

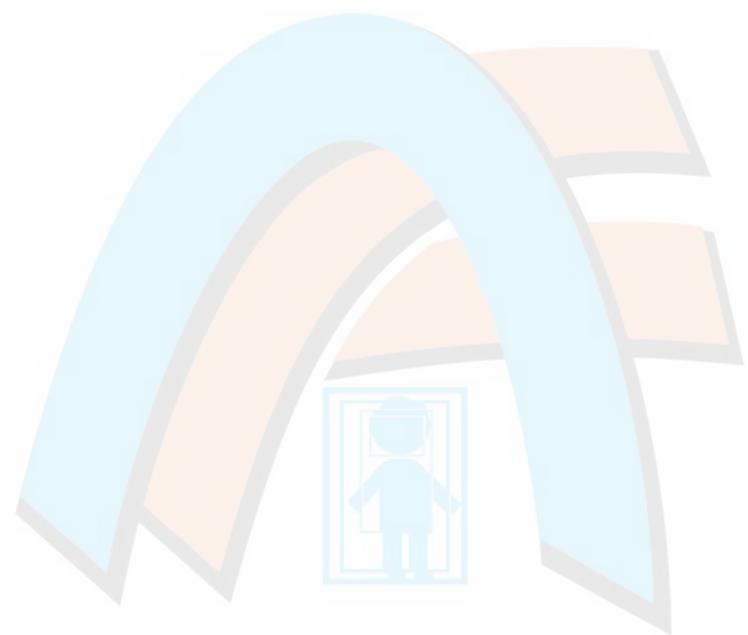
2021



# MEMORIA ECONÓMICA



Asociación para la Atención a  
Personas con Necesidades  
Socio-educativas Especiales



**AFANAS**  
EL PUERTO y BAHÍA

# ÍNDICE

- 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.**
- 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS CONTABLES**
- 3. NORMAS DEL REGISTRO DE VALORACIÓN**
  - 3.1. INMOVILIZADO INTANGIBLE
  - 3.2. INMOVILIZADO MATERIAL
  - 3.3. AMORTIZACIONES
    - 3.3.1. Construcción
    - 3.3.2. Concesiones administrativas
    - 3.3.3. Elementos de transporte
    - 3.3.4. Mobiliario, maquinaria e instalaciones técnicas
- 4. INMOVILIZADO INTANGIBLE**
- 5. INMOVILIZACIONES MATERIALES**
- 6. INGRESOS DE LA ASOCIACIÓN**
  - 6.1. INGRESOS POR CONTRATOS CON LA ADMINISTRACIÓN
  - 6.2. CONTRATOS, CONCIERTOS Y SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO
  - 6.3. INGRESOS COMERCIALES
- 7. DEUDAS FINANCIERAS**
- 8. EXISTENCIAS**
- 9. SITUACIÓN FISCAL**
  - 9.1. IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES
  - 9.2. OTRA INFORMACIÓN FISCAL
- 10. RELACIÓN DE GASTOS**
- 11. OTRA INFORMACIÓN**
  - 11.1. REMUNERACIÓN DE LOS CONSEJEROS
  - 11.2. PERSONAL
  - 11.3. NÚMEROS PATRONALES
  - 11.4. USUARIOS Y PLAZAS CONCERTADAS
- 12. RESUMEN ECONÓMICO GENERAL**
  - 12.1. BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
  - 12.2. BALANCE DE SITUACIÓN
  - 12.3. SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO 2021
  - 12.4. PRESUPUESTO 2022
- 13. NOTA FINAL**

# 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Asociación para la Atención a Personas con Necesidades Socio-educativas Especiales, de El Puerto y Bahía, tiene como objeto social es la atención a personas con necesidades socio-educativas especiales, principalmente las afectadas por discapacidades intelectuales, menores en conflicto social y mayores afectados por demencias. Se trata de una asociación sin ánimo de lucro. Se constituyó como Asociación Familiar de Ayuda a Niños y Adolescentes Subnormales en el año 1968 quedando inscrita en la Registro de la Consejería de Gobernación con el número 165, siendo su número nacional el 8.043. A lo largo de su historia ha ido cambiando su denominación y sus estatutos, con objeto de adaptarlos a la realidad de cada momento.

Con fecha 3 de mayo de 1980, fue declarada de **“UTILIDAD PÚBLICA”**. Está inscrita en el Registro de Entidades de la Junta de Andalucía, con el número 30, siendo su código de identificación fiscal el número G-11014909.

Su domicilio social está situado en El Puerto de Santa María, calle Virgen de los Milagros, 146. Su sede administrativa se encuentra en la misma ciudad, Polígono Industrial “Las Salinas” calle Embalse s/n siendo su teléfono el 956 543 433 y el fax el 956 543 410. El correo electrónico es [info@afanas.com](mailto:info@afanas.com) y su página web <http://www.afanas.com>.

Para el desarrollo de sus objetivos realiza una serie de actividades industriales y comerciales entre las que encuentran una granja avícola, una imprenta, un bar restaurante y un complejo deportivo.

**AFANAS EL PUERTO Y BAHIA** es participe único de la sociedad **PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS, S.L.**, que tiene como principal objetivo la reparación, conservación y prestaciones de servicios, así como a empresas fuera del contexto de la Asociación. Gestiona una lavandería industrial, además de una tienda de venta de productos de papelería. Esta sociedad está inscrita como **CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO** en la Consejería de Empleo de la Junta de Andalucía. El principal cometido de la sociedad es la de dar salida laboral a las personas con discapacidad intelectual.



# 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS CONTABLES

## a) Imagen fiel

Las cuentas se han presentado a partir de los registros contables de **AFANAS EL PUERTO Y BAHIA**, 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 asociación.

## b) Principios contables

Se han aplicado los siguientes principios contables, que se determinan según normativa contable:

- 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 asociación presenta sus cuentas anuales para el ejercicio de 2021, según la estructura establecida en el Plan General de Contabilidad (versión para Entidades sin ánimo de lucro), Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos. Dichas cuentas anuales se comparan con las realizadas del ejercicio 2020.

Dada la característica de la Asociación al ser una entidad sin ánimo de lucro, no se produce distribución de los resultados, quedando los mismos, en caso de excedente, para ser reinvertidos en actividades propias del fin social de la entidad, o en el normal discurrir de la misma.

# 3. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

A continuación, determinamos los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

## Inmovilizado Intangible

Se valoran de acuerdo con el precio acordado con las Administraciones cedentes.

## Inmovilizado material

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, además del precio de los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Cuando se ha tratado de un bien cedido, se ha valorado en el coste a precio del mercado.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente en la cuenta de Pérdidas y Ganancias. Los costes de ampliación y mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son contabilizados como mayor valor del mismo.

