



2012

presupuestos

2013



memoria económica 2012



“Todo necio confunde valor y precio»
Antonio Machado

índice

1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA	5
2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES	5
3. APLICACIÓN DE LOS RESULTADOS	6
4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN	6
5. INMOVILIZACIONES MATERIALES	6
6. INVERSIONES MOBILIARIAS	7
7. INMOVILIZACIONES INTANGIBLES	7
8. ARRENDAMIENTO Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES	7
9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS	7
INGRESOS POR SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACIÓN	7
DEUDAS	7
10. EXISTENCIAS	8
11. MONEDA EXTRANJERA	8
12. SITUACIÓN FISCAL	8
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	8
OTRA INFORMACIÓN FISCAL	8
13. INGRESOS Y GASTOS	8
14. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	9
PROVISIONES PARA PENSIONES	9
OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO	9
15. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE	9
16. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO DEL PERSONAL	9
17. TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DEL PATRIMONIO	9
18. SUBVENCIONES, DONATIVOS Y LEGADOS	10
19. COMBINACIÓN DE NEGOCIOS	10
20. NEGOCIOS CONJUNTOS	10
21. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS	10
22. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE	10
23. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS	10

24. OTRA INFORMACIÓN	11
REMUNERACIÓN DE LOS PATRONOS	11
PERSONAL	11
25. INFORMACIÓN SEGMENTADA	11
26. CUENTAS ANUALES	11
BALANCE DE SITUACIÓN	13
CUENTA DE RESULTADOS	17
CUADRO DESTINO DE RENTAS	21
PRESUPUESTOS 2013	25
27. ESTADO DE FLUJOS FINANCIEROS	28
28. ESTADO DE FLUJOS DE INMOVILIZADO	28
NOTA FINAL	28

1. Actividad de la empresa

La FUNDACIÓN TUTELAR AFANAS BAHÍA DE CÁDIZ, se constituyó como Fundación Tutelar, siendo una organización fundacional, sin ánimo de lucro, cuyo patrimonio está afectado de modo duradero, por voluntad de sus creadores a la realización de los fines de interés general que se especifican en sus estatutos.

Está inscrita en el Registro de Fundaciones de Andalucía, en la Sección Registral Tercera, "Fundaciones Benéfico Asistenciales y Sanitarias", registrada el 5 de Mayo de 1997, con el número CA/591 tiene personalidad jurídica propia, pudiendo realizar todos aquellos actos que sean precisos para el cumplimiento de sus fines, con sujeción a lo establecido en el ordenamiento jurídico.

Se trata de una Fundación sin fin de lucro.

Su domicilio fiscal está situado en El Puerto de Santa María, Polígono Industrial Las Salinas, calle Embalse, s/n.

Sus oficinas se encuentran en el domicilio citado anteriormente.

Los fines de interés general de la Fundación son la protección de las personas que no dispongan de plenas facultades para regir su vida y administrar su patrimonio y muy especialmente de aquellas que sufren deficiencia mental, así como de las personas menores que se encuentren sometidas a procesos judiciales en los Juzgados de Menores.

En escritura pública, celebrada el 18 de Junio de 2009, se modificaron los Estatutos para adaptarlos a la Ley 10/2005 de 31 de Mayo.

Se redacta la siguiente memoria teniendo en cuenta lo dictado por Plan General de Contabilidad publicado por Real Decreto 1491/2011, de 24 de Octubre, Boletín Oficial del Estado, número 283 de 24 de Noviembre del mismo año, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos..."

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

a) Imagen fiel:

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

b) Principios contables:

Se han aplicado los siguientes principios contables:

- Principio de empresa en funcionamiento.
- Principio de uniformidad o continuidad.
- Principio de prudencia valorativa.

- Principio de devengo.
- Principio de no compensación.
- Principio de precio de adquisición.
- Principio de afección.

c) Comparación de la información:

La Fundación presenta sus cuentas anuales para el ejercicio de 2012, según la estructura establecida en el Plan General de Contabilidad (versión para Entidades sin ánimo de lucro), comparándolas con las de 2011.

d) Elementos recogidos en varias partidas:

No se han segregado elementos en varias partidas del Balance de Situación, ni de la cuenta de Resultados.

