,00
							19-12-22	39.410,00					
							30-12-22	39.410,00					
							PENDIENTE	39.410,00					
PENDIENTE	39.410,00												
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas de la Generalitat Valenciana Dirección General de Gestión y Organización del Sistema	Centro de Día "Colores"	DFACPR2/2022/48/03	20-01-22	163.754,40	163.754,40	Concierto Social en Materia de Servicios Sociales en el Sector de la Diversidad Funcional - Prórroga del 01/01/2022 al 30/06/2022	27-04-22	27.292,40					
							28-04-22	27.292,40					
							18-05-22	27.292,40					
							31-05-22	27.292,40					
							22-06-22	27.292,40					
							29-07-22	27.292,40					
							DFACON/2022/63/03	17-11-22	158.719,00	158.719,00	Concierto Social en Materia de Servicios Sociales en el Sector de Personas con Diversidad Funcional del 01/07/2022 al 31/12/2022	22-12-22	31.743,80
							29-12-22	31.743,80					
							30-12-22	31.743,80					
							PENDIENTE	31.743,80					
PENDIENTE	31.743,80												
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas de la Generalitat Valenciana Dirección General de Gestión y Organización del Sistema	Centro Residencial "Colores"	DFACPR2/2022/40/03	20-01-22	911.175,72	911.175,72	Concierto Social en Materia de Servicios Sociales en el Sector de la Diversidad Funcional - Prórroga del 01/01/2022 al 30/06/2022	06-05-22	156.057,72					
							06-05-22	140.955,36					
							18-05-22	156.057,72					
							18-05-22	151.023,60					

Dirección General de Acción Comunitaria y Bamos Inclusivos	Neurodiv. Funcional								social		
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas de la Generalitat Valenciana	Centro de Desarrollo Infantil y Atención Temprana CDIAI	PIIRPF/2022/023	23-12-22	6.888,25		6.888,25			Programa 7: Aprendiendo a través de los sentidos - Equipamiento	23-12-22	6.888,25
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas de la Generalitat Valenciana	TAPDI Atención y Prevención a la Neurodiv. Funcional	PIIRPF/2022/023	23-12-22	7.333,30		7.333,30			Programa 1: Parlanchines - Personal y actividades		
Dirección General de Diversidad Funcional				11.755,96		11.755,96			Programa 2: Empleo - Personal y actividades		
				5.334,55		5.334,55			Programa 3: Camaleón - Personal y actividades	23-12-22	40.361,62
				8.582,77		8.582,77			Programa 4: Creando Oportunidades - Personal y actividades		
				3.355,04		3.355,04			Programa 5: Parlanchines - Equipamiento		
Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas de la Generalitat Valenciana	Centro Ocupacional "La Torreña"	PIIRPF/2022/023	23-12-22	4.086,92		4.086,92			Programa 6: Activa2 - Equipamiento		
Dirección General de Diversidad Funcional				1.805,04		1.805,04			Programa 8: En red - personal	23-12-22	5.891,96
Conselleria de Sanitat Universal y Salud Pública de la Generalitat Valenciana	Centro de Desarrollo Infantil y Atención Temprana CDIAI	288/22	21-07-22	4.990,00	4.990,00				Ayuda Mutua y autoayuda - gastos de personal del programa de logopedia infantil en el Centro de Estimulación Precoz y Atención Temprana CDIAI	14-12-22	2.994,00
Dirección General de Planificación, eficiencia tecnológica y Atención al paciente										PENDIENTE	1.996,00
SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACION AUTONOMICA				1.665.438,11	3.811.296,28	53.141,83					3.566.438,11
Excmo. Diputación Provincial Alicante - Area Bienestar Social	TAPDI Atención y Prevención a la Neurodiv. Funcional	75/2022	23-09-22	8.236,48		8.236,48			Programas a favor de la inclusión social en materia de Bienestar Social - Gastos de Personal	15-11-22	8.236,48
Excmo. Diputación Provincial Alicante - Area Bienestar Social	TAPDI Atención y Prevención a la Neurodiv. Funcional	50/2022	01-08-22	1.500,00		1.500,00			Adquisición de Bienes Inventariables: Carro Sensorial	PENDIENTE	1.500,00
Excmo. Diputación Provincial Alicante - Area Bienestar Social	TAPDI Atención y Prevención a la Neurodiv. Funcional	102/2022	23-09-22	1.317,24		1.317,24			Escuela de Familias: Psicóloga	30-11-22	1.317,24
Excmo. Diputación Provincial Alicante - Area Bienestar Social	Ciclo Y Tiempo Libre	77/2022	01-09-22	1.300,00		1.300,00			Actividades de promoción de la convivencia a través del ocio y el tiempo libre	18-11-22	1.300,00
Excmo. Diputación Provincial Alicante - Area Bienestar Social	Igualdad de género y formación	63/2022	22-09-22	1.531,58		1.531,58			Igualdad de género y formación	11-11-22	1.531,58
Servicios Sociales del Excmo. Ayuntamiento de Elda	TAPDI Atención y Prevención a la Neurodiv. Funcional	EXPTE. 2022/10262	03-11-22	5.391,80		5.391,80			Programa TAPDI - Programa Camaleón	30-11-22	2.695,90
										PENDIENTE	2.695,90
SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACION LOCAL				19.277,10	17.777,10	1.500,00					19.277,10
Fundación DNCE	Asprodis		26-10-22	17.437,07		17.437,07			Adaptación de los accesos tanto peatonales como de vehículos de ASPRODIS	PENDIENTE	17.437,07