## Amortizaciones

Podemos definir la amortización como la pérdida de valor o depreciación de carácter irreversible que experimenta el activo no corriente o activo fijo. Las amortizaciones se han realizado del siguiente modo:

### CONSTRUCCIÓN

La amortización aplicada en este ejercicio a los edificios y construcciones ha sido de 2% de su valor en el balance contable.

### CONCESIONES ADMINISTRATIVA

Se ha amortizado por 5% de su valor en el balance

contable. **ELEMENTOS DE TRANSPORTE**

En este ejercicio se ha aplicado una amortización del 16% sobre el valor de los vehículos.

### MOBILIARIO, MAQUINARIA E INSTALACIONES TÉCNICAS

En este ejercicio se ha aplicado una amortización del 10% sobre el valor contable de los elementos.

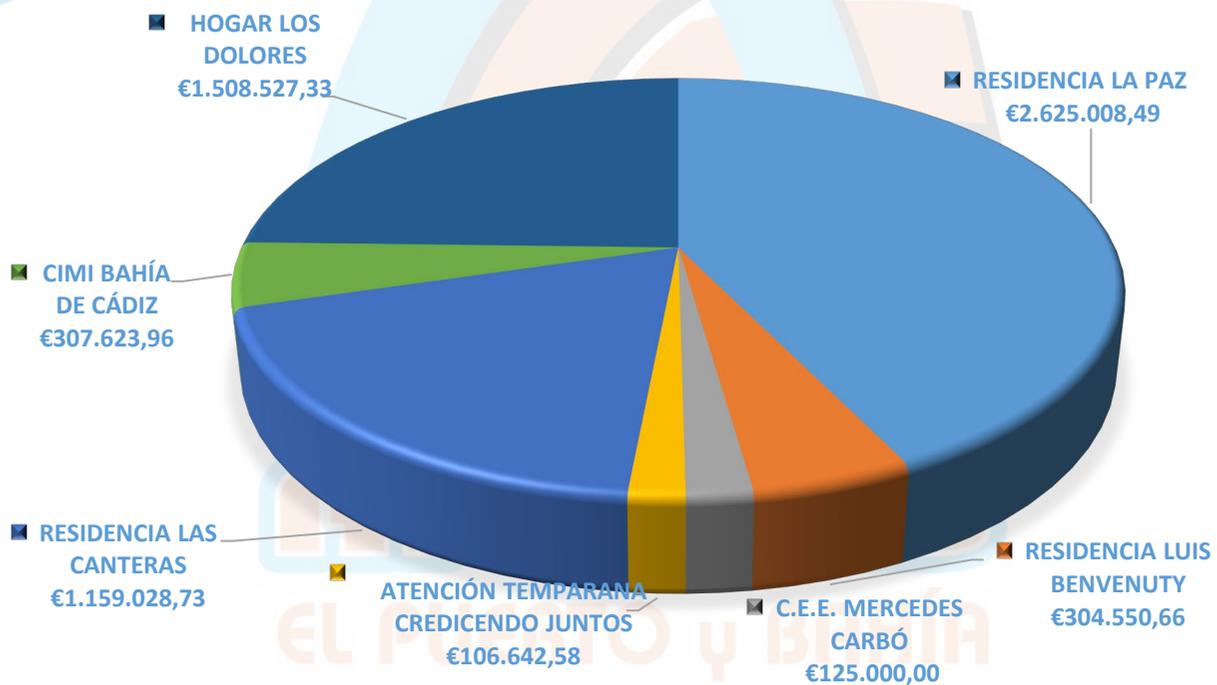
# 4. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

Se consideran la relación de concesiones administrativas que tiene la Asociación. La relación de los mismos son los que a continuación determinamos:



## INMOVILIZADO INTANGIBLE

TOTAL: 6.136.381,75 €



# 5. INMOVILIZACIONES MATERIALES

A continuación, relacionamos el conjunto de elementos muebles e inmuebles necesario para la realización de los distintos servicios de la Asociación. A continuación, relacionamos el total de inmovilizado material agrupado en distintos elementos.