3. Aplicación de los resultados

En cumplimiento de lo dispuesto en la ley, el 70% de los recursos obtenidos, se destinarán durante el año 2012 a la realización de programas, que colaboren a la consecución de los fines de la Fundación.

En otro apartado se expone el cuadro de destino de rentas.

Las producidas en años anteriores han quedado reflejas en la cuenta de Reservas voluntarias.

4. Normas de registro y valoración

La Fundación no tiene bienes que sean objetos de registro y valoración, pues sólo posee la inversión de seis mil euros, que se encuentran impuestos a plazo fijo, en cumplimiento de las instrucciones dadas por la Consejería de Igualdad y Bienestar Social de la Junta de Andalucía.

Por tanto no existen criterios contables sobre este capítulo.

5. Inmovilizaciones materiales

La Fundación no tiene ninguna inmovilización material.

6. Inversiones mobiliarias

La Fundación ha adquirido elementos de ayuda a la movilidad de varias personas tuteladas por importe de mil cuatrocientos veinticinco euros con sesenta y ocho céntimos.

Debido a que estos elementos han superado el tiempo de uso y han quedado inservibles, se han dado de baja en el inventario, cargando su importe a la cuenta de "pérdidas de inmovilizado material".

7. Inmovilizaciones intangibles

No existen.

8. Arrendamiento y otras operaciones similares

No se han realizado operaciones de este tipo.

9. Instrumentos financieros

Como se ha expresado anteriormente la Fundación tiene una imposición a plazo fijo de seis mil euros, en una oficina de La Caixa.

INGRESOS POR SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACIÓN

Tienen el carácter de no reintegrables y se valoran por el importe concedido.

Este capítulo es el más importante de las cuentas ya que al tratarse de una **Fundación con fines eminentemente sociales** la mayor parte de sus ingresos, y por tanto de su financiación, procede de subvenciones oficiales. Estas subvenciones están concedidas mediante el sistema de subvenciones no reintegrables.

Las subvenciones recibidas se encuentran reflejadas en la Cuenta de Resultados.

DEUDAS

La Fundación no tiene más deudas, a final del ejercicio que las lógicas de Seguridad Social, del mes anterior y con Hacienda del I.R.P.F., del trimestre anterior, retenido a los empleados y que se liquidan en el mes de Enero.

Hay contraídas unas deudas con proveedores que se detallan en el Balance de Situación.

10. Existencias

No existen.

11. Moneda extranjera

No existen conceptos que comentar sobre este capítulo.

12. Situación fiscal

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

Dada las características de la Fundación, está exenta del impuesto de sociedades.

OTRA INFORMACIÓN FISCAL

Según las disposiciones legales vigentes las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cinco años.

No existe, en opinión del Patronato, contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de la revisión de los años sujetos a inspección por cualquier concepto.

Las deudas con las Administraciones Públicas al cierre del ejercicio, son las correspondientes a Seguridad Social del mes de Diciembre e Impuesto de Rendimiento de las Personas Físicas, e I.V.A. correspondiente al cuarto trimestre del 2012.

13. Ingresos y gastos

En capítulos anteriores se expresan los ingresos provenientes de las Administraciones Públicas.

14. Provisiones y contingencias

PROVISIONES PARA PENSIONES

No existen.

OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO

No se realizan provisiones por ningún concepto.

15. Información sobre el Medio Ambiente

Todas las actividades de la Fundación tienen muy en cuenta el medio ambiente, cumpliéndose toda la legislación que hay al respecto.

16. Retribuciones a largo plazo del personal

No se realizan este tipo de operaciones.

17. Transacciones con pagos basados en instrumentos del patrimonio

No existe este tipo de operaciones.

18. Subvenciones, donativos y legados

Todos los ingresos, entre los que se encuentran las subvenciones están reflejados en la cuenta de Resultados.

19. Combinación de negocios

No se han realizado estas operaciones.

20. Negocios conjuntos

No se han realizado negocios conjuntos con ninguna otra empresa.

21. Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones interrumpidas

No se han realizados operaciones no corrientes para venta u otras operaciones.