SUBVENCIONES DE ENTIDADES PRIVADAS	17.437,07	0,00	17.437,07	17.437,07
TOTAL SUBVENCIONES DE EXPLOTACION OFICIALES CONCEDIDAS	3.643.227,55			COBRADAS 3.000.977,50
TOTAL SUBVENCIONES DE CAPITAL OFICIALES CONCEDIDAS	3.713.206,45		72.078,90	PENDIENTE DE COBRO A 31/12 712.328,95

DONACIONES ASPRODIS 2022							
ENTIDAD	PROGRAMA	FECHA	CANTIDAD	DONACIÓN ACTIVIDAD	DONACIÓN DE CAPITAL	ACTIVIDAD SUBVENCIONADA	CANTIDAD
Otras donaciones	Asprodis		5.897,52	5.897,52		Mantenimiento centros	5.897,52
TOTAL DONACION DE EXPLOTACION			5.897,52	5.897,52			COBRADAS 5.897,52
TOTAL DONACIONES DE CAPITAL					0,00		

- La Entidad ha cumplido con todas las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones o legados que ha recibido durante el ejercicio, y todos los gastos e inversiones por inmovilizado han sido acreditados y justificadas ante los organismos competentes.

En aras de ampliar la información facilitada en las cuentas anuales, y dada la importancia de los conciertos Sociales en Material de Servicios Sociales en el Sector de Personas con Diversidad Funciones que concede la Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas de la Generalitat Valenciana, detallamos las memorias económicas presentadas y justificadas antes la Conselleria de cada uno de los conciertos.

Durante el ejercicio 2022 nos concedieron dos Conciertos Sociales, el primero prorroga por seis meses del acuerdo de acción concertada del 2021 y el segundo Concierto Social convocatoria Plurianual 2022-2026 en materia de servicios sociales en el sector de personas con diversidad funciones.

La aplicación de la financiación recibida en concepto de abono derivado del acuerdo de acción concertada ha sido para cada uno de los centros concertados:

GENERALITAT VALENCIANA	MEMORIA ECONOMICA	ANEXO XII
MODELO 19- FICHA RESUMEN ECONOMICO (CUENTA ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS) DE CENTROS CONCERTADOS		
CENTRO: CENTRO DE ESTIMULACIÓN PRECOZ ASPRODIS		
REF. EXPEDIENTE: DFACPR2/2022/25/03	PLAZAS CONCERTADAS: 70	
ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 30/06/2022		
REF. EXPEDIENTE: DFACON/2022/54/03	PLAZAS CONCERTADAS 2022-2026: 70	
ANUALIDAD 2022 DEL 01/07/2022 AL 31/12/2022		
	PRESUPUESTO 2.022	EJECUTADO 1er SEMESTRE 2.022
		EJECUTADO 2º SEMESTRE 2.022
1. GASTOS DE PERSONAL		
Salarios y Salarios del personal	311.062,51	161.818,97
Cotizaciones a la Seguridad Social	67.759,81	37.549,05
		148.557,40
		52.939,25

	TOTAL:	408.822,32	199.366,02	201.496,65
2. GASTOS GENERALES				
2.1. SUMINISTROS				
Productos de limpieza y aseo		1.609,00	703,92	480,61
Compra de ensares y utensilios		2.554,67	2.910,51	663,11
Material de oficina		2.170,19	2.055,17	599,06
Material didáctico y de actividad ocupacional		2.494,93	2.015,49	3.018,03
Agua		163,03	60,70	57,67
Gas y gasóleo		2.539,72	2.498,49	0,00
Electricidad		2.540,96	895,62	356,55
2.3. CONTRATOS DE MANTENIMIENTO, TRABAJOS Y SERVICIOS EXTERIORES				
Administración, asesoría y gestión		4.796,27	3.206,36	1.028,50
Comunicaciones (teléfono)		1.113,55	621,56	922,02
Mantenimiento de extintores		215,40		257,73
Mantenimiento de calefacción		1.689,04	804,51	1.122,82
Primas de seguros		3.955,36	2.628,56	1.577,89
Obras de conservación y reparación menor		6.182,73	4.921,35	1.872,54
Otros servicios contratados (telarías, desratización, inst. seguridad)		1.287,48	1.080,43	296,45
3. OTROS GASTOS				
Gastos diversos (Gastos bancarios financiación concierto)		1.662,83	614,62	725,06
TOTAL:		35.068,16	25.055,69	12.978,04
TOTAL GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y FUNCIONAMIENTO		443.890,48	224.423,71	214.474,69
TOTAL INGRESOS IMPORTE MENSUALIDADES CONCIERTO SOCIAL		433.510,00	236.460,00	197.050,00
Conclusiones respecto a los resultados económicos:				
Total Concierto Social anual 2.022: 433.510,00 euros				
Total Gastos de Bienes Corrientes y Funcionamiento 2.022: 438.898,40 euros				
Nota: en el primer semestre de año 2.022 se justificaron 16.000 euros en concepto de Previsión de Vacaciones del Personal.				
GENERALITAT VALENCIANA		MEMORIA ECONÓMICA		ANEXO XII
MODELO 19 - FICHA RESUMEN ECONÓMICO (CUENTA ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS) DE CENTROS CONCERTADOS				
CENTRO: CENTRO DE DIA PARA DISCAPACITADOS PSIQUICOS				
REF. EXPEDIENTE: DFACPR2/2022/48/03		PLAZAS CONCERTADAS: 20		
ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 30/06/2022				
REF. EXPEDIENTE: DFACON/2022/63/03		PLAZAS CONCERTADAS 2022-2026: 20		
ANUALIDAD 2022 DEL 01/07/2022 AL 31/12/2022				
		PRESUPUESTO 2.022	EJECUTADO 1er SEMESTRE 2.022	EJECUTADO 2º SEMESTRE 2.022
1. GASTOS DE PERSONAL				
Sueldos y Salarios del personal		175.879,47	89.702,53	84.990,17
Cotizaciones a la Seguridad Social		55.243,16	24.731,58	25.988,76

