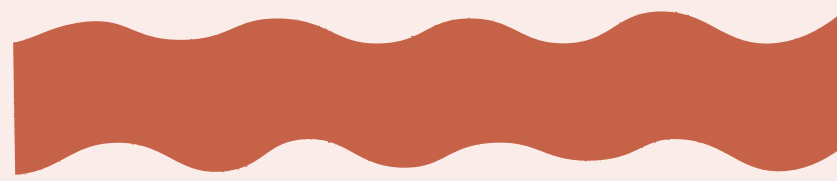


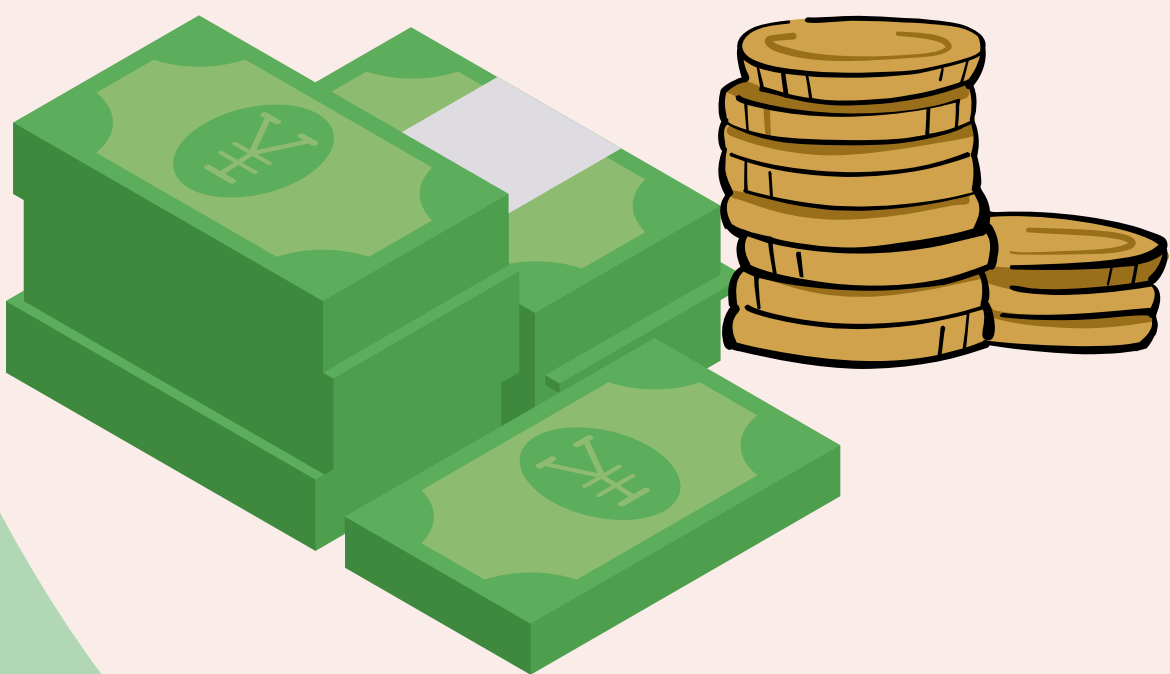
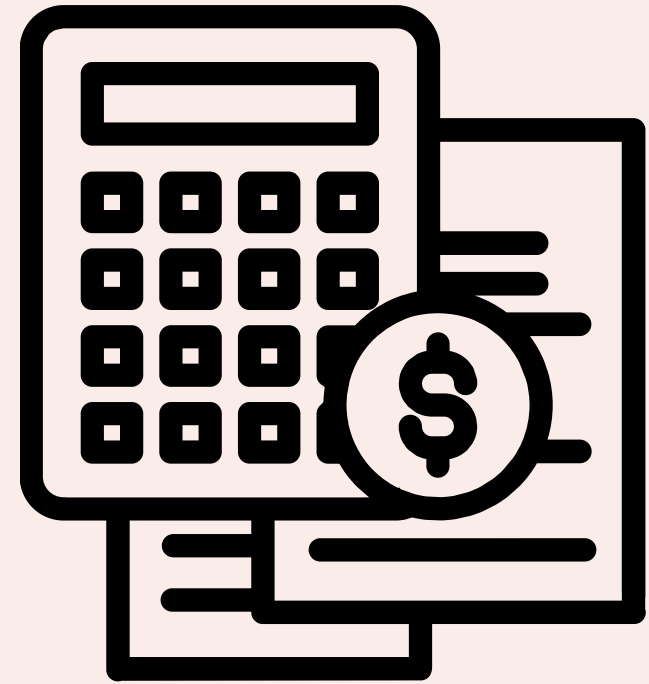
# CUENTAS



# ANUALES



## 2022



**01 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**

**02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

**03 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

**04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**

**05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS**

**06 - BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**

**07 - USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA**

**08 - BENEFICIARIOS – ACREEDORES**

**09 - ACTIVOS FINANCIEROS**

**10 - PASIVOS FINANCIEROS**

**11 - FONDOS PROPIOS**

**12 - SITUACIÓN FISCAL**

**13 - INGRESOS Y GASTOS**

**14 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

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

**16 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**

**17 - OTRA INFORMACIÓN**

**18 - INVENTARIO**

**19 - «ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LOS CRITERIOS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD»**

**20 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**

**21 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO**

**22 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO**

## **01 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**

La entidad ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA, a que se refiere la presente memoria se constituyó el año 1994 y tiene su domicilio social y fiscal en CL DEL SENADO, 1, 29680, ESTEPONA, MALAGA. El Régimen Jurídico en el momento de su constitución fue de Fundación.

ACTIVIDAD:

La Entidad tiene como actividad principal:

**PRESTACION DE SERVICIOS SOCIALES SIN ALOJAMIENTO PARA DISCAPACITADOS**

## **02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

2. Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2022 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2022 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior.

5. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

6. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

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 en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

**03 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

<b>BASE DE REPARTO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Pérdidas y ganancias	-4.851,88	-9.316,73
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DISTRIBUCIÓN</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Total distribuido</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN**

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

**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 procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

**2. Inmovilizado material:**

La partida de inmovilizado material incluye exclusivamente bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo debido a que únicamente se destinan a una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

a) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma línea:

	<b>Años de vida útil estimada</b>
<b>Edificios y construcciones</b>	50
<b>Instalaciones técnicas y maquinaria</b>	9
<b>Mobiliario y enseres</b>	---
<b>Elementos de transporte</b>	7
<b>Equipos para procesos de información</b>	4

c) Deterioro de valor de los activos materiales no generadores de flujos de efectivo

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

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material o, en su caso, alguna unidad de explotación o servicio puedan estar deteriorados, en cuyo caso, estima sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan.