**TERRENOS**  
1.413.101,83 €



**CONSTRUCCIÓN**  
23.036.454,27 €



**INSTALACIONES  
TÉCNICAS**  
1.630.513,23 €



**MAQUINARIA**  
1.140.360,83 €



**EQUIPAMIENTO**  
812.649,80 €



**MOBILIARIO**  
2.812.446,63 €



**EQUIPO PROCESO  
INFORMACIÓN**  
193.869,95 €



**VEHÍCULOS**  
1.884.576,74 €

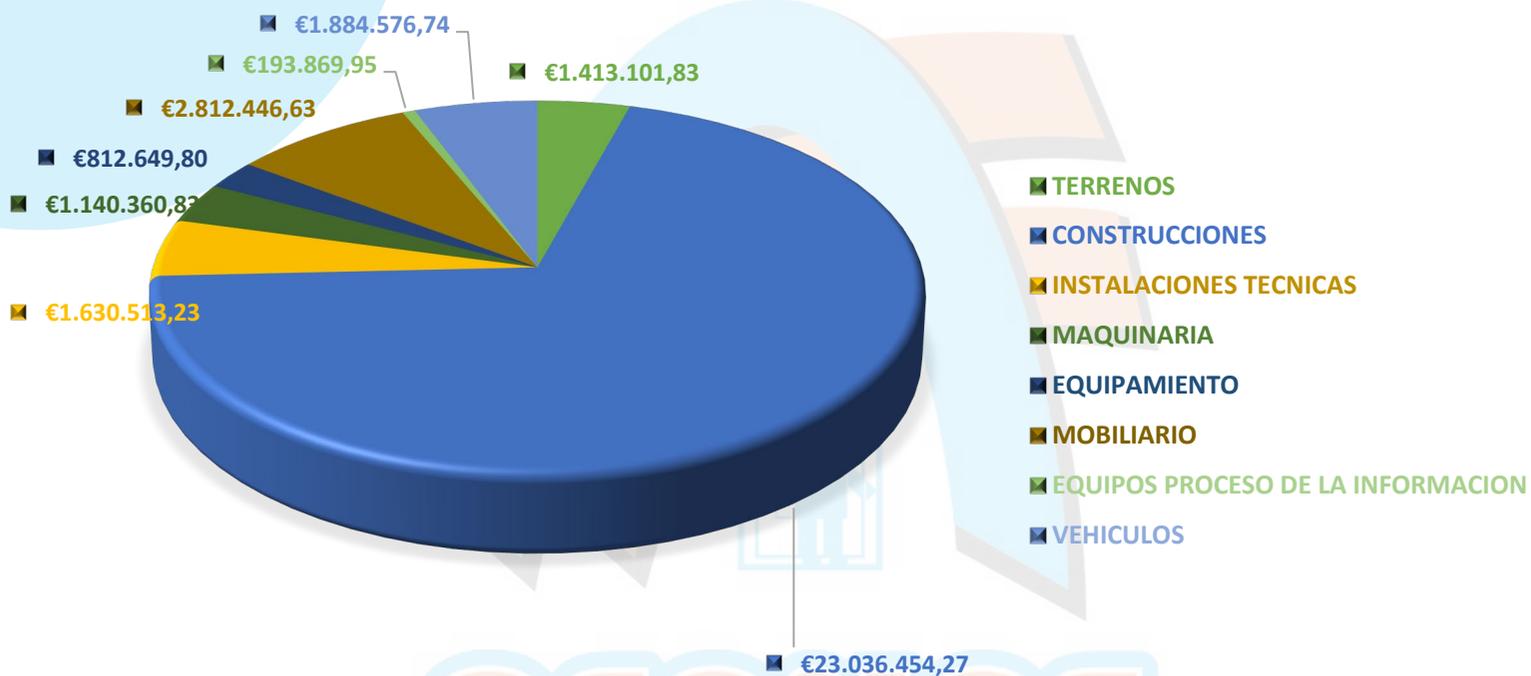
**TOTAL :**

**32.923.973,28 €**



# INMOVILIZACIONES MATERIALES

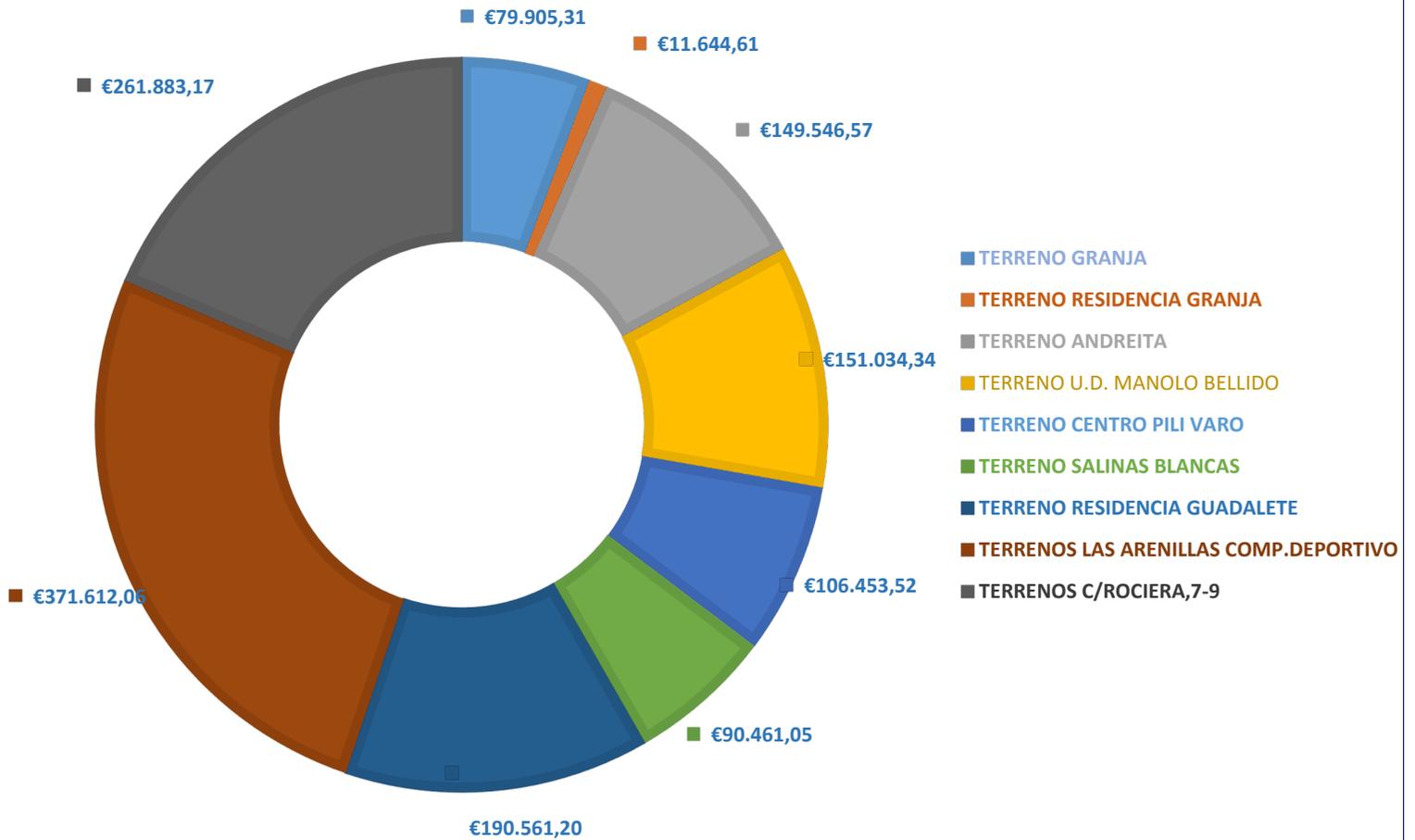
TOTAL 32.923.973,28 €



**AFANAS**  
EL PUERTO y BAHÍA

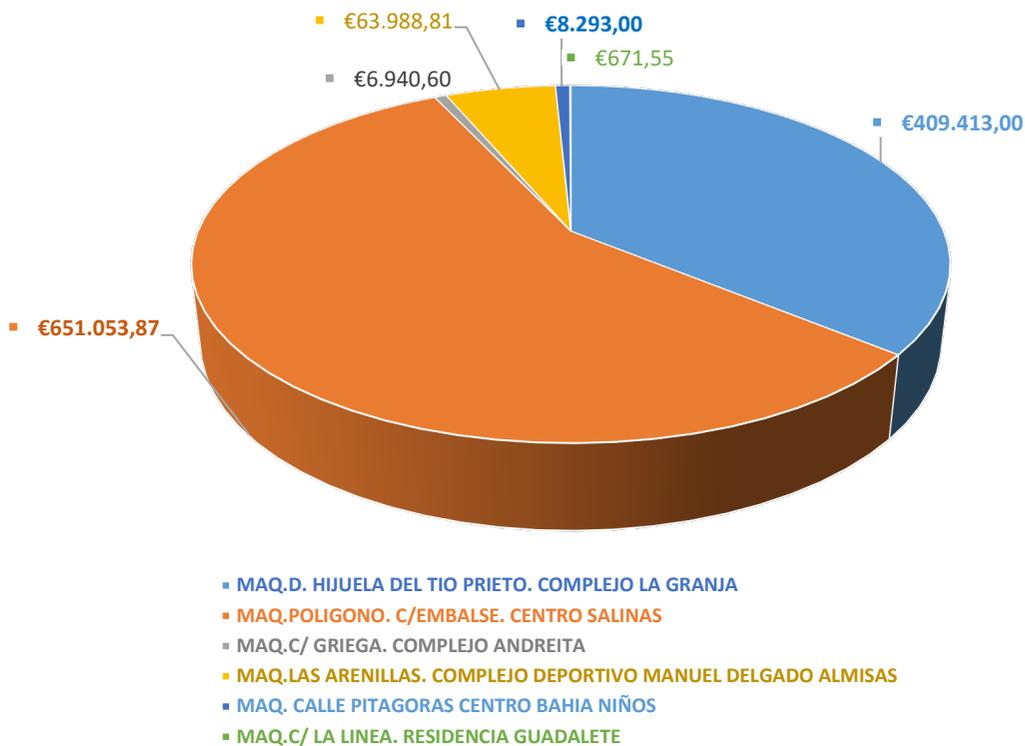
# TERRENOS

TOTAL: 1.413.101,83 €



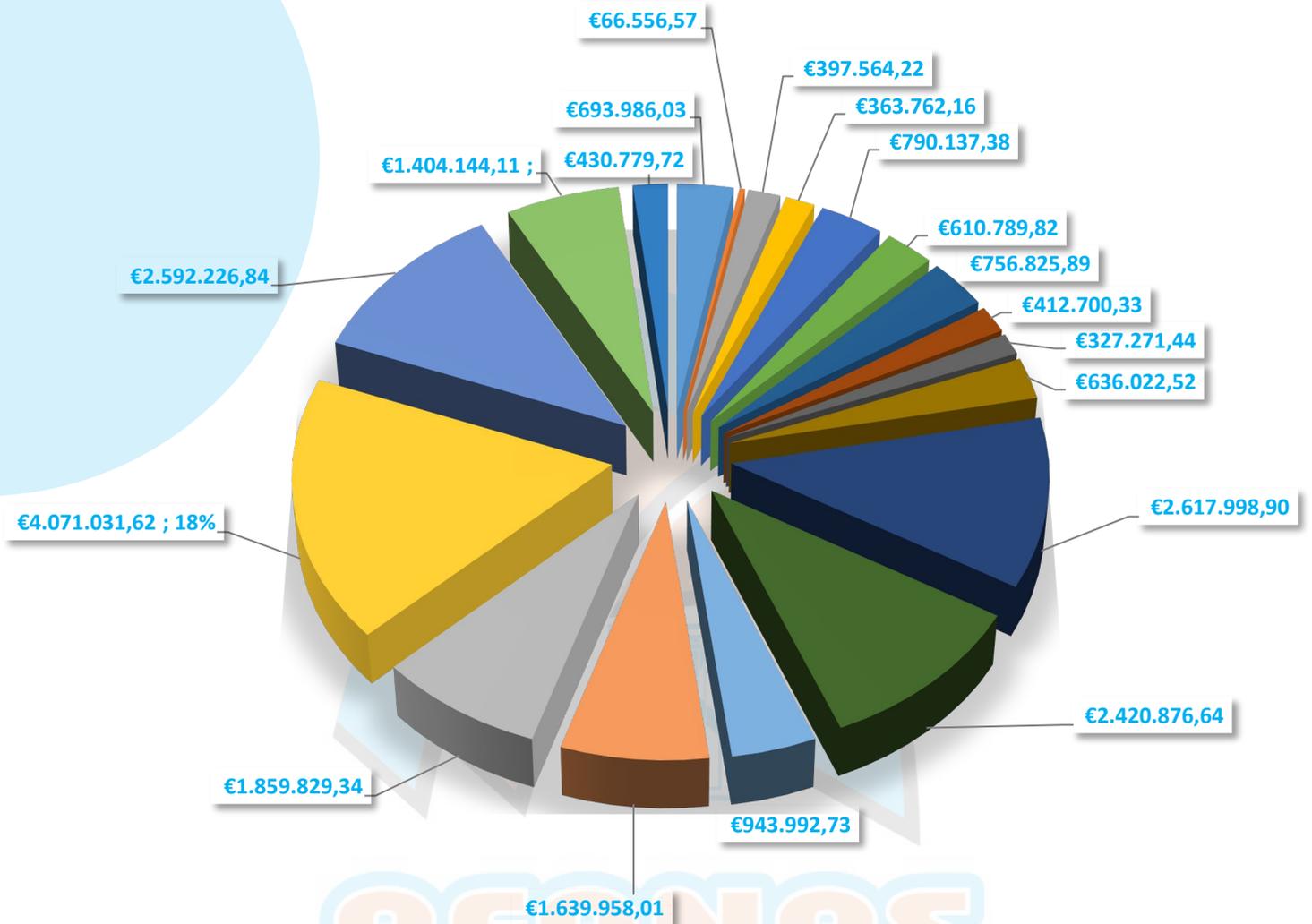
# MAQUINARIA

TOTAL: 1.140.360,83 €



# CONSTRUCCIÓN

TOTAL: 23.036.454,27 €



- ED. HIJUELA DEL TIO PRIETO. COMPLEJO LA GRANJA
- ED. HIJUELA DEL TIO PRIETO. RESIDENCIA VIRGEN DE LOS MILAGROS
