

MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA – EJERCICIO 2022

ASOCIACION Asociación de Familiares de Enfermos de Alzheimer de Conil	
NIF G-11513223	
UNIDAD MONETARIA EURO	

1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La Asociación denominada Asociación de Familiares de Enfermos de Alzheimer fue constituida en Conil de la Frontera (Cádiz) al amparo de lo previsto en el artículo 22 de la Constitución Española de 1978, lo establecido en la Ley Orgánica 1/2002 de 22 de Marzo reguladora del Derecho de Asociación, del Real Decreto 304/85 de 6 de Febrero y demás disposiciones legales concordantes y complementarias. El régimen de la Asociación se determinará por lo dispuesto en los presentes Estatutos.

NOMBRE: ASOCIACIÓN DE FAMILIARES DE ENFERMOS DE
ALZHEIMER DE CONIL

C.I.F./N.I.F.: G-11513223

DOMICILIO: CL PLEAMAR, 1

COD. POSTAL: 11140

MUNICIPIO: CONIL DE LA FRONTERA

PROVINCIA: CADIZ

C.N.A.E.: 91

ACTIVIDAD PRINCIPAL : ASOCIACION SIN ÁNIMO DE LUCRO

UNIDAD MONETARIA....: EUROS

OTRAS:

2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

2.1 IMAGEN FIEL

La Asociación asegura que las cuentas anuales se han presentado conforme a la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad vigente, reflejando así la imagen fiel del patrimonio de ésta, de la situación financiera y de los resultados.

No existen razones excepcionales por las que se hayan tenido que dejar de aplicar disposiciones legales en materia contable para mostrar la imagen fiel.

No ha sido necesario incluir informaciones complementarias ya que la aplicación de las disposiciones legales nos ha resultado suficiente para mostrar la imagen fiel de la Asociación.

2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

No ha sido necesaria la aplicación de principios contables no obligatorios.

2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

Debido a la crisis generada por la pandemia de Covid-19, la incertidumbre ha sido mucho mayor durante este ejercicio y su estimación casi imposible.

2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

No se han realizado modificaciones en la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, y del estado de cambios en el patrimonio neto de este ejercicio.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No existen elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

La Asociación no ha realizado ajustes por cambios en los criterios contables durante el ejercicio.

2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

La Asociación no ha realizado correcciones de errores durante el ejercicio.

3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

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

El resultado del ejercicio ha sido de -58.546,03 euros.

3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	-58.546,03
Remanente	
Reservas voluntarias	
Otras reservas de libre disposición	
Total	-58.546,03

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

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

No existe limitación en la aplicación del excedente.

4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

No se han apreciado indicios que hayan producido pérdida por deterioro en dichos activos intangibles. No han sido modificados los criterios de amortización y correcciones valorativas existentes.

4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existen bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien, sin incluir gastos financieros. Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a todo lo largo de la vida útil del producto. Si se producen correcciones valorativas por deterioro de carácter reversible se realiza el

correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La amortización aplicada en el ejercicio y para la totalidad de activo inmovilizado material ha sido según tablas de coeficientes de amortización aprobadas oficialmente por la Ley 27/2014 de 27 de Noviembre del 2014 del Impuesto sobre Sociedades.

4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

Se aplican los mismos criterios contenidos en las normas anteriores relativas al inmovilizado material.

4.5 PERMUTAS

No se han realizado permutas en el ejercicio en curso.

4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

La Asociación no posee al cierre del ejercicio de ningún valor mobiliario comprendido en inmovilizaciones financieras o inversiones financieras.

Las acciones ordinarias se clasifican como capital y no existe otro tipo de acciones/participaciones.

Los pasivos financieros se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados.

4.7 EXISTENCIAS

Han sido valoradas a precio de adquisición y su composición es la siguiente:

	2022
30 Existencias comerciales	0,00E
31 Materias primas	0,00E
32 Otros aprovisionamientos	0,00E
33 Productos en curso	0,00E
34 Productos semiterminados	0,00E
35 Productos terminados	0,00E
36 Subproductos, residuos y materia recup.	0,00E
407 Anticipos a proveedores	0,00E
438 Anticipos a clientes	0,00E
Total	0,00E

Correcciones valorativas por deterioro:

	2022
390 Deterioro de valor de mercaderías	0,00E
391 Deterioro de valor de materias primas	0,00E
392 Deterioro de valor de aprovisionamientos	0,00E
393 Deterioro de valor de productos en curso	0,00E
394 Deterioro de valor de productos semiterminados	0,00E

395 Deterioro de valor de productos terminados	0,00E
396 Deterioro de valor de subp. residuos y mat. recuperados	0,00E
TOTAL	0,00E

4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No se ha realizado operaciones en moneda extranjera durante este ejercicio.