Los cálculos del deterioro de los elementos del inmovilizado material se efectuarán elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material no generadores de flujos de efectivo, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron hubieran dejado de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

d) Costes de renovación, ampliación o mejora:

Durante el ejercicio no se han incurrido costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo.

e) Inmovilizado cedido por la entidad sin contraprestación

En el presente ejercicio no se han cedido bienes del inmovilizado material.

### ***3. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico***

Los mismos criterios de valoración relativos al inmovilizado material, se aplican a los bienes del Patrimonio Histórico teniendo en cuenta que las grandes reparaciones a las que deben someterse estos bienes se contabilizan de acuerdo con el siguiente criterio:

a) En la determinación del precio de adquisición se tiene en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. En este sentido, el importe equivalente a estos costes se amortiza de forma distinta a la del resto del elemento, durante el periodo que medie hasta la gran reparación.

b) Cuando se realiza la gran reparación, su coste se reconoce en el valor contable del bien como una sustitución, siempre y cuando se cumplan las condiciones para su reconocimiento. Asimismo, se dará de baja cualquier importe asociado a la reparación que pudiera permanecer en el valor contable del citado bien.

### ***4. Permutas:***

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

### ***5. Créditos y débitos por la actividad propia***

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

No se han concedido préstamos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos. A tal efecto aplica el criterio del coste amortizado.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

#### **6. Existencias:**

Las existencias que figuran en el balance están destinadas a la entrega a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios, sin contraprestación o a cambio de una contraprestación significativamente inferior al valor de mercado.

A los efectos de calcular el deterioro de valor de estos activos, el importe neto recuperable a considerar será el mayor entre su valor neto realizable y su coste de reposición.

Las entregas realizadas en cumplimiento de los fines de la entidad, se contabilizan como un gasto por el valor contable de los bienes entregados.

#### **7. Ingresos y gastos:**

Los gastos realizados por la entidad se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurren, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se aprueba su concesión.

En ocasiones, el reconocimiento de estos gastos se difiere en espera de que se completen algunas circunstancias necesarias para su devengo, que permitan su consideración definitiva en la cuenta de resultados.

Dichas reglas son aplicables a los siguientes casos:

a) Cuando la corriente financiera se produce antes que la corriente real, la operación en cuestión da lugar a un activo, que es reconocido como un gasto cuando se perfecciona el hecho que determina dicha corriente real.

b) Cuando la corriente real se extiende por períodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los períodos reconoce el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables, sin perjuicio de lo indicado para los gastos de carácter plurianual.

Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en que se aprueba su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso asumido.

Los desembolsos relacionados con la organización de eventos futuros (exposiciones, congresos, conferencias, etcétera) se reconocen en la cuenta de resultados de la entidad como un gasto en la fecha en la que se incurren, salvo que estuvieran relacionados con la adquisición de bienes del inmovilizado, derechos para organizar el citado evento o cualquier otro concepto que cumpla la definición de activo.

En la contabilización de los ingresos se tienen en cuenta las siguientes reglas:

a) Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.

b) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que correspondan.

c) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

d) En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

#### **8. Fusiones entre entidades no lucrativas**

Durante el ejercicio no se han realizado fusiones entre entidades no lucrativas.

#### **9. Instrumentos financieros:**

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

Los **activos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

##### 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 por operaciones de tráfico de la entidad. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la entidad y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

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.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales.

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.

##### Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Activos financieros no derivados, el cobro de los cuales 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. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

En esta categoría se han incluido los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la entidad ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido atribuibles directamente, se han registrado en la cuenta de resultados. También se han registrado en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

Activos financieros disponibles para la venta

En esta categoría se han incluido los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras entidades que no se han incluido en otra categoría.

Se ha valorado inicialmente por su valor razonable y se han incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se han adquirido.

Posteriormente estos activos financieros se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los cuales han de incurrir para su venta.

Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto.

Derivados de cobertura

Dentro de esta categoría se han incluido los activos financieros que han sido designados para cubrir un riesgo específico que puede tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas.

Estos activos se han valorado y registrado de acuerdo con su naturaleza.

Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por 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. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se ha registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que han ocurrido tras su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

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

Los **pasivos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:



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 por operaciones de tráfico de la entidad y aquellos 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. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

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

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo 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 devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la entidad ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrados en la cuenta de resultados. También se han imputado a la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Instrumentos financieros híbridos:

La entidad no posee en su balance ningún instrumento financiero híbrido.

d) Instrumentos financieros compuestos:

La entidad no posee en su balance ningún instrumento financiero compuesto.

e) Contratos de garantías financieras:

No se disponen de contratos de garantías financieras.

f) Inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas:

No se han realizado inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas.

g) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

h) Determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

i) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la entidad:

Cuando la entidad ha realizado alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, se ha registrado el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se han registrado directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

Cuando se ha desistido de una operación de esta naturaleza, los gastos derivados de la misma se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

#### **10. Transacciones en moneda extranjera:**

No existen transacciones en moneda extranjera.

#### **11. Impuesto 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 por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente (en el resultado contable se ha reducido el importe de los resultados procedentes de las actividades exentas) que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporales que se identifican como aquellos importes que se prevén pagadores o recuperables por 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 por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Estos importes se registran aplicando a la diferencia temporal o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporales imponibles. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporales, bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar, sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la Entidad tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlas efectivas.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

**12. Provisiones y contingencias:**

Las cuentas anuales de la Entidad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

**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, donación o legado.

En las subvenciones, donaciones o legados concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue este mismo criterio, salvo que se otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad. También se reconocen directamente en los fondos propios, las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la entidad hasta que adquieren la condición de no reintegrables. A estos efectos, se consideran no reintegrables cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, donación o legado a favor de la entidad, se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre su recepción.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido. Las de carácter no monetario o en especie se valoran por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable del citado bien o servicio pueda determinarse de manera fiable.

**14. Combinaciones de negocios:**

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

**15. Negocios conjuntos:**

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

**16. Transacciones entre partes vinculadas:**

No existen transacciones entre partes vinculadas.