	TOTAL:	231.122,63	114.434,11	110.978,93																											
2. GASTOS GENERALES																															
2.1. SUMINISTROS:																															
Productos de limpieza y aseo	1.313,33	1.152,35	473,85																												
Compra de routers y utensilios	1.419,78	61,44	126,08																												
Material de oficina	416,09	103,88	417,99																												
Material didáctico y de actividad ocupacional	288,90	151,28	122,96																												
Agua	596,13	294,66	223,63																												
Gas y gasóleo	7.120,47	8.512,55	6.026,87																												
Electricidad	7.052,23	3.546,36	4.408,15																												
2.2. TRIBUTOS																															
Tasas y otros tributos	147,67	147,67	0,00																												
2.3. CONTRATOS DE MANTENIMIENTO, TRABAJOS Y SERVICIOS EXTERIORES																															
Administración, asesoría y gestión	3.457,06	1.639,50	1.967,50																												
Servicio de cocina	20.504,99	10.748,95	10.181,34																												
Servicio de transporte	41.800,00	30.270,99	22.328,67																												
Comunicaciones (teléfono)	1.108,20	515,66	556,44																												
Mantenimiento de extintores	107,97		107,99																												
Mantenimiento de calefacción	1.422,96	96,80	1.107,15																												
Primas de seguros	2.888,53	858,53	1.012,16																												
Obras de conservación y reparación menor	2.753,28	946,82	305,15																												
Otros servicios contratados (alarmas, desratización, Inst. Seguridad)	1.277,84	636,16	222,64																												
3. OTROS GASTOS																															
Gastos diversos (Gastos bancarios financiación concierto)	1.148,15	425,64	584,02																												
TOTAL:	94.818,50	58.103,04	50.166,26																												
TOTAL GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y FUNCIONAMIENTO	325.941,13	172.537,15	161.145,19																												
TOTAL INGRESOS IMPORTE MENSUALIDADES CONCIERTO SOCIAL	300.216,40	183.754,40	158.719,00																												
Conclusiones respecto a los resultados económicos:																															
Total Concierto Social anual 2.022: 322.473,40 euros																															
Total Gastos de bienes corrientes y funcionamiento 2.022: 333.692,34 euros																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>GENERALITAT VALENCIANA</th> <th>MEMORIA ECONOMICA</th> <th>ANEXO XII</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="3">MODELO 19 - FICHA RESUMEN ECONOMICO (CUENTA ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS) DE CENTROS CONCERTADOS</td> </tr> <tr> <td colspan="3">CENTRO: RESIDENCIA PARA PERSONAS CON DIVERSIDAD FUNCIONAL</td> </tr> <tr> <td>REF. EXPEDIENTE: DFACPRZ/2022/40/03</td> <td colspan="2">PLAZAS CONCERTADAS: 40</td> </tr> <tr> <td colspan="3">ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 30/06/2022</td> </tr> <tr> <td>REF. EXPEDIENTE: DFACON/2022/42/03</td> <td colspan="2">PLAZAS CONCERTADAS 2022-2026: 40</td> </tr> <tr> <td colspan="3">ANUALIDAD 2022 DEL 01/07/2022 AL 31/12/2022</td> </tr> <tr> <td></td> <td>PRESUPUESTO 2.022</td> <td>EJECUTADO 1er SEMESTRE 2.022</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>EJECUTADO 2º SEMESTRE 2.022</td> </tr> </tbody> </table>					GENERALITAT VALENCIANA	MEMORIA ECONOMICA	ANEXO XII	MODELO 19 - FICHA RESUMEN ECONOMICO (CUENTA ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS) DE CENTROS CONCERTADOS			CENTRO: RESIDENCIA PARA PERSONAS CON DIVERSIDAD FUNCIONAL			REF. EXPEDIENTE: DFACPRZ/2022/40/03	PLAZAS CONCERTADAS: 40		ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 30/06/2022			REF. EXPEDIENTE: DFACON/2022/42/03	PLAZAS CONCERTADAS 2022-2026: 40		ANUALIDAD 2022 DEL 01/07/2022 AL 31/12/2022				PRESUPUESTO 2.022	EJECUTADO 1er SEMESTRE 2.022			EJECUTADO 2º SEMESTRE 2.022
GENERALITAT VALENCIANA	MEMORIA ECONOMICA	ANEXO XII																													
MODELO 19 - FICHA RESUMEN ECONOMICO (CUENTA ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS) DE CENTROS CONCERTADOS																															
CENTRO: RESIDENCIA PARA PERSONAS CON DIVERSIDAD FUNCIONAL																															
REF. EXPEDIENTE: DFACPRZ/2022/40/03	PLAZAS CONCERTADAS: 40																														
ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 30/06/2022																															
REF. EXPEDIENTE: DFACON/2022/42/03	PLAZAS CONCERTADAS 2022-2026: 40																														
ANUALIDAD 2022 DEL 01/07/2022 AL 31/12/2022																															
	PRESUPUESTO 2.022	EJECUTADO 1er SEMESTRE 2.022																													
		EJECUTADO 2º SEMESTRE 2.022																													