- ED. C/ LA GUACHI. VALDELAGRAMA. C.D. MANOLO BELLIDO
- ED. POLIGONO. C/EMBALSE. CENTRO SALINAS
- ED. LA ROCIERA. CALLE ROCIERA. STA. BEATRIZ MENORES
- ED. LAS ARENILLAS. COLEGIO MERCEDES CARBO
- ED. C/ GRIEGA. COMPLEJO ANDREITA
- ED. LAS ARENILLAS. COMPLEJO DEPORTIVO MANUEL DELGADO ALMISAS
- ED. C/ OBOE.EL JUNCAL.RESIDENCIA LUIS BENVENUTY MORALES
- ED. C/ I. NEWTON. CENTRO ANTONIA GARCIA MORALES
- ED. C/ ANTONIO MACHADO. VIVIENDA TUTELADA MALACARA
- ED. C/ LARGA. RESIDENCIA SAN FRANCISCO DE BORJA
- ED. CALLE VIRGEN DEL ROCIO . BAHIA NIÑAS
- ED. CALLE PALOMA . ETRUSCA
- ED. EDIFICIO CALLE CIELOS. RESIDENCIA SAN ANTONIO
- ED. C/ LA LINEA. RESIDENCIA GUADALETE
- ED. C/ROCIERA, 7 . CENTRO DE PROTECCION STA. BEATRIZ
- ED. CALLE PITAGORAS CENTRO BAHIA NIÑOS
- ED. C/ CAMPILLO ROTA. CENTRO PILAR VARO