**05 - INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS**

1.a) Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y anterior del inmovilizado material e intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumulado:

<b>Movimientos del inmovilizado material</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO	50.357,14	56.357,14
(+) Entradas		
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		6.000,00
SALDO FINAL BRUTO	50.357,14	50.357,14

# MEMORIA 2022(PYMES)

## ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

G29721404

Movimientos amortización del inmovilizado material	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO	46.306,98	51.573,81
(+) Aumento por dotaciones	493,17	733,17
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		6.000,00
SALDO FINAL BRUTO	46.800,15	46.306,98

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inmovilizado material	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de correc. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

Movimiento del inmovilizado intangible	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO	6.950,00	6.950,00
(+) Entradas		
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO	6.950,00	6.950,00

Movimientos amortización inmovilizado intangible	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO	6.950,00	6.950,00
(+) Aumento por dotaciones		
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	6.950,00	6.950,00

Movimiento correcciones de valor por deterioro, inmovilizado intangible	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Correcciones valorativas por deterioro		
(-) Reversión de correc. valorativas por deterioro		
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos		
SALDO FINAL BRUTO		

### 2. Información sobre:

- a) No se han producido correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio del inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.
- b) No se han contabilizado pérdidas ni reversiones por deterioro
- c) No se han cedido inmuebles a la entidad y tampoco ésta ha cedido ninguno.
- d) Los coeficientes de amortización utilizados son:

	Coeficiente
<b>Terrenos y bienes naturales</b>	
<b>Construcciones</b>	2
<b>Instalaciones técnicas</b>	---
<b>Maquinaria</b>	12
<b>Utillaje</b>	---
<b>Otras instalaciones</b>	12
<b>Mobiliario</b>	---
<b>Equipos para procesos de la información</b>	25
<b>Elementos de transporte</b>	16
<b>Otro inmovilizado material</b>	---

## **06 - BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**

1. Análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y del ejercicio anterior de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

<b>Movimiento bienes inmuebles</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

<b>Correcciones de valor deterioro bienes inmuebles</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

<b>Movimiento archivos</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

<b>Correcciones de valor por deterioro de archivos</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

<b>Movimiento bibliotecas</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

# MEMORIA 2022(PYMES)

## ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

G29721404

Correcciones de valor deterioro bibliotecas	Importe 2022	Importe 2021
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Movimiento museos	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Correcciones de valor deterioro museos	Importe 2022	Importe 2021
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Movimiento bienes muebles	Importe 2022	Importe 2021
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Correcciones de valor deterioro bienes muebles	Importe 2022	Importe 2021
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

### 2. Información sobre:

- a) No se han realizado revalorizaciones.
- b) No se han realizado adquisiciones de bienes del Patrimonio Histórico a entidades del grupo y asociadas.
- c) No se poseen inversiones en bienes del Patrimonio Histórico situadas fuera del territorio español.
- d) La entidad no dispone de bienes del Patrimonio Histórico no afectos directamente a la actividad propia.
- e) No se poseen Bienes del Patrimonio Histórico afectos a garantías.
- f) No se han recibido subvenciones, donaciones y legados relacionados con los bienes del Patrimonio Histórico.
- g) No se han adquirido compromisos firmes de compra ni compromisos firmes de venta.
- h) No se han realizado grandes reparaciones sobre los bienes del Patrimonio Histórico.
- i) No se han cedido inmuebles a la entidad ni ésta ha cedido ninguno.

**07 - USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA**

El movimiento de la partida B.II del activo del balance "Usuarios y otros deudores de la actividad propia" se refleja en las siguientes tablas:

<b>Movimiento usuarios, deudores</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO	67,50	0
(+) Entradas	32.050,46	10.482,09
(-) Salidas	31.689,67	10.414,59
SALDO FINAL BRUTO	428,29	0

<b>Movimiento patrocinadores</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO	0	0
(+) Entradas	30.005,09	14.227,09
(-) Salidas	30.005,09	14.227,09
SALDO FINAL BRUTO	0	0

<b>Movimiento afiliados</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO	0	0
(+) Entradas	6.955,22	5.059,80
(-) Salidas	6.955,22	5.059,80
SALDO FINAL BRUTO	0	0

<b>Movimiento otros deudores</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO	0	0
(+) Entradas	1.731,45	0
(-) Salidas	1.731,45	0
SALDO FINAL BRUTO	0	0

<b>Correcciones de valor deterioro usuarios</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

<b>Correcciones valor deterioro patroc. y afiliados</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

<b>Correcciones de valor deterioro otros deudores</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO INICIAL		
(+)Correc.valorat.deterioro reconocidas período		
(-)Reversión		
(-)Salidas, bajas, reducciones o traspasos		
CORRECCIONES VALOR DETERIORO, SALDO FINAL		

Los usuarios y otros deudores no proceden de entidades del grupo, multigrupo o asociadas.

**08 - BENEFICIARIOS - ACREEDORES**

El movimiento de la partida C.IV del pasivo del balance “Beneficiarios - Acreedores” se refleja en la siguiente tabla:

<b>Movimiento beneficiarios - acreedores</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Entradas		
(-) Salidas		
SALDO FINAL BRUTO		

Los beneficiarios y/o acreedores no proceden de entidades del grupo, multigrupo o asociadas.

**09 - ACTIVOS FINANCIEROS**

1. A continuación se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de entidad de grupo, multigrupo y asociadas:

a) Activos financieros a largo plazo:

<b>Instrumentos de patrimonio lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		

<b>Valores representativos de deuda lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		

<b>Créditos, derivados y otros lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		

<b>Total activos financieros lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		

b) Activos financieros a corto plazo:

<b>Instrumentos de patrimonio cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
TOTAL		



<b>Valores representativos de deuda cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado		
Activos financieros a coste		
<b>TOTAL</b>		

<b>Créditos, derivados y otros cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	37.875,13	38.678,03
Activos financieros a coste		
<b>TOTAL</b>	37.875,13	38.678,03

<b>Total activos financieros cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Activos financieros mantenidos para negociar		
Activos financieros a coste amortizado	37.875,13	
Activos financieros a coste		38.678,03
<b>TOTAL</b>	37.875,13	38.678,03

c) Traspasos o reclasificaciones de activos financieros:

No existen traspasos o reclasificaciones de los activos financieros.

2. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

3. Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable:

a) El valor razonable de determina en su totalidad tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos.

b) A continuación se informa el valor razonable por categorías de activos financieros así como las variaciones en el valor registradas en la cuenta de pérdidas y ganancias, así como las consignadas directamente a patrimonio neto:

<b>Ejercicio 2022</b>	<b>Act. VR con cambios pyg</b>	<b>Act. VR con cambios patr.neto</b>
<b>Ejercicio 2021</b>	<b>Act. VR con cambios pyg</b>	<b>Act. VR con cambios patr.neto</b>

c) No existen instrumentos financieros derivados distintos de los que se califican como instrumentos de cobertura.

4. Entidades del grupo, multigrupo y asociadas:

La entidad **ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA** no tiene vinculación con entidades que puedan ser consideradas como entidades del grupo, multigrupo o asociadas.