4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

Se calcula en función del resultado del ejercicio considerándose las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal (Base Imponible del Impuesto) y distinguiendo en éstas su carácter de permanentes o temporales, a efectos de determinar el impuesto se registran como impuesto sobre beneficios anticipado o diferido, según corresponda.

4.10 INGRESOS Y GASTOS

Se contabilizan en el momento del devengo, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera.

4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No se han dotado en este ejercicio provisión alguna.

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

Se han valorado en función a lo establecido en el Convenio Colectivo de aplicación.

4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Se han valorado al valor razonable del importe concedido, abonándose en la cuenta de pérdidas y ganancias la parte proporcional en función de la depreciación del bien o en función de las estipulaciones contractuales de la adjudicación de dicha subvención.

4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

No ha habido en este ejercicio operaciones entre partes vinculadas.

5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

a) Estado movimientos inmovilizado intangible	Importe
A) IMPORTE (BRUTO) AL INICIO DEL EJERCICIO	948.955,23E
(+) Entradas	0,00E
(-) Salidas	0,00E
B) IMPORTE (BRUTO) AL CIERRE DEL EJERCICIO	948.955,23E
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA AL INICIO DEL EJERCICIO ..	313.738,16E
(+) Dotación y aumentos	31.429,50E
(-) Reducciones por bajas, salidas y transfer. ..	0,00E
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA AL CIERRE DEL EJERCICIO ..	345.167,66E
E) DETERIORO AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00E
(+) Dotación del deterioro.....	0,00E
(-) Aplicación y baja de deterioro.....	0,00E
F) DETERIORO AL CIERRE DEL EJERCICIO	0,00E
b) Estado movimientos de inmovilizaciones materiales	Importe
A) IMPORTE (BRUTO) AL INICIO DEL EJERCICIO	166.326,25E
(+) Entradas	4.147,44E
(-) Salidas	0,00E
B) IMPORTE (BRUTO) AL CIERRE DEL EJERCICIO	170.473,69E
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA AL INICIO DEL EJERCICIO ..	108.721,27E
(+) Dotación y aumentos	7.813,50E
(-) Reducciones por bajas, salidas y transfer. ..	0,00E
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA AL CIERRE DEL EJERCICIO ..	116.534,77E
E) DETERIORO AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00E
(+) Dotación de deterioro	0,00E
(-) Aplicación y baja de lo deterioros.....	0,00E
F) DETERIORO AL CIERRE DEL EJERCICIO	0,00E
c) Estado movimientos de inversiones inmobiliarias	Importe
A) IMPORTE (BRUTO) AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00E
(+) Entradas	0,00E
(-) Salidas	0,00E

B) IMPORTE (BRUTO) AL CIERRE DEL EJERCICIO	0,00E
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA AL INICIO DEL EJERCICIO ..	0,00E
(+) Dotación y aumentos	0,00E
(-) Reducciones por bajas, salidas y transfer. ..	0,00E
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA AL CIERRE DEL EJERCICIO ..	0,00E
E) DETERIORO AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00E
(+) Dotación de deterioro	0,00E
(-) Aplicación y baja de lo deterioros.....	0,00E
F) DETERIORO AL CIERRE DEL EJERCICIO	0,00E

5.2 AMORTIZACIONES

El listado de bienes amortizables es el que se indica a continuación:

Listado Libro De Bienes Amortizables

Cuenta	Nombre	Valor	Dotación	Amortización Acumulada
2020000	CONCESION ADMIN.CENTRO UED	943828,93	31429,5	340041,36
2060000	PAGINA WEB	3270,3	0	3270,3
2060001	SISTEMA GESTION DE CONTENIDOS	1856	0	1856
2110000	ADECUACION LOCAL PUERTO SERRAN	11182,4	223,65	3354,75
2110001	ADECUACION LOCAL (PUERTAS...	1416	28,32	319,98
2120001	INSTALACIÓN ELECTRICA C/NEPTUN	870	31,32	807,36
2120002	INSTALACIÓN AIRE ACONDICIONADO	7590	0	7590
2120003	PLACA INVERTER + CABLEADO	1099,53	109,95	532,58
2120004	INSTALACION MOTOR + PESTILLERA	847	101,64	400,71
2130002	LAVAVAJILLAS	2006	0	2006
2130003	FRIGORIFICO ENFERMERIA	472	0	472
2130004	LAVADORA EKO EV-7100	225	22,5	180
2130005	TERMO ELECTRICO TNC-300 MF-TF	640,33	76,84	395,57
2130006	LIMPIADORA A PRESION KARCHER K	99	11,88	54,16
2130007	LIMPIACRISTALES KARCHER WV5	80,01	9,6	43,56
2130008	GRUA BIPEDESTACION VERMEIREN	1129,99	135,6	610,01
2130009	MICROONDAS HM-1 S/N 217W102549	266,2	31,94	133,27
2130010	GENERADOR DE OZONO	302,5	36,3	67,93
2140001	TAZAS	57,22	0	57,22
2140002	JARRAS DE CAFE	2,25	0	2,25
2150000	GRIFO DUCHA	424,8	0	424,8
2150001	CARRO DE SERVICIO	719,8	0	719,8
2150002	PERGOLA, CIMENTACION Y HORMIGO	3424,3	342,43	1433,52

2160000	MOBILIARIO	1577,26	0	1577,26
2160001	MESA P-64 MARENGO	198,36	0	198,36
2160002	MESA P-65 MARENGO	198,36	0	198,36
2160003	CAJONERA PARA MESA P-64	237,53	0	237,53
2160004	CAJONERA PARA MESA P-65	237,52	0	237,52
2160005	DESTRUCTORA GEHA PRIMO 1000	208,28	0	208,28
2160006	ARMARIO DE ALUMINIO EN COLOR	485	0	485
2160007	SILLONES	4063,16	0	4063,16
2160008	SILLON SUINTA AZUL COBALTO	1749,95	0	1749,95
2160009	MESAS EN AYA 160*90*65	217	0	217
2160010	ENCIMERA GRANITO	595,9	0	595,9
2160011	MESA FREGADERO	1705,1	0	1705,1
2160012	MESA CENTRAL ACERO INOX	778,8	0	778,8
2160013	MESA MURAL ACERO INOX	790,6	0	790,6
2160014	SILLON KONNY AZUL COBALTO	4199,88	0	4199,88
2160015	CAMILLA REHABILITACION	734	0	734
2160016	CARRO DE MEDICACION 60 BANDEJ	1910,99	0	1910,99
2160017	SILLA SPACIO 4112	2347,02	0	2347,02
2160018	MESA COOL R200 CR14+CR2*4	1053,15	0	1053,15
2160019	VITRINA DE ANUNCIOS	717,44	0	717,44
2160020	PIZARRA MURAL ACERO LACADO	332,76	0	332,76
2160021	PUERTA DE ACCESO Y PERSIANA	7409,01	740,9	3773,52
2160022	DOS SILLONES MOD.KONNY122-3007	875,12	87,51	450,02
2160023	CONTENEDOR PEDAL 120L GRIS	82,26	8,23	37,31
2160024	PUERTAS SALIDAS DE EMERGENCIA	3605,8	360,58	1488,75
2160025	PEDALIER BRAZOS Y PIERNAS	179,03	17,9	64,59
2160027	CARRO LIMPIEZA DOBLE CUBO+REC.	110,21	11,02	38,71
2160028	AMORT.ACUM RECEP-MESA+ARMA	410,8	41,08	82,16
2160029	ARMARIO AD0013 ALTO PTAS. BAT.	302,71	30,27	101,09
2160030	ARMARIO DADO 120X900 ACABADO A	266	26,6	88,84
2160031	MESA OPERATIVA PATA PANEL DE 1	158,72	15,87	53
2160032	CAJONERA RODANTE DE 1 CAJON +	145,34	14,53	48,53
2160033	DOS MESAS MODULAR MOD.MM018	393,15	39,31	131,29
2160034	MESA OPERTIVA PATA PANEL BLANC	158,72	15,87	53
2160035	ALA DE MESA COLOR BLANCO 1000X	85,45	8,54	28,52
2160036	CAJONERA RODANTE BLANCA 1 CAJO	145,34	14,53	48,53
2160037	SILLA SPACIO GIRATORIA T89 AZU	149,03	14,9	49,76
2160038	PUERTAS SALIDA 3ªFASE EMERGENC	2468,4	246,84	567,39
2160039	CARRO COCINA ROYAL CATERING C/	179	17,9	20,7
2160040	3 SILLONES RELAX OXFORD C/RUED	2280	98,07	98,07
2160041	SILLON RELAX ROANSA 2 UNIDADES	948,64	8,32	8,32
2170000	ORDENADORES	1481,49	0	1481,49
2170001	FAX	244,12	0	244,12