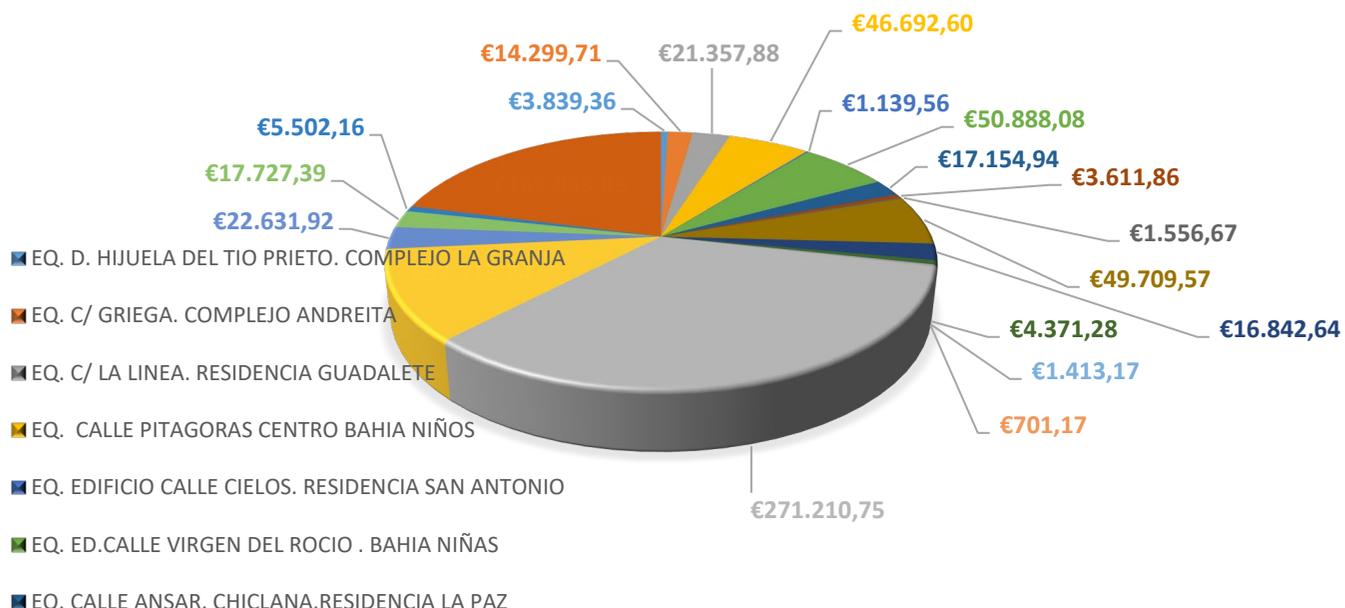
## INSTALACIONES TÉCNICAS

TOTAL: 1.630.513,23 €

Instalaciones	Importe
IT.D. HIJUELA DEL TIO PRIETO. COMPLEJO LA GRANJA	41.949,66 €
IT.C/STO DOMINGO PTO REAL ATENCION TEMPRA	7.293,28 €
IT.C/ GRIEGA. COMPLEJO ANDREITA	23.783,60 €
IT. C/ LA LINEA. RESIDENCIA GUADALETE	98.705,08 €
IT. CALLE PITAGORAS CENTRO BAHIA NIÑOS	79.634,09 €
IT.ED. EDIFICIO CALLE CIELOS. RESIDENCIA SAN ANTONIO	2.400,00 €
IT. CALLE PALOMA ETRUSCA	7.651,88 €
IT. ED.CALLE VIRGEN DEL ROCIO BAHIA NIÑAS	336.877,57 €
IT.CALLE ANSAR. CHICLANA.RESIDENCIA LA PAZ	113.816,21 €
IT. ED. C/ LA GUACHI. VALDELAGRAMA. C.D. MANOLO BELLIDO	3.062,52 €
IT. COMPLEJO DEPORTIVO MANUEL DELGADO ALMISAS	111.750,41 €
IT.POLIGONO. C/EMBALSE. CENTRO SALINAS	164.240,29 €
IT.LAS ARENILLAS. COLEGIO MERCEDES CARBO	23.167,40 €
IT.HIJUELA DEL TIO PRIETO. RESIDENCIA VIRGEN DE LOS MILAGROS	14.299,42 €
IT.C/ LARGA. RESIDENCIA SAN FRANCISCO DE BORJA	2.650,01 €
IT.C/ ANTONIO MACHADO. VIVIENDA TUTELADA MALACARA	379,00 €
IT. C/LEON FELIPE PTO REAL (RESIDENCIA LAS CANTERAS)	41.359,10 €
IT. C/ OBOE.EL JUNCAL.RESIDENCIA LUIS BENVENUTY MORALES	227.122,89 €
IT. C/ CAMPILLO- MROTA. CENTRO PILAR VARO	16.911,83 €
IT. ED.LA ROCIERA. CALLE ROCIERA. STA. BEATRIZ MENORES	74.585,00 €
I.T.C/LEON FELIPE PTO REAL (RESIDENCIA LAS CANTERAS)	786,69 €
I.T. CALLE PITAGORAS CENTRO BAHIA NIÑOS	4.490,85 €
I.T. HOGAR LOS DOLORES	205.526,72 €
I.T.C/ I. NEWTON. CENTRO ANTONIA GARCIA MORALES	28.069,73 €
<b>Total:</b>	<b>1.630.513,23 €</b>