22. Hechos posteriores al cierre

No se ha producido ningún hecho, con posterioridad al cierre del ejercicio, que afecte a las cuentas anuales a dicha fecha.

23. Operaciones con partes vinculadas

No existen operaciones vinculadas con otras partes.

24. Otra información

REMUNERACIÓN DE LOS PATRONOS

Según los Estatutos de la Fundación el desempeño del puesto de patrono, es con carácter altruista. Por tanto, los miembros del Patronato **no perciben ninguna remuneración por sus cargos**.

PERSONAL

La Fundación ha contado durante el año 2012 con una Trabajadora Social, durante todo el año y una Licenciada en Derecho, una Psicóloga, otra Trabajadora Social, una Jefa de Administración y una Monitora durante varios meses del año.

25. Información segmentada

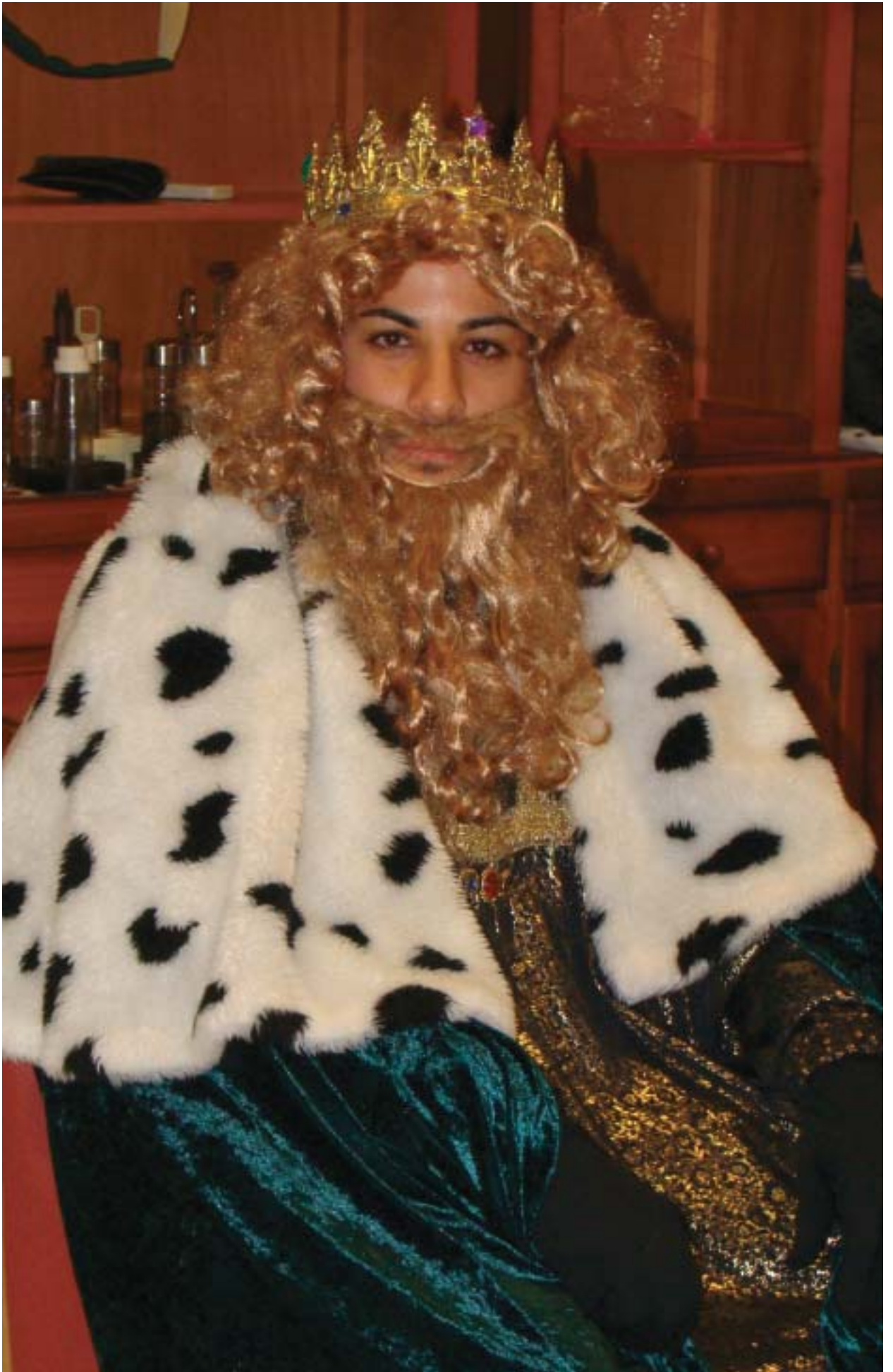
Al tratarse de una Fundación sin ánimo de lucro, no se producen repartos de beneficios, quedando éstos en depósito para dedicarlos exclusivamente al cumplimiento de los fines de la Fundación.