2170002	COPIADORA DIGITAL KYOCERA 1500	1037,19	0	1037,19
2170003	CAMARA DE FOTOS	293	0	293
2170004	CAMARA COLOR, GRABADOR DIGITAL	3300,25	0	3300,25
2170005	ORDENADORES HP	1972,8	0	1972,8
2170006	MULTIFUNCION CLX8385ND	2433,65	0	2433,65
2170008	PROYECTOR OPTOMASVGA 3300ANSI	347	0	347
2170009	MOVIL MEIZU M5C 5' 2+16 GB	154,72	8,58	154,72
2170010	TERMINAL CONTROL PRESENCIA ANV	409,28	102,32	370,03
2170011	PC+RATON+TECLADO+SOFWARE	340,81	65,03	340,81
2170012	DOS CPU CEL G3930+MONIT+TECLAD	886,49	202,03	886,49
2170013	PANTALLA LG 70' 70UN70706LB+SO	875,95	218,99	385,18
2170014	TELEVISION ENGEL 40'	335	83,75	133,08
2170015	PC SFF LENOVO+MEM.+DISCO DURO	396,41	99,1	150,69
2170016	MOVIL XIAOMI REDMI 9A 2+32GB 6	186,41	46,6	62,3
2170017	TELEVISION LED 177 80CM 70" PH	768	192	228,82
2170018	CAMARAS TP-LINK + INSTALACION	842,06	83,63	83,63
2170019	CAMARA IVT DOMO 5MT 3,6MM	76,74	6,2	6,2
2180001	FORD.TRANSIT. 350L KOMBI 2	30414,6	0	30414,6
2180002	RENAULT V.I. MASTER COMBI TCB	16282,29	2605,17	12647,56
2180003	ELEMENTOS INTERNOS RENAULT MAS	8564,4	856,44	4113,26
2180004	KIT CARRETES PROMO Q-8904-B-2	871,2	87,12	343,47
2190000	RECEPTOR DIGITAL TERRESTRE TDT	24,36	0	24,36
2190001	PASAMANOS MOD. ZK-0	3531,15	0	3531,15
2190002	ASPIRADOR QUIRURGICO 40 LITROS	205,99	20,6	99,27
2190003	PULSIOXIMETRO DE DEDO	54	5,4	24,57
2190004	ULTRASONIDO MEDISOUND 3000	999	99,9	129,73
2190005	MAGNETORAPIA MAGNUM XL C/26 PR	399	39,9	51,82
2190006	LAMPARA INFRAROJOS C/REGULADOR	99,95	10	12,98

5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

Actualmente la Asociación no soporta ningún arrendamiento financiero sobre los activos no corrientes.

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

5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

El Ayuntamiento de Conil de la Frontera tiene cedido a la Asociación por un período de 30 años el centro donde desarrolla sus actividades de Unidad de Estancia Diurna.

Inmueble	Cedente	Cesionario	Años de cesión	Valoración del bien
LOCAL (UNIDAD DE ESTANCIA DIURNA)	AYUNTAMIENTO DE CONIL	AFA CONIL	30	943.828,93 €

5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

La Asociación no ha realizado correcciones valorativas.

6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

La Asociación no cuenta con Bienes del Patrimonio Histórico.