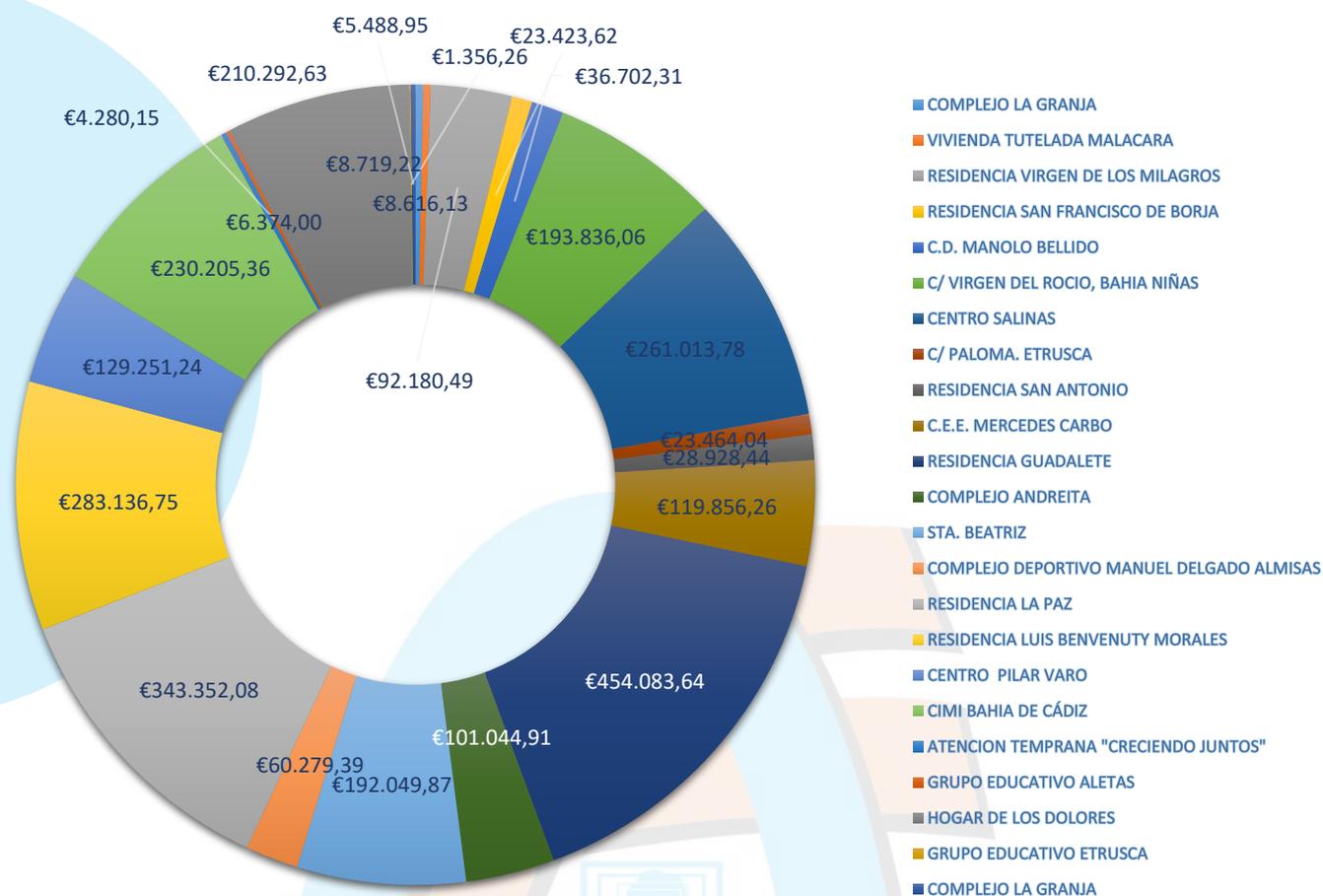
## EQUIPAMIENTO

TOTAL: 812.649,80 €



# MOBILIARIO

TOTAL: 2.812.446,63 €



# EQUIPOS PROCESOS INFORMÁTICOS

TOTAL: 193.869,95 €



- RESIDENCIA GRANJA
- RESIDENCIA SAN FRANCISCO DE BORJA
- C.D. MANOLO BELLIDO
- C/ VIRGEN DEL ROCIO . BAHIA NIÑAS
- CENTRO SALINAS
- GRUPO DE CONVIVENCIA ETRUSCA
- RESIDENCIA SAN ANTONIO
- C.E.E. MERCEDES CARBO
- CIMI BAHÍA DE CÁDIZ
- RESIDENCIA GUADALETE
- COMPLEJO ANDREITA
- STA. BEATRIZ MENORES
- COMPLEJO DEPORTIVO MANUEL DELGADO ALMISAS
- RESIDENCIA LA PAZ
- RESIDENCIA LUIS BENVENUTY MORALES
- CENTRO PILAR VARO
- ATENCIÓN TEMPRANA CRECIENDO JUNTOS
- CENTRO SALINAS BLANCAS

# 6. INGRESOS DE LA ASOCIACIÓN

## INGRESOS POR CONTRATOS CON LA ADMINISTRACIÓN

Este capítulo de ingresos es el más importante de las cuentas ya que al tratarse de una Asociación con fines eminentemente sociales y de servicio, la mayor parte de sus ingresos, y por tanto de su financiación, procede de contratos y concierto con la administración. Estos contratos son gestados a partir de obtenciones de distintos concursos públicos que la administración saca a licitación. Son celebrados con distintos Organismos para la financiación del mantenimiento de los distintos Centros.

En el caso de algunos servicios, como puede ser los Centros educativos, el sistema de relación con la administración es la del Concierto y en otros, subvenciones nominativas.

La relación de ingresos anteriormente descrita tiene carácter de no reintegrables y se valoran por el importe concedido.



**INGRESOS ASISTENCIAL  
PERSONAS DISCAPACIDAD**  
7.027.270,90 €



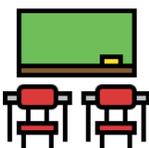
**INGRESOS ASISTENCIAL  
PERSONAS MAYORES**  
3.305.756,97 €