**10 - PASIVOS FINANCIEROS**

1. Información sobre los pasivos financieros de la entidad:

a) Pasivos financieros a largo plazo:

A continuación se detallan los pasivos financieros a l/p atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena:

<b>Deudas con entidades de crédito lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>		

<b>Obligaciones y otros valores negociables lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>		

<b>Derivados y otros lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>		

<b>Total pasivos financieros a lp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>		

b) Pasivos financieros a corto plazo:

<b>Deudas con entidades de crédito cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>		

<b>Obligaciones y otros valores negociables cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado		
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>		

<b>Derivados y otros cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado	4.775,56	3.318,29
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>	4.775,56	3.318,29

<b>Total pasivos financieros a cp</b>	<b>Importe 2022</b>	<b>Importe 2021</b>
Pasivos financieros a coste amortizado	4.775,56	3.318,29
Pasivos financieros mantenidos para negociar		
<b>TOTAL</b>	4.775,56	3.318,29

2. Información sobre:

a) Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2022:

	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Deudas con entidades de crédito							
Acreedores por arrendamiento financiero							
Otras deudas							
Deudas con ent. grupo y asociadas							
Acreedores comerciales no corrientes							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar							
Proveedores							
Otros acreedores							
Deuda con características especiales							
<b>TOTAL</b>							

b) No existen deudas con garantía real.

c) No existen líneas de descuento ni pólizas de crédito al cierre del ejercicio.

3. Préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio:

No existen impagos sobre los préstamos pendientes de pago.

## **11 – FONDOS PROPIOS**

1. La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe “Fondos Propios” es la siguiente:

Tipo acción / Participación	Nº acciones / Participaciones	Valor Nominal
-----------------------------	-------------------------------	---------------

2. No existen ninguna circunstancia que limiten la disponibilidad de las reservas.

3. A continuación se detallan las aportaciones al fondo social o dotación fundacional realizadas en el ejercicio, distinguiendo las dinerarias de las no dinerarias e indicando para cada aportación los desembolsos pendientes, así como la fecha de exigibilidad:

Aportaciones dinerarias al fondo social	Importe 2022	Desembolso pendiente	Fecha exigibilidad
---	--------------	----------------------	--------------------

Aportaciones no dinerarias al fondo social	Importe 2022	Desembolso pendiente	Fecha exigibilidad
--	--------------	----------------------	--------------------

## **12 - SITUACIÓN FISCAL**

Debido al hecho de que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.

a) A continuación se detallan las diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance de cierre del ejercicio:

b) La antigüedad y plazo previsto de recuperación fiscal de los créditos por bases imponibles es la siguiente:

Ejercicio contabilización crédito	Antigüedad	Importe 2022
-----------------------------------	------------	--------------

c) No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales.

d) A continuación se detalla el beneficio acogido a la deducción por inversión de beneficios y el detalle de las inversiones realizadas:

·No hay inversión de beneficios

Según lo estipulado en el artículo 25 de la Ley 14/2013, de 27 de septiembre, se hace constar en la memoria el detalle de la reserva por inversión de beneficios:

·No hay reserva indisponible dotada

e) No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

### **13 - INGRESOS Y GASTOS**

- Se detalla a continuación el desglose de la partida 2.a) de la cuenta de resultados "Ayudas monetarias" por actividades:

Nombre o razón social	DNI o NIF	Importe concedido	Reintegros producidos	Actividad para la que son concedidas las ayudas

- Se detalla a continuación el desglose de la partida 2.b) de la cuenta de resultados "Ayudas no monetarias" por actividades:

Nombre o razón social	DNI o NIF	Importe concedido	Reintegros producidos	Actividad para la que son concedidas las ayudas

- A continuación se detallan el desglose de la partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de:

- "Aprovisionamientos":

Aprovisionamientos	Importe 2022	Importe 2021
Consumo de mercaderías	22.647,01	5.066,13
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	22.647,01	5.066,13
- nacionales	22.647,01	5.066,13
- adquisiciones intracomunitarias		

# MEMORIA 2022(PYMES)

## ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

**G29721404**

Aprovisionamientos	Importe 2022	Importe 2021
- importaciones		
b) Variación de existencias		
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles		
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:		
- nacionales		
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias		

- Las cargas sociales de la partida de "Gastos de personal" se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2022	Importe 2021
Cargas sociales	7.840,39	5.535,72
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	7.420,39	4.695,72
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales	420,00	840,00

- El desglose de "Otros gastos de la actividad" corresponden a:

Concepto	Importe 2022	Importe 2021
Otros gastos de la actividad	17.677,85	17.267,77
a) Pérdidas y deterioro operaciones comerciales		
b) Resto de gastos de la actividad	17.677,85	17.267,77

- No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.
- No existen resultados originados fuera de la actividad normal de la entidad incluidos en la partida "Otros resultados"

### **14 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

Cuenta	Entidad concedente y elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Período 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
740	JUNTA DE ANDALUCIA	2022	2022	2.856,23	0,00	2.856,23	2.856,23	0,00
740	OBRA SOCIAL CAIXA	2022	2022	16.686,00	0,00	16.686,00	16.686,00	0,00
740	AYTO.DE ESTEPONA	2022	2022	7.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00
740	SEGURIDAD SOCIAL	2022	2022	947,60	0,00	947,60	947,60	0,00
740	ASOC.TECNICOS AYTO. DE ESTEPONA	2022	2022	1.015,26	0,00	1.015,26	1.015,26	0,00
740	FUND.CRISTO VERACRUZ	2022	2022	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
TOTALES.....				30.005,09	0,00	30.005,09	30.005,00	0,00

Análisis del movimiento del contenido de la partida correspondiente del balance:

Movimiento	Importe 2022	Importe 2021
Saldo al inicio del ejercicio	0,00	240,00
(+) Recibidas en el ejercicio	30.005,09	14.227,09
(+) Conversión deudas lp en subvenciones	0,00	0,00
(+) Otros movimientos	0,00	0,00
(-) Subvenciones traspasadas resultado ejercicio	30.005,09	14.467,09
(-) Importes devueltos	0,00	0,00

**MEMORIA 2022(PYMES)**  
**ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA**

**G29721404**

Movimiento	Importe 2022	Importe 2021
(-) Otros movimientos	0,00	0,00
Saldo al cierre del ejercicio	0,00	0,00

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

15.1. Actividad de la entidad

**Datos relacionados con la actividad 1**

A) Identificación:

<b>Denominación de la actividad</b>	<b>VENTA DE FLORES</b>
<b>Tipo de actividad</b>	<b>COMERCIO</b>
<b>Identificación de la actividad por sectores</b>	<b>SECTOR TERCIARIO</b>
<b>Lugar desarrollo de la actividad</b>	<b>ESTEPONA</b>
<b>Descripción detallada de la actividad realizada</b>	<b>VENTA DE FLORES EN QUIOSCO</b>

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

A continuación se detalla el número de empleados en la actividad:

Tipo	Previsto 2022	Realizado 2022
CATEGORIA 01		0,90
CATEGORIA 08		0,12

El número de horas por año realizado en la actividad:

Tipo	Previsto 2022	Realizado 2022
CATEGORIA 01		1620
CATEGORIA 08		216

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

El número de beneficiarios o usuarios de la actividad se refleja en la siguiente tabla:

Tipo	Previsto 2022	Realizado 2022
------	---------------	----------------

D) Recursos económicos empleados en la actividad:

Los recursos económicos empleados en la actividad se muestran a continuación:

**MEMORIA 2022(PYMES)**  
**ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA**

**G29721404**

<b>Gastos/Inversiones</b>	<b>Previsto 2022</b>	<b>Realizado 2022</b>
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación exist.prod.terminados y en curso de fab.		
Aprovisionamientos		22.647,41
Gastos de personal		2.199,87
Otros gastos de explotación		4.206,07
Amortización del Inmovilizado		493,17
Deterioro y resultado enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		144,00
Variaciones valor razonable inst.financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y rtado. enajenaciones inst.financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones Inmovilizado (excepto BPH)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
Total		29.690,52

E) Objetivos e indicadores de la actividad:

<b>Objetivo</b>	<b>Indicador</b>	<b>Cuantificación</b>	
		<b>Previsto</b>	<b>Realizado</b>

**Recursos económicos totales obtenidos por la entidad**

A) Ingresos obtenidos por la entidad

Los ingresos obtenidos por la entidad se reflejan a continuación:

<b>Ingresos</b>	<b>Previsto 2022</b>	<b>Realizado 2022</b>
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prest.servicios las actividades propias		6.955,22
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		29.136,78
Subvenciones del sector público		30.005,09
Aportaciones privadas		
Otros tipos de ingresos		1.731,85
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS		67.828,94

B) Otros recursos económicos obtenidos por la entidad:

<b>Otros recursos</b>	<b>Previsto 2022</b>	<b>Realizado 2022</b>
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS		

**Convenios de colaboración con otras entidades**

No se han realizado convenios con otras entidades.

**Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados**

No se han realizado desviaciones significativas entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas.

15.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

A) Bienes y derechos que forman parte de la dotación fundacional


B) Bienes y derechos vinculados directamente al cumplimiento de los fines propios


C) Destino de las rentas e ingresos (Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones)

1) Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos:

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES*					IMPORTE PENDIENTE	
								N-4	N-3	N-2	N-1	N		
								Importe	%					
N-4														
N-3														
N-2														
N-1														
N														
TOTAL														

2) Recursos aplicados en el ejercicio:

	IMPORTE		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>			
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2)</b>			
2.1. Realizadas en el ejercicio			
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores			
<b>TOTAL (1 + 2)</b>			



15.3. Gastos de administración:

No se han producido gastos directamente ocasionados por la administración de los bienes y derechos que integran el patrimonio de la fundación.

**16 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**

1. No ha habido remuneraciones al personal de alta dirección.
2. No ha habido remuneraciones a los miembros del órgano de administración.

**17 - OTRA INFORMACIÓN**

- 1) No se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.
- 2) A continuación se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías y

SEXO:

**DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2022**

Categoría	hombres		mujeres	
	fijos	eventuales	fijas	ventuales
01	0,00	0,00	0,60	0,30
08	0,00	0,00	0,12	

**DESGLOSE PERSONAL MEDIO POR CATEGORIAS EJERCICIO 2021**

Categoría	hombres		mujeres	
	fijos	eventuales	fijas	ventuales
01	0,00	0,00	0,06	0,38
09	0,00	0,00	0,14	0,13

3) El importe desglosado por conceptos de los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas se muestra a continuación:

Honorarios	Importe 2022	Importe 2021
Honorarios cargados por auditoría de cuentas		
Honorarios cargados otros servicios verificación		
Honorarios cargados servicios asesoramiento fiscal		
Otros honorarios por servicios prestados		
TOTAL		

- 4) La entidad no tiene acuerdos que no figuren en el balance.

**18 - INVENTARIO**

Se anexa a la memoria el inventario donde se detallan los elementos patrimoniales integrantes del balance de la entidad, distinguiendo los distintos bienes, derechos, obligaciones y otras partidas que lo componen.

**19 - «ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LOS CRITERIOS DEL PLAN GENERAL DE CONTABILIDAD»**

Hasta el ejercicio 2011, la entidad ha venido formulando sus cuentas anuales de acuerdo con el *Real Decreto 776/1998, de 30 de abril*. A partir del ejercicio 2012, la entidad formula sus cuentas anuales de acuerdo con el PGC, aprobado mediante *Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre*.

**20 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**

No se han producido ningún suceso posterior al cierre del ejercicio que deba ser recogido en estas cuentas anuales.

**21 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO**

1. Información sobre medio ambiente

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

2. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

**22 - INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA. «DEBER DE INFORMACIÓN» DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO**

A continuación se detalla el periodo medio de pago a los proveedores (plazo que transcurre desde la entrega de los bienes o la prestación de los servicios a cargo del proveedor y el pago material de la operación) en el ejercicio:

Concepto	Número días 2022	Número días 2021
Periodo medio de pago a proveedores	30	30

# Balance de Situación

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página

1

Fecha listado

29/05/2023

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

<b>ACTIVO</b>		<b>2022</b>
A) ACTIVO NO CORRIENTE		3.556,99
I. Inmovilizado intangible		
206	APLICACIONES INFORMÁTICAS	6.950,00
280	AMORT. ACUM. INMOV. INTANGIBLE	-6.950,00
III. Inmovilizado material		3.556,99
211	CONSTRUCCIONES	12.131,54
213	MAQUINARIA	5.000,00
215	OTRAS INSTALACIONES	2.087,85
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFOR	2.324,90
218	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	28.812,85
281	AMORT. ACUM. INMOV. MATERIAL	-46.800,15
B) ACTIVO CORRIENTE		37.875,13
III. Deudores comerciales y otras ctas.a cobrar		428,29
1. Clientes por ventas prestación de servici		428,29
430	CLIENTES	428,29
2. Deudores varios		
V. Inversiones financieras a corto plazo		186,87
565	FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO P	186,87
VII. Efectivo otros activos líquidos equivalent		37.259,97
570	CAJA, EUROS	475,46
572	BCOS E INS.CRÉD. C/C VIS.,EURO	36.784,51
TOTAL ACTIVO (A + B)		41.432,12

# Balance de Situación

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página

2

Fecha listado

29/05/2023

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

<b>PASIVO</b>		<b>2022</b>
A) PATRIMONIO NETO		36.656,56
A-1) Fondos propios		36.656,56
I. Dotación Fundacional		41.508,44
1. Dotación fundacional		41.508,44
101	FONDO SOCIAL	41.508,44
IV. Excedente del ejercicio		-4.851,88
C) PASIVO CORRIENTE		4.775,56
V. Acreedores comerciales y otras ctas.a pagar		4.775,56
1. Proveedores		145,97
400	PROVEEDORES	145,97
2. Otros acreedores		4.629,59
410	ACREEDORES POR PRESTACIONES DE	1.293,35
465	REMUNERACIONES PENDIENTES DE P	2.215,32
475	HP, ACREED. CONCEPTOS FISCALES	582,56
476	ORGANI.DE LA SS.SS.,ACREEDORES	538,36
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		41.432,12

# Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página

1

Fecha listado

29/05/2023

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

**2022**

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Ing.de la actividad propia		36.960,31
a) Cuotas de asociados y afiliados		6.955,22
720	CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADO	6.955,22
d) Subv.donac y legados imput.exc ejerc		30.005,09
740	SUBV.,DONA. Y LEGADOS EXPLOTA.	30.005,09
2. Ventas y otros ingresos de act. mercantil		29.136,78
700	VENTAS DE MERCADERÍAS	29.136,78
6. Aprovisionamientos		-22.647,41
600	COMPRAS BI. DESTIN.ACTIVIDAD	-22.647,41
8. Gastos de personal		-31.518,64
640	SUELDOS Y SALARIOS	-23.678,25
642	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-7.420,39
649	OTROS GASTOS SOCIALES	-420,00
9. Otros gastos de la actividad		-17.677,85
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-4.356,00
622	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-69,39
623	SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-3.885,00
624	TRANSPORTES	-548,70
625	PRIMAS DE SEGUROS	-2.770,37
628	SUMINISTROS	-1.345,49
629	OTROS SERVICIOS	-3.563,95
631	OTROS TRIBUTOS	-1.138,95
10. Amortización del inmovilizado		-493,17
681	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-493,17
A.1) EXCED DE ACT (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12		-6.239,98
15. Gastos financieros		-343,75
669	OTROS GASTOS FINANCIEROS	-343,75
18. Deterioro y rtdo.por enaj.de instr.finan.		1.731,85
778	INGRESOS EXCEPCIONALES	1.731,85
A.2) EXCED OP FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		1.388,10

# Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página

2

Fecha listado

29/05/2023

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

**2022**

A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-4.851,88
A.4) VAR.PATR NETO RECONOC EN EL EXCED EJ(A.	-4.851,88
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIR AL PAT N	
C) RECLASIFICACIONES EL EXC. DEL EJERCICIO.	
I) RESULTADO TOTAL, VAR DEL PN EJ (A.4+D+E+F+	-4.851,88

# Balance de Sumas y Saldos (cierre).

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página 1

Fecha listado 29/05/2023

De Ene a Dic del 2022

Observaciones

Período

De Ene a Dic del 2022

Cuenta	Descripción	PERIODO			ACUMULADOS			
		Sal.Inicial	Imp.Debe	Imp.Haber	Imp.Debe	Imp.Haber	Sal.Deudor	Sal.Acreedor
101	FONDO SOCIAL	-50.825,17	9.316,73		9.316,73	50.825,17		41.508,44
10100000	FONDO SOCIAL	-50.825,17	9.316,73		9.316,73	50.825,17		41.508,44
129	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	9.316,73	4.851,88	9.316,73	14.168,61	9.316,73		4.851,88
12900000	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	9.316,73		9.316,73	9.316,73	9.316,73		
12902200	EXCEDENTE EJ.2022		4.851,88		4.851,88			4.851,88
206	APLICACIONES INFORMÁTIC	6.950,00			6.950,00			6.950,00
20600100	PAGINA WEB	6.950,00			6.950,00			6.950,00
211	CONSTRUCCIONES	12.131,54			12.131,54			12.131,54
21199900	CONSTRUC.QUIOSCO -FLORE	12.131,54			12.131,54			12.131,54
213	MAQUINARIA	5.000,00			5.000,00			5.000,00
21399900	MAQUINARIA -VENTA FLOR	5.000,00			5.000,00			5.000,00
215	OTRAS INSTALACIONES	2.087,85			2.087,85			2.087,85
21599900	TOLDOS KIOSKO	2.087,85			2.087,85			2.087,85
217	EQUIPOS PARA PROCESOS D	2.324,90			2.324,90			2.324,90
21700100	EQUIPOS INFORMATICOS (B	1.200,00			1.200,00			1.200,00
21700200	CAMARA DIGITAL OLYMPUS	149,00			149,00			149,00
21700300	2 PORTATIL LEVOLO+IMPRE	975,90			975,90			975,90
218	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	28.812,85			28.812,85			28.812,85
21800200	CITROEN JUMPER -8022GJ	28.812,85			28.812,85			28.812,85
280	AMORT. ACUM. INMOV. INT	-6.950,00				6.950,00		6.950,00
28060000	AMOR. ACUM. APLICAC. IN	-6.950,00				6.950,00		6.950,00
281	AMORT. ACUM. INMOV. MAT	-46.306,98		493,17		46.800,15		46.800,15
28110000	AMORT.ACUM. CONSTR.QUIO	-9.918,69		242,63		10.161,32		10.161,32
28130000	AMORT.ACUM.MAQUINARIA	-5.000,00				5.000,00		5.000,00
28150000	AMORT. ACUM. OTRAS INST	-250,54		250,54		501,08		501,08
28170000	AMOR.ACUM.EQ.PROC.INFOR	-2.324,90				2.324,90		2.324,90
28180000	AMOR.ACUM.ELEM.TRANSP.	-28.812,85				28.812,85		28.812,85
400	PROVEEDORES	-22,00	24.986,55	25.110,52	24.986,55	25.132,52		145,97
40000001	HIPER CHINO LITORAL S.L		23,20	23,20	23,20	23,20		
40000100	INVERSIONES Y PROY.DABE	-22,00	20.209,41	20.333,38	20.209,41	20.355,38		145,97
40000200	GALACTICBLUM, S.L.		1.144,12	1.144,12	1.144,12	1.144,12		
40000300	FCO.J.BENITEZ MILLAN		1.382,42	1.382,42	1.382,42	1.382,42		
40000600	COMERCIAL MALAGUEÑA PAT		766,16	766,16	766,16	766,16		
40001000	GABRIEL FERNANDO BLANCO		1.461,24	1.461,24	1.461,24	1.461,24		
407	ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.838,10		1.838,10	1.838,10	1.838,10		
40700100	INVERS.Y PROYECTOS DABE	1.838,10		1.838,10	1.838,10	1.838,10		
	Suma y sigue nivel 3	-35.642,18	39.155,16	36.758,52	107.617,13	140.862,67	62.159,02	95.404,56
	Suma y sigue nivel 5	-35.642,18	39.155,16	36.758,52	107.617,13	140.862,67	62.159,02	95.404,56