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

7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

No existen movimientos en estas cuentas.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores				
Patrocinadores				
Afiliados y otros deudores de la actividad propia				
Total...	0	0	0	0

8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

No existen movimientos en estas cuentas.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores				
Otros acreedores de la actividad propia				
Total...	0	0	0	0

9 ACTIVOS FINANCIEROS.

A continuación desglosaremos el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro y valoración octava, salvo las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

A estos efectos se desglosará cada epígrafe atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración octava. Informaremos sobre las clases definidas por la empresa.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar						
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 X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1	Ejercicio X	Ejercicio x-1
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						

Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
Total...	0	0	0	0	0	0

No se han registrado pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de créditos en los activos financieros.

Los activos financieros que pudieran existir no han sufrido ninguna modificación en la determinación de su valor razonable, además de no existir variaciones de dicho valor en este ejercicio.

La Asociación no dispone de participaciones con empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

10 PASIVOS FINANCIEROS.

A continuación desglosaremos el valor en libros de cada una de las categorías de pasivos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena.

A estos efectos se desglosará cada epígrafe atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena. Informaremos sobre las clases definidas en nuestra empresa.

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

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

10.1 INFORMACIÓN SOBRE DEUDAS A L/P

Los balances no recogen ninguna operación de deudas a largo plazo.

11 FONDOS PROPIOS.

Los fondos propios ascienden a un importe de 59.070,76 euros que se desglosan tal y como se indica a continuación:

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	0	0	0	0
Reservas estatutarias	101.974,28	15.642,51	0	117.616,79
Excedentes de ejercicios anteriores	0	0	0	0
Excedente del ejercicio	15.642,51	-58.546,03	-15.642,51	-58.546,03
Total...	117.616,79	-42.903,52	-15.642,51	59.070,76

12 SITUACIÓN FISCAL.

12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

- a) No se han registrado diferencias permanentes en el balance al cierre del ejercicio.
- b) Existen bases imponibles negativas de ejercicios anteriores. El importe total asciende a 1.935.602,26 euros, estas pérdidas se distribuyen de la siguiente manera:
 - Año 2007: 101.934,23€
 - Año 2008: 217.584,25€
 - Año 2009: 278.019,02€
 - Año 2010: 352.470,35€
 - Año 2011: 343.649,72€
 - Año 2012: 351.103,55€
 - Año 2013: 290.456,84€
 - Año 2014: 229,05€
 - Año 2015: 155,25€
- c) No se han aplicado incentivos fiscales en el ejercicio ni se han asumido compromisos en relación con los mismos.

- d) No se han realizado provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios así como sobre las contingencias de carácter fiscal y sobre acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecta a los activos y pasivos fiscales registrados.

IMPUESTOS	P Y G	Patrimonio Neto	TOTAL
Pérdidas y Ganancias	-58.546,03		-58.546,03
Impuesto sobre sociedades			
Diferencias permanentes			
Diferencias temporarias	+58.546,03		+58.546,03
BI negativas de ej. Anteriores	-1.935.602,26		-1.935.602,26
Otras deducciones			
RESULTADO ajustada)	(BI -1.935.602,26		-1.935.602,26

12.2 OTROS TRIBUTOS

No se ha producido circunstancias de carácter significativo en relación con otros tributos, ni contingencia de carácter fiscal en el ejercicio en curso.

13 INGRESOS Y GASTOS.

Partida	Gastos
Ayudas monetarias y otros	
Ayudas monetarias	
Ayudas no monetarias	
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	
Reintegro de ayudas y asignaciones	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
Aprovisionamientos	-61.277,85
Consumo de bienes destinados a la actividad	-61.277,85
Consumo de materias primas	
Otras materias consumibles	
Gastos de personal	-445.793,67
Sueldos	-345.003,24
Cargas sociales	-100.790,43

Otros gastos de explotación	-87.433,01
<i>Servicios exteriores</i>	-45.647,54
<i>Tributos</i>	-1.072,14
<i>Gastos financieros</i>	
<i>Amortización del Inmovilizado</i>	-39.243,00
<i>Otros gastos de gestión corriente</i>	-1.470,33
Total...	-594.504,53

Partida	Ingresos
Cuota de usuarios y afiliados	164.800,74
<i>Cuota de usuarios</i>	157.030,74
<i>Cuota de afiliados</i>	7.770,00
Promociones, patrocinios y colaboraciones	39.134,19
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	
<i>Venta de bienes</i>	
<i>Prestación de servicios</i>	
Trabajos realizados por la entidad para su activo	
Otros ingresos de explotación	332.023,57
<i>Ingresos accesorios y de gestión corriente</i>	819,25
<i>Subvenciones (Ver apartado 14)</i>	331.204,32
Total...	535.958,50

14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Todas las subvenciones que indico a continuación han sido concedidas en 2022 e imputadas en su totalidad en el mismo ejercicio 2022 por lo que no hay cantidad alguna pendiente de imputar a resultados.