1. GASTOS DE PERSONAL			
Sueldos y salarios del personal	1.210.351,54	580.543,03	599.538,59
Cotizaciones a la Seguridad Social	978.052,97	135.982,43	150.922,14
TOTAL:	1.988.404,52	724.525,46	750.460,73
2. GASTOS GENERALES			
2.1. SUMINISTROS			
Productos de limpieza y aseo	9.456,41	3.748,51	5.807,01
Compra de enseres y utensilios	13.870,19	5.770,90	17.409,84
Material de oficina	1.557,92	1.452,64	1.507,37
Material didáctico y de actividad ocupacional	683,89	49,43	1.319,52
Agua	13.005,68	7.813,75	6.895,59
Gas y gasóleo	20.749,07	29.470,72	10.119,12
Electricidad	13.598,46	9.048,56	21.190,50
2.2. TRIBUTOS			
Impuestos (I.B.I.)	2.366,28		2.529,55
Tasas y otros tributos	222,62	222,62	
2.3. CONTRATOS DE MANTENIMIENTO, TRABAJOS Y SERVICIOS EXTERIORES			
Administración, asesoría y gestión	29.751,53	12.879,53	13.088,09
Servicio de limpieza	0,00	7.545,31	3.673,45
Servicio de cocina	141.319,66	72.692,99	75.060,40
Comunicaciones (teléfono)	1.987,79	1.564,66	580,11
Mantenimiento de extintores	252,50		249,87
Mantenimiento de calefacción	1.320,24		3.009,40
Primas de seguros	6.186,83	4.202,39	1.591,76
Obras de conservación y reparación menor	11.280,62	6.430,31	11.584,97
Otros servicios contratados (alarmas, desratización, inst. seguridad)	2.035,59	752,32	1.287,97
3. OTROS GASTOS			
Gastos diversos (Gastos bancarios financiación concierto)	8.676,34	2.368,39	3.445,65
TOTAL:	280.320,62	166.592,13	183.350,17
TOTAL GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y FUNCIONAMIENTO	1.868.765,13	891.117,59	973.810,90
TOTAL INGRESOS IMPORTE MENSUALIDADES CONCIERTO SOCIAL	1.887.453,80	911.175,72	935.968,54

Conclusiones respecto a los resultados económicos:
 Total Concierto Social anual 2.022: 1.847.144,26 euros
 Total Gastos de Bienes Corrientes y Funcionamiento 2.022: 1.864.928,49 euros **NOTA:** en el primer semestre de 2.022 se justificaron 40.000 euros en concepto de Previsión de Sustituciones de Vacaciones del Personal

GENERALITAT VALENCIANA	MEMORIA ECONOMICA	ANEXO XII
MODELO 19 - FICHA RESUMEN ECONOMICO (CUENTA ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS) DE CENTROS CONCERTADOS		
CENTRO: CENTRO OCUPACIONAL "LA TORRETA"		
REF. EXPEDIENTE: DFACPR7/2022/37/03	PLAZAS CONCERTADAS: 80	
ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 30/06/2022		
REF. EXPEDIENTE: DFACON/2022/48/03	PLAZAS CONCERTADAS	