26. Cuentas Anuales

Seguidamente se presentan las cuentas anuales: Balance de situación, cuenta de resultados y presupuesto para 2013.



BALANCE DE SITUACIÓN



BALANCE DE SITUACIÓN

Desde la fecha 01/01/2012 hasta la fecha 31/12/2012 - Comparado con ejercicio anterior

CONCEPTO	2012	2011
ACTIVO		
A) ACTIVO NO CORRIENTE	0,00	1.425,68
II. Inmovilizado material	0,00	1.425,68
B) ACTIVO CORRIENTE	109.310,42	84.600,56
III. Deudores comerciales, otras cuentas a cobrar	101.821,00	61.808,00
2. Cuentas corrientes con entidades vinculadas	67.671,18	0,00
3. Anticipos de remuneraciones al personal	4.199,82	0,00
4. Subvenciones pendientes de cobro	29.950,00	61.808,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	6.000,00	6.000,00
VII. Efectivo, otros activos líquidos equivalentes	1.489,42	16.792,56
2. Tesorería (caja y bancos)	1.489,42	16.792,56
TOTAL ACTIVO (A+B)	109.310,42	86.026,24
TOTAL GENERAL	109.310,42	86.026,24
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
A) PATRIMONIO NETO	93.229,49	83.367,99
A.1. Fondos propios	93.229,49	83.367,99
I. Capital	6.000,00	6.000,00
1. Fondo Social	6.000,00	6.000,00
III. Reserva voluntaria	75.170,03	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores	0,00	62.902,80
VII. Resultado del ejercicio	12.059,46	14.465,19
C) PASIVO CORRIENTE	16.080,93	2.658,25
III. Deudas a corto plazo	1.270,44	0,00
1. Acreedores, efectos a pagar	1.270,44	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas	14.810,49	2.658,25
1. Proveedores	4.875,39	119,29
2. Hacienda acreedora por IRPF	2.424,43	356,44
3. Seguridad Social acreedora	7.510,67	2.182,52
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	109.310,42	86.026,24
TOTAL GENERAL	109.310,42	86.026,24

Importes expresados en euros



CUENTA DE RESULTADOS



PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Desde la fecha 01/01/2012 hasta la fecha 31/12/2012 - Comparado con ejercicio anterior

CONCEPTO	2012	2011
A) OPERACIONES CONTINUADAS	12.059,46	14.405,19
4. Aprovisionamientos	-19.601,81	0,00
c. Trabajos realizados por otras empresas	-19.601,81	0,00
5. Otros ingresos de explotación	100.810,76	55.690,96
b. Subvenc. explotación incorporadas al ejerc.	98.612,80	55.690,96
c. Ingresos de ejercicios anteriores	2.197,96	0,00
6. Gastos de personal	-54.441,72	-38.969,78
a. Nóminas de personal	-41.399,60	-29.695,49
b. Seguridad Social	-13.042,12	-9.274,29
7. Otros gastos de explotación	-13.444,25	-2.449,72
a. Reparaciones y conservación	-3.696,88	0,00
b. Trabajos profesionales independientes	-967,60	-1.172,04
c. Seguros	-737,07	-736,43
d. Servicios bancarios	-325,44	-137,32
e. Material de oficina	-7.416,26	-102,93
f. Cuotas Asociación de Fundaciones Andalucía	-301,00	-301,00
9. Pérdidas del inmovilizado material	-1.425,68	0,00
a. Pérdidas del inmovilizado material	-1.425,68	0,00
AI. RESULT.EXPLOTA. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	11.897,30	14.271,46
12. Ingresos financieros	162,16	133,73
a. De participaciones en instrum. de patrimonio	162,16	133,73
a.1. En empresas del grupo y asociadas	162,16	133,73
AII. RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	162,16	133,73
AIII. RESULTADO ANTES DE IMPUESTO (A.1+A.2)	12.059,46	14.405,19
AIV. RESULTADOS DEL EJERCICIO PROCEDENTE	12.059,46	14.405,19
IN. TOTAL INGRESOS	100.972,92	55.824,69
GA. TOTAL GASTOS	-88.913,46	-41.419,50
AV. RESULTADO DEL EJERCICIO	12.059,46	14.405,19

