



memoria económica 2011



“La solidaridad es la fuerza de la gente débil»

Hugo Ojetti

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 INFORMACION	11
	REMUNERACIÓN DE LOS PATRONOS	11
	PERSONAL	11

25. INFORMACION SEGMENTADA	11
26. CUENTAS ANUALES	11
BALANCE DE SITUACION	13
CUENTA DE RESULTADOS	17
PRESUPUESTOS 2012	21
27. ESTADO DE FLUJOS FINANCIEROS	24
28. ESTADO DE FLUJOS DE INMOVILIZADO	24

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, 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.

Se redacta la siguiente memoria teniendo en cuenta lo dictado por Plan General de Contabilidad publicado por Real Decreto 1515 de 2007 de 16 de Noviembre de 2007, Boletín Oficial del Estado, número 279 de 21 de Noviembre del mismo año, presentando las cuentas como se indica en el suplemento al número 279 del citado Boletín Oficial del Estado.

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 2011, según la estructura establecida en el Plan General de Contabilidad (versión para Entidades sin ánimo de lucro), comparándolas con las de 2010.

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.

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.

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.

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 2011.

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 2011 con una Trabajadora Social, una Psicóloga y dos monitores.

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 presupuestos para 2012.



BALANCE DE SITUACIÓN



BALANCE DE SITUACIÓN

Desde la fecha 01/01/2011 hasta la fecha 31/12/2011 - Comparado con Ejercicio anterior

CONCEPTOS	2011	2010
ACTIVO		
A) ACTIVO NO CORRIENTE	7.425,68	6.000,00
II. Inmovilizado material	1.425,68	0,00
3. Instalaciones técnicas	1.425,68	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	6.000,00	6.000,00
5. Imposiciones a largo plazo	6.000,00	6.000,00
B) ACTIVO CORRIENTE	78.600,56	81.482,23
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	61.808,00	35.389,94
2. Subvenciones pendientes de cobro	61.808,00	35.389,94
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	16.792,56	46.092,29
2. Cuentas corrientes	16.792,56	46.092,29
TOTAL ACTIVO (A + B)	86.026,24	87.482,23
TOTAL GENERAL	86.026,24	87.482,23
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
A) PATRIMONIO NETO	83.367,99	79.909,20
A.1. Fondos Propios	83.367,99	68.902,80
I. Capital	6.000,00	6.000,00
1. Fondo social	6.000,00	6.000,00
V. Resultados de ejercicios anteriores	62.902,80	44.048,10
2. Resultados de ejercicios anteriores	62.902,80	44.048,10
VII. Resultado del ejercicio actual	14.465,19	18.854,70
A.3. Subvenciones para ejercicios siguientes	0,00	11.006,40
C) PASIVO CORRIENTE	2.658,25	7.573,03
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	2.658,25	7.573,03
1. Proveedores	119,29	0,00
3. Acreedores efectos a pagar	0,00	6.937,92
5. Seguridad Social acreedora	2.182,52	457,94
6. Hacienda pública acreedora	356,44	177,17
TOTAL PASIVO (A+B+C)	86.026,24	87.482,23
TOTAL GENERAL	86.026,24	87.482,23



CUENTA DE RESULTADOS



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Desde la fecha 01/01/2011 hasta la fecha 31/12/2011 - Comparado con Ejercicio anterior

Concepto	2011	2010
A) OPERACIONES CONTINUADAS	14.465,19	18.854,70
5. Otros ingresos de explotación	55.690,96	78.632,69
b. Subvenc. explotación incorporadas al ejerc.	55.690,96	78.632,69
6. Gastos de personal	-38.969,78	-50.575,55
a. Nóminas de personal	-29.695,49	-38.399,29
b. Seguridad Social	-9.274,29	-12.176,26
7. Otros gastos de explotación	-2.449,72	-9.335,56
b. Trabajos profesionales independientes	-1.172,04	-1.018,99
c. Seguros	-736,43	-788,32
d. Servicios bancarios	-137,32	-188,14
e. Otros servicios	-403,93	-7.340,11
AI. RESULT.EXPLOTA. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	14.271,46	18.721,58
12. Ingresos financieros	133,73	157,13
a. De participaciones en instrum. de patrimonio	133,73	157,13
a.1. En empresas del grupo y asociadas	133,73	157,13
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de	60,00	-24,01
a. Ingresos de ejercicios anteriores	0,00	-24,01
b. Gastos de ejercicios anteriores	60,00	0,00
AII. RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	193,73	133,12
AIII. RESULTADO ANTES DE IMPUESTO (A.1+A.2)	14.465,19	18.854,70
AIV. RESULTADOS DEL EJERCICIO PROCEDENTE	14.465,19	18.854,70
IN. TOTAL INGRESOS	55.824,69	78.789,82
GA. TOTAL GASTOS	-41.419,50	-59.911,11
AV. RESULTADO DEL EJERCICIO	14.465,19	18.854,70



PRESUPUESTOS 2012



gastos

CONCEPTOS	Presupuesto
GASTOS DE GESTORÍAS	500,00
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	350,00
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	1.200,00
PRIMAS DE SEGUROS	900,00
SERVICIOS BANCARIOS LA CAIXA	50,00
ELECTRICIDAD	150,00
AGUA	50,00
TELÉFONO	300,00
MATERIAL DE OFICINA	9.000,00
CUOTAS ASOCIACIÓN FUND. ANDALUZAS	350,00
DIETAS Y GASTOS DE VIAJE	300,00
GASTOS DE PERSONAL	31.500,00
SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	10.395,00
GASTOS O PÉRDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
TOTAL GASTOS	55.045,00

ingresos

CONCEPTOS	Presupuesto
SUBVENCIONES OFICIALES	40.000,00
SUBVENCION AFANAS	15.000,00
INGRESOS BANCARIOS LA CAIXA	45,00
TOTAL INGRESOS	55.045,00

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 del inmovilizado de la Fundación.