El análisis de los movimientos de las subvenciones de explotación es el que a continuación se detalla:

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Subvenciones de capital	0	0	0	0
Donaciones y legados de capital	0	299.774,82	299.774,82	0
Otras subvenciones y donaciones	0	31.429,50	31.429,50	0

Total...	0	331.204,32	331.204,32	0
-----------------	---	------------	------------	---

CUENTA 740	ENTIDAD CONCEDENTE	IMPORTE	NOTA
74*4	CONFEDERACION ESPAÑOLA DE FAMILIARES DE ENFERMOS DE ALZHEIMER	11.607,18	1
74*14	DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE CÁDIZ	20.433,40	2
74*17	AYUNTAMIENTO DE CONIL DE LA FRONTERA	7.500,00	3
74*21	AGENCIA DE SERVICIOS SOCIALES Y DEPENDIENTES	259.634,24	4
74*25	FEDERACION F.E.A.	600,00	5
	5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	299.774,82	

NOTA 1: Confederación Española de Familiares de Enfermos de Alzheimer realiza varias aportaciones en la cuenta corriente en las siguientes fechas e importes:

- El día 01/03/2022: 2.494,74 euros.
- El día 31/05/2022: 9.112,44 euros.

NOTA 2: La Diputación Provincial de Cádiz realiza varias aportaciones en las cuentas corrientes de la asociación, en las siguientes fechas e importes:

- El día 24/01/2022: 1.266 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 17/02/2022: 1.308,20 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 12/05/2022 realiza tres transferencias, una de 1.184,40€, otra de 1.311,30€ y otra de 1.311,30€.
- El día 10/06/2022: 1.269 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 18/07/2022: 1.311,30 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 5/08/2022: 5.000 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 16/08/2022: 1.269 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 7/09/2022: 1.311,30 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 20/10/2022: 1.311,30 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 14/11/2022: 1.269 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 12/12/2022: 1.311,30€ mediante transferencia bancaria.

NOTA 3: El Ayuntamiento de Conil de la Frontera aporta mediante transferencia bancaria la cantidad de 7.500 euros el 20/04/2022.

NOTA 4: ASSDA realiza varias aportaciones en la cuenta corriente en las siguientes fechas e importes:

- El día 09/02/2022: 19.778,60 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 03/03/2022: 16.818,21 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 01/04/2022: 21.641,55 euros mediante transferencia bancaria.

- El día 04/05/2022: 23.583,51 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 07/06/2022: 23.038,70 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 04/07/2022: 31.775,72 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 01/08/2022: 26.469,90 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 02/09/2022: 25.594,11 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 04/10/2022: 23.131,99 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 03/11/2022: 24.643,56 euros mediante transferencia bancaria.
- El día 02/12/2022: 23.158,39 euros mediante transferencia bancaria.

NOTA 5: La Federación F.E.A. realiza una aportación el 2/09/2022 de 600 euros mediante transferencia bancaria.

15 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

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

16 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

16.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

El destino de rentas e ingresos a que se refiere la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, indicando el cumplimiento del destino de rentas e ingresos y los límites a que venga obligada, de acuerdo con los criterios establecidos en su normativa específica aparece desglosado a continuación:

Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajustes negativos	Ajustes positivos	Base de cálculo	Renta a destinar		Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines							
					Importe	%		N	N	N	N	N	Importe pendiente		
								4	3	2	1				
2018	- 4.505,44	- 559.362,16	+563.867,60	0,00	0,00	100	TODOS								
2019	7.434,69	- 552.716,15	+545.281,46	0,00	0,00	100	TODOS								
2020	44.829,82	- 435.565,31	+390.735,49	0,00	0,00	100	TODOS								
2021	15.642,5	-	+496.460,5	0,00	0,00	100	TODOS								

	1	512.103,09	8			0								
2022	-58.546,03	-535.958,5	+594.504,53	0,00	0,00	100	TODOS							
TOTAL	4.855,55	-2.596.003,70	+2.591.148,15	0,00	0,00	100	TODOS							

No existen ingresos reflejados en la cuenta de resultados procedentes de la enajenación o gravamen de bienes y derechos aportados por los fundadores o por terceros en concepto de dotación fundacional.