# Balance de Sumas y Saldos (cierre).

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página 2

Fecha listado

29/05/2023

Observaciones

Período

De Ene a Dic del 2022

Cuenta	Descripción	PERIODO			ACUMULADOS			
		Sal.Inicial	Imp.Debe	Imp.Haber	Imp.Debe	Imp.Haber	Sal.Deudor	Sal.Acreedor
<b>410</b>	<b>ACREEDORES POR PRESTACI</b>	<b>-1.173,00</b>	<b>8.842,31</b>	<b>8.962,66</b>	<b>8.842,31</b>	<b>10.135,66</b>		<b>1.293,35</b>
41005000	SUPER BAZAR SUERTE HY		89,75	89,75	89,75	89,75		
41005001	JOSE MARIA CHACON SANCH		38,12	38,12	38,12	38,12		
41005002	BETANIA SUMINISTROS S.L		10,07	10,07	10,07	10,07		
41005003	LA PAZ DOS, S.L. FERRET		30,70	30,70	30,70	30,70		
41005004	DISALIBES GROUP SL		57,00	57,00	57,00	57,00		
41005006	NOVEDADES QYZ S.L.		43,70	43,70	43,70	43,70		
41005007	MIAOMIAO LU		24,75	24,75	24,75	24,75		
41005008	GRAN IDEA 101 TERRAZA S		19,00	19,00	19,00	19,00		
41005010	CHINA HOME MARKET S.L.		20,94	20,94	20,94	20,94		
41005011	EL CORTE CHINO 2013 WAN		38,35	38,35	38,35	38,35		
41010600	ANGELES ROMAN REQUENA	-918,00	3.672,00	3.672,00	3.672,00	4.590,00		918,00
41010800	ESTUDIO CONTABLE S.L.		1.455,63	1.588,73	1.455,63	1.588,73		133,10
41011700	ANTONIO ARIAS PEDROSA	-255,00	3.315,00	3.302,25	3.315,00	3.557,25		242,25
41012300	COSTASOL DE HIPERMERCAD		3,48	3,48	3,48	3,48		
41012800	MARKOIL, S.A.		23,82	23,82	23,82	23,82		
<b>430</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>67,50</b>	<b>32.050,46</b>	<b>31.689,67</b>	<b>32.117,96</b>	<b>31.689,67</b>		<b>428,29</b>
43000000	CLIENTES		31.030,95	30.602,66	31.030,95	30.602,66		428,29
43001000	CAIXABANK S.A.	27,50		27,50	27,50	27,50		
43001100	AYUNTAMIENTO DE ESTEPON	40,00	507,50	547,50	547,50	547,50		
43001200	LA TIENDA DEL REY S.L.U		125,00	125,00	125,00	125,00		
43001300	JUNTA ANDALUCIA		116,01	116,01	116,01	116,01		
43001400	SOCINVEST, S.A.		75,00	75,00	75,00	75,00		
43001500	ASOCIACION MUJERES PEÑA		70,00	70,00	70,00	70,00		
43002300	JUAN ANTONIO DIAZ SL		96,00	96,00	96,00	96,00		
43002601	VILLAS RENT SOL SL		30,00	30,00	30,00	30,00		
<b>465</b>	<b>REMUNERACIONES PENDIENT</b>	<b>-1.185,77</b>	<b>20.742,81</b>	<b>21.772,36</b>	<b>20.742,81</b>	<b>22.958,13</b>		<b>2.215,32</b>
46503200	MARI PAZ OROZCO	-1.147,20	13.528,12	13.503,62	13.528,12	14.650,82		1.122,70
46503300	HERMENEGILDA OCAÑA RODR	-38,57	38,57		38,57	38,57		
46503400	MERCEDES GUTIERREZ VERG		6.702,66	6.702,66	6.702,66	6.702,66		
46503500	TERESA MARIA PAIVA DA S		473,46	1.566,08	473,46	1.566,08		1.092,62
<b>470</b>	<b>HP, DEUDORA DIVERSOS CO</b>	<b>35,00</b>	<b>62,17</b>	<b>97,17</b>	<b>97,17</b>	<b>97,17</b>		
47002004	IVA A COMPENSAR 4T/2020	35,00		35,00	35,00	35,00		
47002202	IVA A COMPENSAR 2T/2022		62,17	62,17	62,17	62,17		
<b>471</b>	<b>ORGANI. DE LA SS.SS., D</b>	<b>225,44</b>		<b>225,44</b>	<b>225,44</b>	<b>225,44</b>		
47100000	ORGANI. DE LA SS.SS., D	225,44		225,44	225,44	225,44		
<b>472</b>	<b>ADMINISTRACIONES PUBLIC</b>		<b>2.738,64</b>	<b>2.738,64</b>	<b>2.738,64</b>	<b>2.738,64</b>		
47200000	HACIENDA PUB.IVA SOPORT		2.738,64	2.738,64	2.738,64	2.738,64		
<b>475</b>	<b>HP, ACREED. CONCEPTOS F</b>	<b>-452,01</b>	<b>1.667,74</b>	<b>1.798,29</b>	<b>1.667,74</b>	<b>2.250,30</b>		<b>582,56</b>
47500000	HACIENDA PUB.ACREEDORA			140,04		140,04		140,04
47510000	HACIENDA PUB.ACREE.RETE	-281,01	983,74	974,25	983,74	1.255,26		271,52
47512100	RETENCIONES ALQUILER	-171,00	684,00	684,00	684,00	855,00		171,00
<b>476</b>	<b>ORGANI.DE LA SS.SS.,ACR</b>	<b>-485,51</b>	<b>7.915,51</b>	<b>7.968,36</b>	<b>7.915,51</b>	<b>8.453,87</b>		<b>538,36</b>
47600000	ORG.DE LA SEG.SOCIAL,AC	-485,51	7.915,51	7.968,36	7.915,51	8.453,87		538,36
<b>477</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA, IVA R</b>		<b>2.913,68</b>	<b>2.913,68</b>	<b>2.913,68</b>	<b>2.913,68</b>		
47700000	HACIENDA PUB.IVA REPERC		2.913,68	2.913,68	2.913,68	2.913,68		
	<b>Suma y sigue nivel 3</b>	<b>-38.610,53</b>	<b>116.088,48</b>	<b>114.924,79</b>	<b>184.878,39</b>	<b>222.325,23</b>		<b>62.587,31</b>
	<b>Suma y sigue nivel 5</b>	<b>-38.610,53</b>	<b>116.088,48</b>	<b>114.924,79</b>	<b>184.878,39</b>	<b>222.325,23</b>		<b>62.587,31</b>