**INGRESOS CENTROS  
REFORMA JUVENIL**  
6.851.449,10 €



**INGRESOS CENTROS  
PROTECCIÓN MENORES**  
1.108.775,33 €



**INGRESOS CONCIERTOS  
COLEGIOS EDUCACIÓN ESPECIAL**  
805.416,56 €



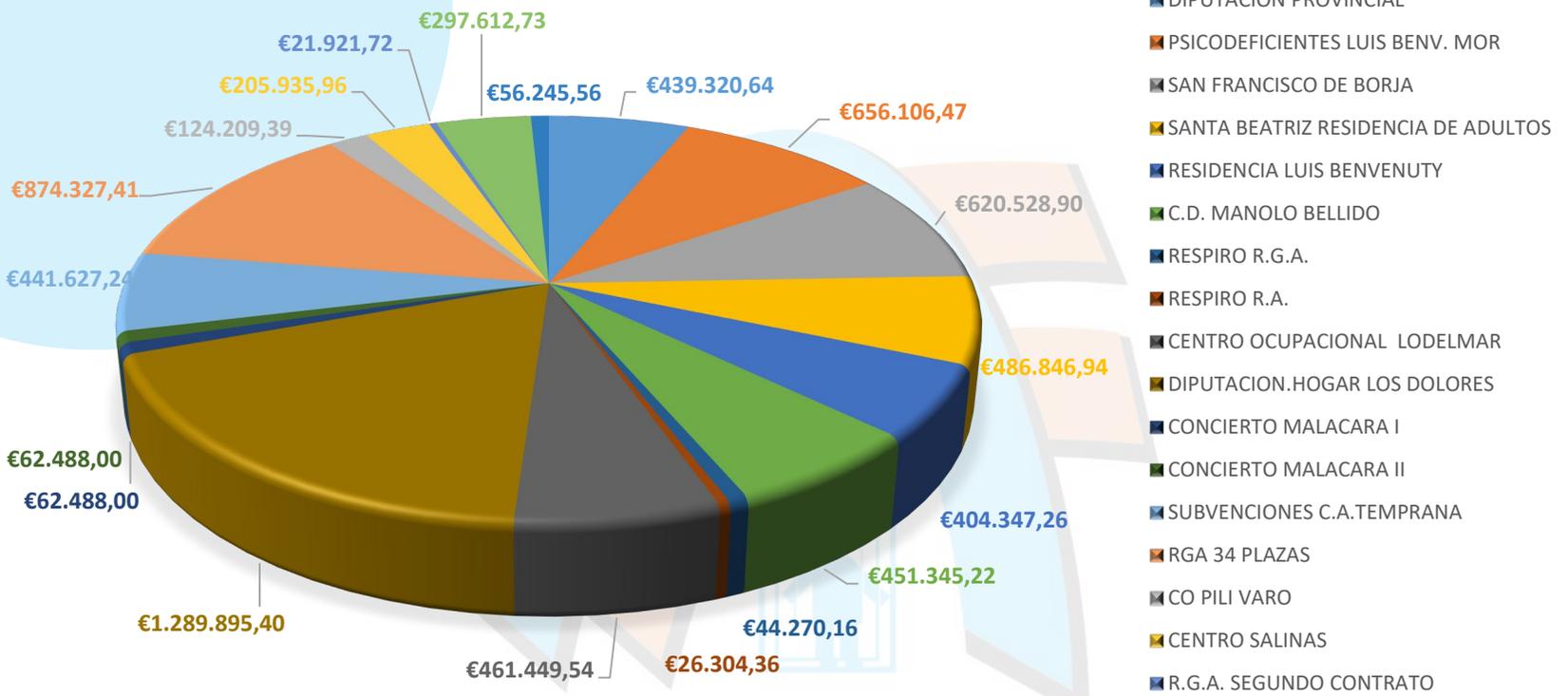
**OTRAS SUBVENCIONES**  
1.302.088,20 €



**INGRESOS COMERCIALES**  
839.185,09 €

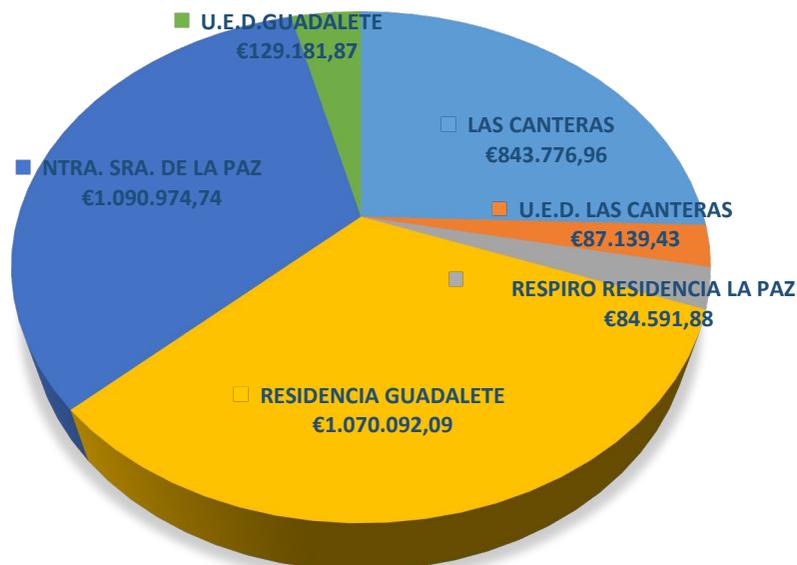
# INGRESOS SERVICIOS PERSONAS CON DISCAPACIDAD

TOTAL: 7.027.270,90 €