No existen ingresos reflejados en la cuenta de resultados procedentes de la transmisión onerosa de bienes inmuebles en los que la entidad desarrolle su actividad propia en el que el importe obtenido en la transmisión de reinvierta en bienes inmuebles destinados al mismo fin.

No existen cambios en los criterios contables ni subsanación de errores.

El importe total de gastos del ejercicio asciende a 594.504,53 euros y están imputados a la cuenta de resultado, ya que están directamente relacionados con la actividad propia de la entidad.

El importe total de los ingresos del ejercicio ascienden a 535.958,50 euros y el resultado del ejercicio es de -58.546,03 euros. Todas las rentas e ingresos de la actividad del ejercicio han contribuido al cumplimiento de los fines propios de la Asociación.

16.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	555.261,53		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).			
2.1. Realizadas en el ejercicio			
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		31.429,50	
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		31.429,50	
TOTAL (1 + 2)	555.261,53	31.429,50	

El total de gastos asciende a 594.504,53 euros de los cuales 39.243,00 euros corresponden a la amortización del inmovilizado, de forma que los gastos totales sin amortización destinados a los fines fundacionales son de 555.261,53 euros.

Durante el ejercicio 2022 se ha invertido en inmovilizado un importe total de 4.147,44€, el desglose de dicho inmovilizado es el que se detalla a continuación:

Cuenta	Nombre	Valor	Fecha de Adquisición
2160040	3 SILLONES RELAX OXFORD C/RUED	2280	28/07/2022
2160041	SILLON RELAX ROANSA 2 UNIDADES	948,64	30/11/2022
2170018	CAMARAS TP-LINK + INSTALACION	842,06	09/08/2022
2170019	CAMARA IVT DOMO 5MT 3,6MM	76,74	05/09/2022

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 32.6 del Reglamento de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, se considera destinado a los fines fundacionales el importe de los gastos e inversiones realizados en cada ejercicio que efectivamente hayan contribuido al cumplimiento de los fines propios de la fundación especificados en sus estatutos, excepto las dotaciones a las amortizaciones y provisiones.

Por todo esto cabe destacar que no existen en el ejercicio inversiones mobiliarias ni inmobiliarias y que el 100% de los gastos excluida amortización han sido destinados a los fines fundacionales y han contribuido al cumplimiento de los fines propios de esta Asociación especificados en los estatutos.

17 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No existen Operaciones con partes vinculadas.

18 OTRA INFORMACIÓN.

18.1 CAMBIOS EN EL ÓRGANO DE GOBIERNO

No se han producido cambios en el órgano de Gobierno durante el ejercicio.

18.2 RECURSOS HUMANOS

El número medio de trabajadores empleados en la empresa en 2022 ha sido 19,02. El desglose según sexo y tipo de contrato, es el que aparece a continuación:

	PROMEDIO AÑO 2022
HOMBRES	2,37
MUJERES	16,65
FIJOS	17,13
EVENTUALES	1,89

A 31 de Diciembre de 2022, hay 26 trabajadores en alta, de los cuales 14 tienen contrato indefinido y a jornada completa, 8 tienen contrato indefinido y a tiempo parcial y 4 tienen contrato temporal y a tiempo parcial, estando ajustados los sueldos y salarios según el CONVENIO V MARCO SERVICIO ATENCIÓN A PERSONAS DEPENDIENTES. De estos 26 trabajadores, 2 son hombres y el resto son mujeres.

Detalle por categoría a Diciembre de 2022:

CATEGORÍA	Nº
TRABAJADOR/A SOCIAL	1
PSICOLOGO/A	1
AUXILIAR ENFERMERÍA/CLÍNICA	15
ENFERMERO/A	3
FISIOTERAPEUTA	1
PERSONAL DE LIMPIEZA	3
MONITOR/A SOCIO-CULTURAL	1
AUXILIAR ADMINISTRATIVO	1
TOTAL	26

En cuanto al voluntariado, el número de voluntarios durante el ejercicio ha sido de 21 personas, una de ellas se ha dedicado al programa de horticultura y jardinería, otras 9 se han dedicado a tareas de apoyo en actos benéficos y asesoramiento, y otras 11 personas forman parte del grupo pastoral, que visitan y animan a los enfermos con cantos y otras actividades.