Importes expresados en euros



CUADRO DESTINO DE RENTAS



CUANTÍA A DESTINAR

CONCEPTO		CUANTÍA
EJERCICIO 2012		
Resultado contable 1	Excedente del ejercicio:	
	Saldo acreedor: positivo	12.059,46
	Saldo deudor: negativo	0
Ajustes positivos 2	(+) Importe	88.913,46
Ajustes negativos 3	(-) Importe	0
BASE DE CÁLCULO 4		100.972,92
Cuántía a destinar	70% de la base de cálculo si es positiva	70.681,04

EJERCICIO	RDO. CONTABLE	AJUSTES +	AJUSTES -	BASE CÁLCULO	Total	%
	1	2	3	4	IMPORTE	
2010	18.854,70	59.911,11	-	78.765,81	59.911,11	76,06%
2011	14.465,19	41.359,50	-	55.824,69	41.359,50	74,09%
2012	12.059,46	88.913,46	-	100.972,92	88.913,46	88,06%

IMPORTE DEDICADO A FINES PROPIOS			
Destinado en el ejercicio			
2010	2011	2012	
59.911,11			
	41.359,50		
		88.913,46	



PRESUPUESTOS 2013



gastos

TÍTULO	IMPORTE
CONTRATACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	15.000,00
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	2.500,00
SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	1.000,00
PRIMAS DE SEGUROS	800,00
SERVICIOS BANCARIOS LA CAIXA	350,00
ELECTRICIDAD	500,00
AGUA	200,00
TELÉFONO	300,00
MATERIAL DE OFICINA	7.500,00
CUOTAS ASOCIACIÓN FUND. ANDALUZAS	325,00
DIETAS Y GASTOS DE VIAJE	300,00
GASTOS DE PERSONAL	42.000,00
SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	13.500,00
Total Gastos	84.275,00

ingresos

TÍTULO	IMPORTE
SUBVENCIÓN PROGRAMA DEL. IGUALDAD	30.000,00
SUBVENCIÓN AFANAS	54.105,00
INGRESOS BANCARIOS LA CAIXA	170,00
Total Ingresos	84.275,00

27. Estado de flujos financieros

No hay operaciones que afecten al estado de flujos financieros de la Fundación.

28. Estado de flujos de inmovilizado

No hay operaciones que afecten al estado de flujos de inmovilizado de la Fundación.

Nota Final

Esta memoria se redacta teniendo en cuenta lo dictado por Plan General de Contabilidad publicado por Real Decreto 1491/2011, DE 24 de Octubre, Boletín Oficial del Estado, número 283 de 24 de Noviembre del mismo año, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos.

Esta memoria se puede considerar “una fotografía en tiempo real”, del estado financiero de la Fundación, así como de los ingresos y gastos que ha habido en el ejercicio de 2012.

No obstante esta Fundación está dispuesta de ampliar cuanta información sea requerida, bien por alguno de sus Patronos o cualquier otra persona en particular.

Con ella queremos manifestar y demostrar la transparencia de todos los actos de esta entidad.

Una vez aprobada por el Patronato, se somete a la auditoría externa, y se remite a la Consejería de Justicia de la Junta de Andalucía, a la par que se “colgará” en la página web www.afanas.com.

memoria

memoria

memoria

memoria

memoria

memoria

memoria económica

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memoria

memoria económica memc

memoria económica me

memoria económica men

memoria económica men

memoria económica mer

memoria económica me