2022-2026: B0

ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 31/12/2022

	PRESUPUESTO 2.022	EJECUTADO 1er SEMESTRE 2.022	EJECUTADO 2º SEMESTRE 2.022
1. GASTOS DE PERSONAL			
Sueldos y Salarios del personal	463.680,03	242.256,26	229.518,56
Cotizaciones a la Seguridad Social	142.720,06	52.613,40	78.298,07
TOTAL:	606.400,09	294.869,66	307.811,53
2. GASTOS GENERALES			
2.1. SUMINISTROS			
Productos de limpieza y aseo	4.947,20	1.376,27	2.325,84
Compra de enseres y utensilios	11.217,10	4.528,84	1.412,31
Material de oficina	4.539,67	778,10	892,62
Material didáctico y de actividad ocupacional	5.907,66	280,23	1.148,71
Gas y gasoleo	2.919,85	5.774,37	3.889,18
Electricidad	7.095,62	5.934,69	7.327,32
2.2. TRIBUTOS			
Impuestos (I.B.I.)			
Tasas y otros tributos	288,48	288,48	0,00
2.3. CONTRATOS DE MANTENIMIENTO, TRABAJOS Y SERVICIOS EXTERIORES			
Administración, asesoría y gestión	8.944,77	4.305,30	3.262,95
Servicio de cocina	74.625,38	42.396,01	35.252,46
Servicio de transporte	11.351,34	14.703,21	18.940,30
Comunicaciones (teléfono)	1.277,50	640,53	688,42
Mantenimiento de extintores	768,22		884,51
Mantenimiento de calefacción	2.448,90	1.224,45	1.702,40
Mantenimiento de ascensores	1.421,44	891,47	711,98
Primas de seguros	6.249,12	5.094,22	2.523,11
Obras de conservación y reparación menor	10.021,72	4.902,44	4.186,11
Otros servicios contratados (alarmas, desratización, inst. seguridad)	2.482,64	1.082,56	639,41
3. OTROS GASTOS			
Gastos diversos (Gastos bancarios financiación concierto)	3.340,12	1.022,29	1.289,47
TOTAL:	164.647,73	93.184,47	86.887,14
TOTAL GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y FUNCIONAMIENTO	771.047,82	388.054,13	394.698,77
TOTAL INGRESOS IMPORTE MENSUALIDADES CONCIERTO SOCIAL	721.047,80	393.298,80	353.155,00

Conclusiones respecto a los resultados económicos:

Total Concierto Social anual 2.022: 746.453,80 euros

Total Gastos de Bienes Corrientes y Funcionamiento 2.022: 782.752,90 euros

NOTA: en el primer semestre de año 2.022 se justificaron 20.000 euros en concepto de Previsión de Vacaciones del personal

GENERALITAT VALENCIANA

MEMORIA
ECONÓMICA

ANEXO
XII

MODELO 19 - FICHA RESUMEN ECONÓMICO (CUENTA ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS) DE CENTROS CONCERTADOS

CENTRO: VIVIENDA TUTELADA SUPERVISADA ASPRODIS

REF. EXPEDIENTE: DFACPR2/2022/39/03

PLAZAS CONCERTADAS: 6

ANUALIDAD 2022 DEL 01/01/2022 AL 30/06/2022

REF. EXPEDIENTE: DFACOR/2022/44/03

PLAZAS
CONCERTADAS
2022-2026: 6

ANUALIDAD 2022 DEL 01/07/2022 AL 31/12/2022

	PRESUPUESTO 2.022	EJECUTADO 1er SEMESTRE 2.022	EJECUTADO 2º SEMESTRE 2.022
1. GASTOS DE PERSONAL			
Sueldos y Salarios del personal	102.901,07	50.075,15	50.701,65
Cotizaciones a la Seguridad Social	33.118,23	15.113,28	15.926,68
TOTAL:	136.019,30	65.188,43	66.628,33
2. GASTOS GENERALES			
2.1. SUMINISTROS			
Alimentación	5.981,94	3.529,94	3.072,07
Productos de limpieza y aseo	118,54	27,00	3,75
Compra de enseres y utensilios	393,59	133,57	115,35
Material de oficina	136,43	34,40	37,42
Material didáctico y de actividad ocupacional		52,45	
Agua	381,70	167,20	93,57
Gas y gasóleo	60,00	34,58	
Electricidad	826,91	500,02	298,42
2.2. TRIBUTOS			
Tasas y otros tributos	55,03		55,03
2.3. CONTRATOS DE MANTENIMIENTO, TRABAJOS Y SERVICIOS EXTERIORES			
Administración, asesoría y gestión	1.802,82	958,00	770,72
Comunicaciones (teléfono)	354,78	202,42	136,53
Mantenimiento de extintores	13,77		21,79
Primas de seguros	633,49	429,78	91,81
Obras de conservación y reparación menor	1.028,80	226,06	0,00
3. OTROS GASTOS			
Alquileres	5.711,80	2.980,90	3.005,90
Gastos diversos (Gastos bancarios financiación concierto)	519,84	189,01	272,01
TOTAL:	18.019,32	9.565,45	7.974,46
TOTAL GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y FUNCIONAMIENTO	154.038,62	74.753,88	74.602,79
TOTAL INGRESOS IMPORTE MENSUALIDADES CONCIERTO SOCIAL	146.642,40	72.718,56	73.923,84

Conclusiones respecto a los resultados económicos:

Total Concierto Social anual 2.022: 146.642,40 euros

Total Gastos de bienes corrientes y funcionamiento 2.022: 149.356,67 euros

15 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

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

15.2 Recursos económicos totales empleados por la entidad

La liquidación del presupuesto de gastos por actividades referente al ejercicio 2022 junto a las desviaciones producidas ha sido el siguiente:

ASPRODIS

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIO 2.022

PARTIDAS POR ACTIVIDADES	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIÓN
CENTRO DE ATENCIÓN TEMPRANA - CDIAT	443.890,48	462.488,41	8.597,93
Compras, alquileres, reparaciones y mantenimiento	12.908,03	14.250,36	1.342,33
Asesoría, prevención salud y riesgos laborales	4.799,27	4.314,31	-484,96
Seguros centro, accidentes y responsabilidad civil	3.955,36	4.390,22	434,86
Suministros (luz, agua, calefacción, ...)	6.304,29	4.768,39	-1.535,90
Otros Servicios (material limpieza, oficina, didáctico, ...)	5.438,38	9.786,17	4.347,79
Gastos Financieros	1.682,83	1.716,59	55,76
Gastos de Personal	408.822,32	413.260,37	4.438,05
CENTRO DE DÍA "COLORES"	325.941,13	336.062,46	10.121,33
Compras, alquileres, reparaciones y mantenimiento	7.098,38	4.855,41	-2.242,97
Servicio de comedor	20.504,99	20.930,29	425,30
Asesoría, prevención salud y riesgos laborales	3.457,06	3.107,73	-349,33
Seguros centro, accidentes y responsabilidad civil	2.888,53	2.842,37	-46,16
Suministros (luz, agua, calefacción, ...)	15.742,39	21.659,97	5.917,58
Otros Servicios (material limpieza, oficina, didáctico, transporte ...)	43.979,00	55.379,92	11.400,92
Gastos Financieros	1.148,13	1.118,57	-29,56
Gastos de Personal	231.122,63	226.168,20	-4.954,43
CENTRO RESIDENCIAL "COLORES"	1.868.765,13	1.878.754,26	9.989,13
Compras, alquileres, reparaciones y mantenimiento	31.072,02	51.264,82	20.192,80
Servicio de comedor	141.319,66	147.752,49	6.432,83
Asesoría, prevención salud y riesgos laborales	29.751,53	26.745,18	-3.006,35
Seguros centro, accidentes y responsabilidad civil	6.180,63	6.254,70	73,87
Suministros (luz, agua, calefacción, ...)	48.921,13	87.772,77	38.851,64
Otros Servicios (material limpieza, oficina, didáctico, ...)	14.399,11	30.532,22	16.133,11
Gastos Financieros	8.876,34	8.527,18	-149,16
Gastos de Personal	1.588.444,52	1.519.904,90	-68.539,62
CENTRO OCUPACIONAL "LA TORRETA"	771.047,82	816.270,92	45.223,10
Compras, alquileres, reparaciones y mantenimiento	29.122,02	35.685,79	6.563,77
Servicio de comedor	74.625,38	77.648,47	3.023,09
Asesoría, prevención salud y riesgos laborales	8.944,77	10.240,62	1.295,85

Seguros centro, accidentes y responsabilidad civil	6.249,12	6.749,60	500,68
Suministros (luz, agua, calefacción, ...)	16.104,77	25.945,35	9.750,58
Otros Servicios (material limpieza, oficina, didáctico, transporte ...)	26.371,55	35.127,82	8.756,27
Gastos Financieros	3.140,12	3.123,88	-16,24
Gastos de Personal	626.400,09	621.748,90	15.348,81
VIVIENDA TUTELADA	154.038,62	149.774,28	-4.264,34
Compras	6.375,52	6.854,76	479,24
Alquiler, reparaciones y mantenimiento	6.767,48	6.199,92	-567,56
Asesoría, prevención salud y riesgos laborales	1.802,82	1.620,85	-182,17
Seguros centro, accidentes y responsabilidad civil	633,49	549,73	-83,76
Suministros (luz, agua, ...)	1.603,59	1.483,09	-120,50
Otros Servicios (material limpieza, ...)	316,78	396,76	79,98
Gastos Financieros	519,64	503,45	-16,19
Gastos de Personal	136.019,30	132.165,92	-3.853,38
TAPDI	277.029,99	278.337,47	1.307,48
Compras, alquileres, reparaciones y mantenimiento	11.538,74	5.771,99	-5.766,75
Asesoría y prevención salud	3.164,65	2.845,04	-319,61
Seguros accidentes	2.108,40	2.768,51	660,11
Suministros (luz, calefacción, ...)	3.323,43	4.323,52	1.000,09
Otros Servicios (dietas desplaz. tratamientos, mat oficina)	10.175,04	9.397,47	-777,57
Gastos Financieros	1.246,16	1.222,12	-24,04
Gastos de Personal	246.473,37	252.008,82	6.535,45
CLUB DE OCIO Y VOLUNTARIADO	14.086,13	-	-14.086,13
Actividades y suministros	865,97	-	-865,97
Seguros accidentes	865,52	-	-865,52
Gastos Financieros	231,60	-	-231,60
Gastos de Personal	12.123,04	-	-12.123,04
OTROS GASTOS DE LA ASOCIACIÓN	-	104.694,38	104.694,38
Pérdidas procedentes del inmovilizado material	-	1.013,61	1.013,61
Dotación para amortización del inmovilizado	-	103.680,77	103.680,77
TOTAL GASTOS	3.854.799,30	4.016.382,18	161.582,88

15.3 Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

La liquidación del presupuesto de ingresos por actividades referente al ejercicio 2022 junto a las desviaciones producidas ha sido el siguiente:

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIO 2.022

PARTIDAS POR ACTIVIDADES	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIÓN
CENTRO DE ATENCIÓN TEMPRANA - CDIAT	448.232,00	445.697,49	-1.534,51
Cuota de asociados	7.722,00	7.855,50	133,50
Subvenciones y donaciones	440.510,00	438.841,99	-1.668,01
CENTRO DE DÍA "COLORES"	305.441,40	327.623,40	22.182,00
Cuota de asociados	5.225,00	5.150,00	-75,00
Subvenciones y donaciones	300.216,40	322.473,40	22.257,00
CENTRO RESIDENCIAL "COLORES"	1.845.118,80	1.859.093,26	13.974,46
Aportación de usuarios transporte	5.145,00	8.085,00	2.940,00

Cuota de asociados	2.520,00	2.664,00	144,00
Subvenciones y donaciones	1.837.453,80	1.848.344,26	10.890,46
CENTRO OCUPACIONAL "LA TORRETA"	783.876,15	808.523,10	24.644,95
Ventas de talleres Centro Ocupacional	37.030,01	31.603,15	-5.426,86
Aportación de usuarios transporte	1.540,00	4.165,00	2.625,00
Cuota de asociados	22.440,00	23.117,50	677,50
Subvenciones y donaciones	722.868,14	749.637,45	26.769,31
VIVIENDA TUTELADA	146.642,40	146.862,40	220,00
Subvenciones y donaciones	146.642,40	146.862,40	220,00
TAPDI	281.088,31	274.228,94	-6.859,37
Aportación de usuarios	137.818,30	145.551,00	7.732,70
Cuota de asociados	1.162,00	1.650,00	488,00
Subvenciones y donaciones	142.118,01	127.027,94	-15.090,07
CLUB DE OCIO Y VOLUNTARIADO	14.140,00	-	-14.140,00
Aportación de usuarios	12.960,00	-	-12.960,00
Cuota de asociados	1.180,00	-	-1.180,00
OTROS INGRESOS DE LA ASOCIACIÓN	30.258,24	238.856,09	208.597,85
Cuotas de afiliados	7.050,00	6.673,00	-377,00
Subvenciones y donaciones	15.108,24	13.937,63	-1.170,61
Ingresos excepcionales	8.100,00	19.148,61	11.048,61
Ingresos financieros y servicios diversos	-	63,00	63,00
Exceso provisión copago 2014	-	87.116,16	87.116,16
Subvenciones traspasadas al resultado	-	111.917,69	111.917,69
TOTAL INGRESOS	3.854.799,30	4.101.884,68	247.085,38

16.4 Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

La liquidación del presupuesto, se han realizado partiendo del anteriormente aprobado para el ejercicio y su comparación con los ingresos y gastos realmente acontecidos al cierre del mismo, con el fin de obtener las desviaciones producidas sobre el mismo para su seguimiento y análisis.

Las diferencias más significativas han sido las derivadas de los gastos de personal y su financiación vía subvenciones y conciertos que representan la mayor parte de las partidas de la asociación.

A lo largo del ejercicio hemos ido corrigiendo las partidas de personal e intentando, en la medida de lo posible, alcanzar el equilibrio presupuestario de cada uno de los centros.

Las diferencias en cuanto a la dotación para la amortización del Inmovilizado se debe a que al tratarse de gastos que no suponen salida de efectivo, la entidad no estima conveniente incluirlo en el presupuesto que hace referencia a los recursos monetarios que necesita la entidad para su mantenimiento.

Lo mismo ocurre con los ingresos derivados de las subvenciones traspasadas al resultado, pues estas suponen el reconocimiento como ingresos en función de la amortización de los activos que fueron financiados con subvenciones, pero no suponen entrada de dinero efectivo a la entidad, motivo por el cual tampoco se suelen contemplar al elaborar el presupuesto inicial.

No obstante, a pesar de las desviaciones producidas, el control efectuado por la asociación ha permitido cubrir las mismas y cerrar el ejercicio con unos excedentes positivos.

16 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

16.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

No aplica

16.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

No aplica

17 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No se han realizado operaciones con partes vinculadas de carácter societario durante el ejercicio.
No existen retribuciones ni importes percibidos por el personal de alta dirección en concepto de su cargo.
Durante el ejercicio 2022 no se ha devengado remuneración alguna a favor del órgano de gobierno en función de su cargo, ni se han concedido anticipos ni créditos a ningún miembro de la Junta Directiva.
No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto a los antiguos y actuales directivos.

18 OTRA INFORMACIÓN.

18.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

La Junta Directiva de la Asociación está constituida desde el 1 de febrero de 2022, por los siguientes miembros:

- D. Juan Rafael Hernandez Hernandez (Presidente)
- D. Daniel Perez Avendaño (Vicepresidente)
- D^a. M^a Eugenia Castelló Carratalá (Secretaria)
- D. Marcelo Verdu Cerdà (Tesorero)
- D^a. M^a Ester Cánovas Giner (Vocal)
- D^a. Ángeles Fresneda Sanchez (Vocal)
- D^a. M^a Jose Jimenez Alcaraz (Vocal)
- D^a. Isi Lopez Argumanez (Vocal)
- D^a. Alejandra Lopez Pastor (Vocal)
- D. Pedro Jose Martinez Chacón (Vocal)
- D^a. M^a Adelfina Minguez Tortosa (Vocal)
- D. Fructuoso Serrano Sanchez (Vocal)

Estando registrados dichos miembros del Órgano de Administración ante la Dirección Territorial de la Conselleria de Justicia, Interior y Administración Pública mediante comunicación de fecha 14 de febrero de 2022, habiendo sido comunicado este cambio con fecha 3 de febrero de 2022.