18.3 INFORMACIÓN ANUAL CUMPLIMIENTO CÓDIGO DE CONDUCTA.

Se cumple el Código de Conducta aplicable en las entidades sin fines lucrativos para la realización de inversiones financieras temporales.

ANEXO I MEMORIA ECONÓMICA

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Proveedores	979,24	18.112,39	-17.114,98	1.976,65
Otros acreedores	20.805,42	532.724,67	-526.893,77	26.636,32
Total...	21.643,02	376.805,55	-379.770,14	28.612,97

En el cuadro superior podemos observar las entradas y salidas que se han producido en las cuentas recogidas en el pasivo del balance en el punto C.V, quedando un saldo a 31/12/2022 de 28.612,97€.

La partida de proveedores recoge las cuentas de los subgrupos:

- "400" PROVEEDORES
- "401" PROVEEDORES EFECTOS COMERCIALES A PAGAR
- "403" PROVEEDORES EMPRESAS DEL GRUPO
- "404" PROVEEDORES EMPRESAS ASOCIADAS
- "405" PROVEEDORES OTRAS PARTES VINCULADAS
- "406" ENVASES Y EMBALAJES A DEVOLVER A PROVEEDORES

En este caso solo existe saldo en el subgrupo "400", el saldo de apertura es 979,24€, ha habido entradas por importe de 18.112,39€ y salidas por 17.114,98€, quedando un saldo final de 1.976,65€. Algunos de los proveedores más importantes son SEBASTIAN GONZÁLEZ DE ALBA, que abastece a la asociación, principalmente, de productos sanitarios, como algodón, gasas, etc y artículos de ortopedia, y CARLOS LEAL DE LA FLOR al que se lo compran sobre todo productos de limpieza.

La partida de otros acreedores recoge las cuentas de los subgrupos:

- "41" ACREEDORES VARIOS, tiene un saldo inicial de 9.054,08€, ha habido entradas por importe de 88.492,14€ y salidas por 85.885,83€, quedando un saldo final de 11.660,39€
- "438" ANTICIPO DE CLIENTES
- "465" REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO, este subgrupo que recoge las remuneraciones pendientes de pago a los trabajadores, tenía un saldo de apertura de 0,00€, ha habido entradas por importe de 306.357,23€ y salidas por el mismo importe, quedando un saldo final de 0,00€.
- "471" ORGANISMOS S.S. DEUDORES
- "475" HACIENDA PÚBLICA ACREEDORA POR CONCEPTOS FISCALES, en este subgrupo se encuentran las retenciones del personal, que tenían un saldo inicial de 3.220,95€, ha habido entradas por importe de 15.983,84€ y salidas por 15.222,23€, quedando un saldo de 3.982,56€.
- "476" ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES, parte de un saldo inicial de 8.530,39€, ha habido entradas por importe de 121.243,53€ y salidas por 118.782,57€, quedando un saldo final de 10.991,35€
- "477" HACIENDA PÚBLICA IVA REPERCUTIDO
- "478" EMBARGOS NOMINAS, en este subgrupo se encuentran los embargos de las nóminas de los trabajadores, parte de un saldo inicial de 0,00€, ha habido entradas por importe de 647,93€ y salidas por 645,91€, quedando un saldo final de 2,02€.

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

Nombre y Apellidos	Cargo	DNI
Manuela Sánchez Sánchez	Presidenta	75.803.892-D 
Mª del Carmen Pareja Muñoz	Vicepresidenta	31.265.587-P 
Ana Trujillo García	Secretaria	52.303.322-B 
Ana María Becerra Corbacho	Vicesecretaria	31.068.170-T 
Mª del Carmen Sánchez Aragón	Tesorera	31186097-Y 
Celia Ramos Ramírez	Vicetesorera	52.923.067-K 
Antonia Mendoza Rodríguez	Vocal	31.232.168-P 
Juana Mendoza Rodríguez	Vocal	52.923.150-N 
Antonia Pérez Ureba	Vocal	31.235.776-M 