# Balance de Sumas y Saldos (cierre).

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página

3

Fecha listado

29/05/2023

Observaciones

Período

De Ene a Dic del 2022

Cuenta	Descripción	PERIODO			ACUMULADOS			
		Sal.Inicial	Imp.Debe	Imp.Haber	Imp.Debe	Imp.Haber	Sal.Deudor	Sal.Acreedor
565	FIANZAS CONSTITUIDAS A	186,87			186,87		186,87	
56500100	FIANZAS CONSTITUIDAS A	186,87			186,87		186,87	
570	CAJA, EUROS	282,41	15.915,30	15.722,25	16.197,71	15.722,25	475,46	
57000000	CAJA, EUROS	265,83	4.582,78	4.373,15	4.848,61	4.373,15	475,46	
57000100	CAJA KIOSKO FLORES	16,58	11.332,52	11.349,10	11.349,10	11.349,10		
572	BCOS E INS.CRÉD. C/C VI	38.141,25	58.115,97	59.472,71	96.257,22	59.472,71	36.784,51	
57200200	BANCO CAIXA 0200034919	38.141,25	58.115,97	59.472,71	96.257,22	59.472,71	36.784,51	
600	COMPRAS BI. DESTIN.ACTI		22.647,41	22.647,41	22.647,41	22.647,41		
60099900	COMPRAS -FLORES		22.647,41	22.647,41	22.647,41	22.647,41		
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONE		4.356,00	4.356,00	4.356,00	4.356,00		
62100000	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONE		4.356,00	4.356,00	4.356,00	4.356,00		
622	REPARACIONES Y CONSERVA		69,39	69,39	69,39	69,39		
62200000	REPARACIONES Y CONSERVA		69,39	69,39	69,39	69,39		
623	SERVICIOS PROFESIONALES		3.885,00	3.885,00	3.885,00	3.885,00		
62300000	SERV.DE PROF.INDEPENDIE		3.885,00	3.885,00	3.885,00	3.885,00		
624	TRANSPORTES		548,70	548,70	548,70	548,70		
62400000	TRANSPORTES		529,01	529,01	529,01	529,01		
62499900	COMBUST.VEHIC.-FLORES		19,69	19,69	19,69	19,69		
625	PRIMAS DE SEGUROS		2.770,37	2.770,37	2.770,37	2.770,37		
62500000	PRIMAS DE SEGUROS		1.516,88	1.516,88	1.516,88	1.516,88		
62599900	PRIMA SEGURO -FLORES		1.253,49	1.253,49	1.253,49	1.253,49		
628	SUMINISTROS		1.345,49	1.345,49	1.345,49	1.345,49		
62800100	TELEFONIA E INTERNET		1.345,49	1.345,49	1.345,49	1.345,49		
629	OTROS SERVICIOS		3.563,95	3.563,95	3.563,95	3.563,95		
62900000	OTROS SERVICIOS		1.606,21	1.606,21	1.606,21	1.606,21		
62999900	OTROS SERVICIOS -FLORES		1.957,74	1.957,74	1.957,74	1.957,74		
631	OTROS TRIBUTOS		1.138,95	1.138,95	1.138,95	1.138,95		
63100000	OTROS TRIBUTOS		163,80	163,80	163,80	163,80		
63199900	OTROS TRIBUTOS -FLORES		975,15	975,15	975,15	975,15		
640	SUELDOS Y SALARIOS		23.678,25	23.678,25	23.678,25	23.678,25		
64000000	SUELDOS Y SALARIOS		22.005,98	22.005,98	22.005,98	22.005,98		
64099900	SUELDOS Y SALARIOS-FLOR		1.672,27	1.672,27	1.672,27	1.672,27		
	Suma y sigue nivel 3		254.123,26	254.123,26	361.523,70	361.523,70	100.034,15	100.034,15
	Suma y sigue nivel 5		254.123,26	254.123,26	361.523,70	361.523,70	100.034,15	100.034,15

# Balance de Sumas y Saldos (cierre).

Empresa 04980 - ASOC DISCAPACITADOS ESTEPONA

Página

4

Fecha listado

29/05/2023

Observaciones

Período

De Ene a Dic del 2022

Cuenta	Descripción	PERIODO			ACUMULADOS			
		Sal.Inicial	Imp.Debe	Imp.Haber	Imp.Debe	Imp.Haber	Sal.Deudor	Sal.Acreedor
<b>642</b>	<b>SEGURIDAD SOCIAL A CARG</b>		<b>7.420,39</b>	<b>7.420,39</b>	<b>7.420,39</b>	<b>7.420,39</b>		
64200000	SEG.SOCIAL A CARGO DE L		6.892,79	6.892,79	6.892,79	6.892,79		
64299900	SEG.SOCIAL EMPR.-FLORES		527,60	527,60	527,60	527,60		
<b>649</b>	<b>OTROS GASTOS SOCIALES</b>		<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>		
64900000	OTROS GASTOS SOCIALES		420,00	420,00	420,00	420,00		
<b>669</b>	<b>OTROS GASTOS FINANCIERO</b>		<b>343,75</b>	<b>343,75</b>	<b>343,75</b>	<b>343,75</b>		
66900000	OTROS GASTOS FINANCIERO		199,75	199,75	199,75	199,75		
66900999	OTROS GTOS FINANC -FLOR		144,00	144,00	144,00	144,00		
<b>681</b>	<b>AMORTIZACIÓN DEL INMOVI</b>		<b>493,17</b>	<b>493,17</b>	<b>493,17</b>	<b>493,17</b>		
68119900	AMORTIZACION CONSTR.-FL		242,63	242,63	242,63	242,63		
68159900	AMORTIZ.OTRAS INSTAL.-F		250,54	250,54	250,54	250,54		
<b>700</b>	<b>VENTAS DE MERCADERÍAS</b>		<b>29.136,78</b>	<b>29.136,78</b>	<b>29.136,78</b>	<b>29.136,78</b>		
70099900	VENTAS -FLORES		29.136,78	29.136,78	29.136,78	29.136,78		
<b>720</b>	<b>CUOTAS DE ASOCIADOS Y A</b>		<b>6.955,22</b>	<b>6.955,22</b>	<b>6.955,22</b>	<b>6.955,22</b>		
72000000	CUOTAS DE ASOCIADOS Y A		6.955,22	6.955,22	6.955,22	6.955,22		
<b>740</b>	<b>SUBV.,DONA. Y LEGADOS E</b>		<b>30.005,09</b>	<b>30.005,09</b>	<b>30.005,09</b>	<b>30.005,09</b>		
74000000	SUBV.,DONA. Y LEGADOS E		29.477,49	29.477,49	29.477,49	29.477,49		
74099900	SUBV.SEG.SOC.-KIOSKO		527,60	527,60	527,60	527,60		
<b>778</b>	<b>INGRESOS EXCEPCIONALES</b>		<b>1.731,85</b>	<b>1.731,85</b>	<b>1.731,85</b>	<b>1.731,85</b>		
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES		1.731,85	1.731,85	1.731,85	1.731,85		
	<b>Total nivel 3</b>		<b>330.629,51</b>	<b>330.629,51</b>	<b>438.029,95</b>	<b>438.029,95</b>	<b>100.034,15</b>	<b>100.034,15</b>
	<b>Total nivel 5</b>		<b>330.629,51</b>	<b>330.629,51</b>	<b>438.029,95</b>	<b>438.029,95</b>	<b>100.034,15</b>	<b>100.034,15</b>