18.2. El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías y sexo y tipo de contratación realizada ha sido el siguiente:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio por categorías y sexo	Ejercicio 2022			Ejercicio 2021		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Psicóloga	-	3,76	3,76	0,44	3,65	4,09
Pedagoga	-	4,00	4,00	-	4,00	4,00
Técnica Atención Temprana	-	4,52	4,52	-	3,74	3,74
Logopeda	-	2,92	2,92	-	3,39	3,39
Trabajadora Social	-	1,88	1,88	-	1,57	1,57
D.U.E.	0,50	1,00	1,50	0,03	0,95	1,88
Educadora social	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00
Maestra	-	0,94	0,94	-	-	-
Terapeuta Ocupacional	1,43	2,49	3,91	1,21	2,02	3,23
Fisioterapeuta	1,50	1,50	3,00	1,08	2,02	3,10
Monitoría Ocupacional	3,59	6,10	9,69	2,86	5,21	8,07
Educadora	1,00	3,63	4,63	1,01	4,07	5,08
Técnica Integración Social	0,47	-	0,47	-	-	-
Guiadora / Aux. Ocupacional	10,95	40,20	51,05	12,05	40,30	52,35
Jefe/a de Administración	-	0,67	0,67	-	0,67	0,67
Oficial Administrativa 2ª	-	0,80	0,80	-	0,80	0,80
Auxiliar Administrativa	-	1,40	1,40	-	1,40	1,40
Gobernanta	-	1,24	1,24	-	1,00	1,00
Ordenanza	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00
Auxiliar Serv. Generales y Domésticos	-	8,91	8,91	-	9,28	9,28
Oficial 1ª servicios generales	1,62	-	1,62	1,46	-	1,46
Conductora	0,43	-	0,43	0,09	-	0,09
Aux. Transporte	-	0,43	0,43	-	0,09	0,09
Total empleo medio	23,39	86,38	109,77	23,13	84,16	107,29

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio por tipo de contrato y sexo	Ejercicio 2022			Ejercicio 2021		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Fijos	19,37	64,65	84,02	19,20	60,94	80,14
No Fijos	4,02	21,73	25,75	3,93	23,22	27,15
Total	23,39	86,38	109,77	23,13	84,16	107,29

De las personas empleadas, ya incluidas en las tablas anteriores, aquellas cuya discapacidad es igual o superior al 33% han sido las siguientes:

Personas empleadas con discapacidad mayor o igual al 33%	Ejercicio 2022			Ejercicio 2021		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Promedio personal discapacitado 33% o superior	1	2,72	3,72	1	3,40	4,40
Total	1	2,72	3,72	1	3,40	4,40

Por tanto, las personas empleadas por la entidad durante el ejercicio 2022 y anterior, han sido, resumidas por categorías generales, las siguientes:

Distribución del personal de la sociedad al término del ejercicio, por categorías y sexo	Ejercicio 2022			Ejercicio 2021		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Consejeros	-	-	-	-	-	-
Altos directivos (no consejeros)	-	-	-	-	-	-
Resto de personal de dirección de las empresas	-	-	-	-	-	-




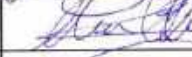






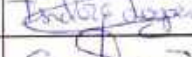
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	4	23	27	5	21	26
Empleados de tipo administrativo	0	3	3	0	3	3
Comerciales, vendedores y similares	0	0	0	0	0	0
Resto de personal cualificado	16	50	67	16	50	66
Trabajadores no cualificados	3	10	13	2	10	13
Total personal al término del ejercicio	23	86	110	23	84	107

18.3. El desglose de los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas, se presenta a continuación:

Honorarios del auditor en el ejercicio	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Honorarios cargados por auditoría de cuentas	4.000,00	4.000,00
Otros honorarios por servicios prestados	0,00	0,00
Total	4.000,00	4.000,00

No han existido en el ejercicio honorarios por otros servicios de verificación distintos a la auditoría ni por parte del auditor, ni por ninguna otra entidad vinculada a éste por relación de grupo, propiedad común o gestión.

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

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
D. JUAN RAFAEL HERNÁNDEZ HERNÁNDEZ	PRESIDENTE	
D. DANIEL PÉREZ AVEDAÑO	VICEPRESIDENTE	
Dña. M ^a EUGENIA CASTELLÓ CARRATALÁ	SECRETARIA	
D. MARCELO VERDÚ CERDÁ	TESORERO	
Dña. ADELINA MINGUEZ TORTOSA	VOCAL	
D. FRUCTUOSO SERRANO SÁNCHEZ	VOCAL	
Dña. M ^a ÁNGELES FRESNEDA SÁNCHEZ	VOCAL	
Dña. MARÍA ESTER CÁNOVAS GINÉS	VOCAL	
Dña. M ^a JOSÉ JIMÉNEZ ALCAZAR	VOCAL	
D. PEDRO JOSÉ MARTÍNEZ CHACÓN	VOCAL	
Dña. ISIDORA LÓPEZ ARGUMANEZ	VOCAL	
Dña ALEJANDRA LÓPEZ PASTOR	VOCAL	