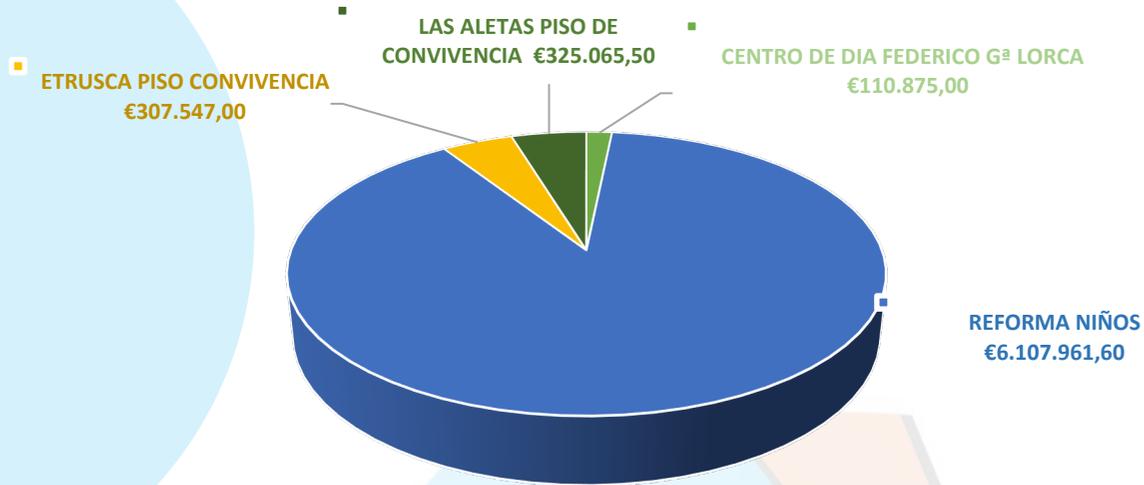
# INGRESOS SERVICIOS PERSONAS MAYORES

TOTAL: 3.305.756,97 €



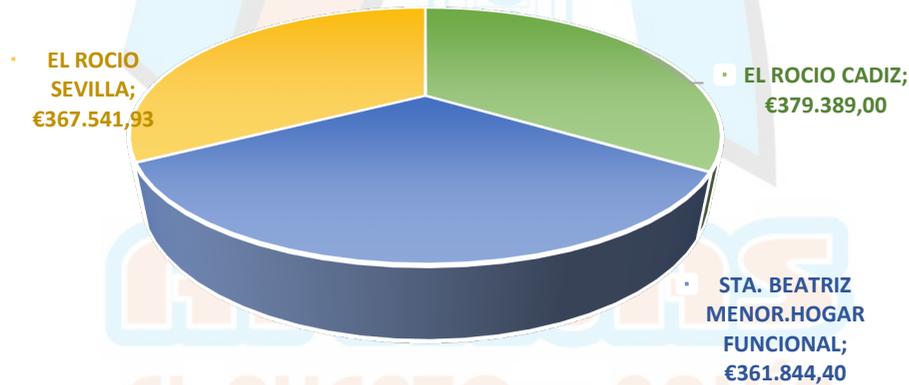
## INGRESOS SERVICIOS JUSTICIA JUVENIL

TOTAL: 6.851.449,10 €



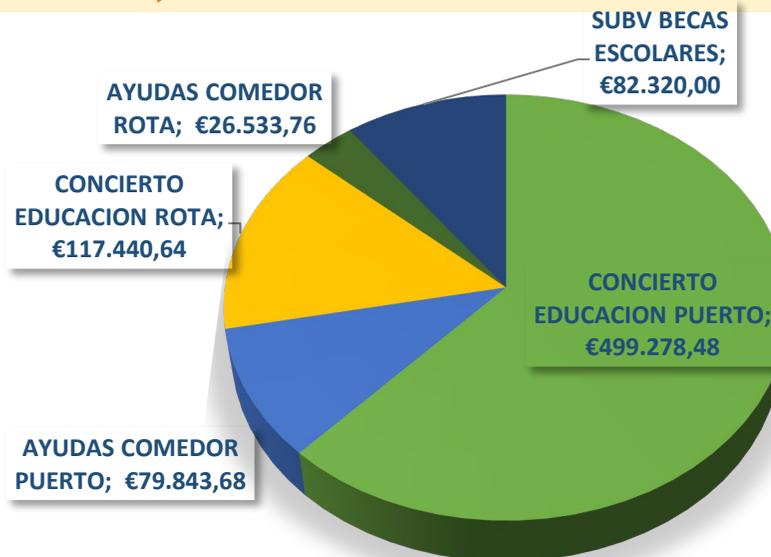
## INGRESOS SERVICIOS PROTECCIÓN DE MENORES

TOTAL: 1.108.775,33 €



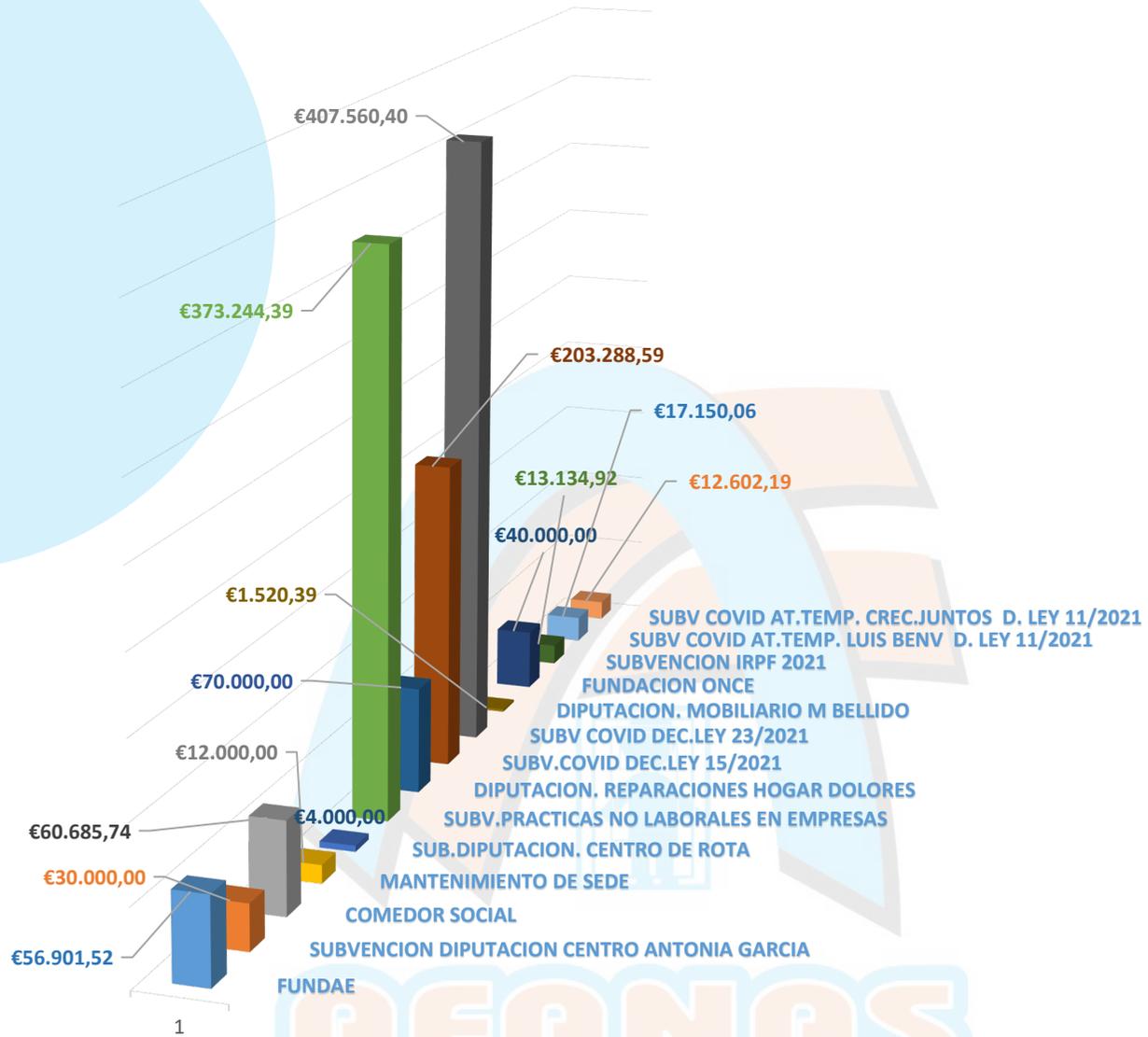
## INGRESOS CONCIERTOS COLEGIOS EDUCACIÓN ESPECIAL

TOTAL: 805.416,56 €



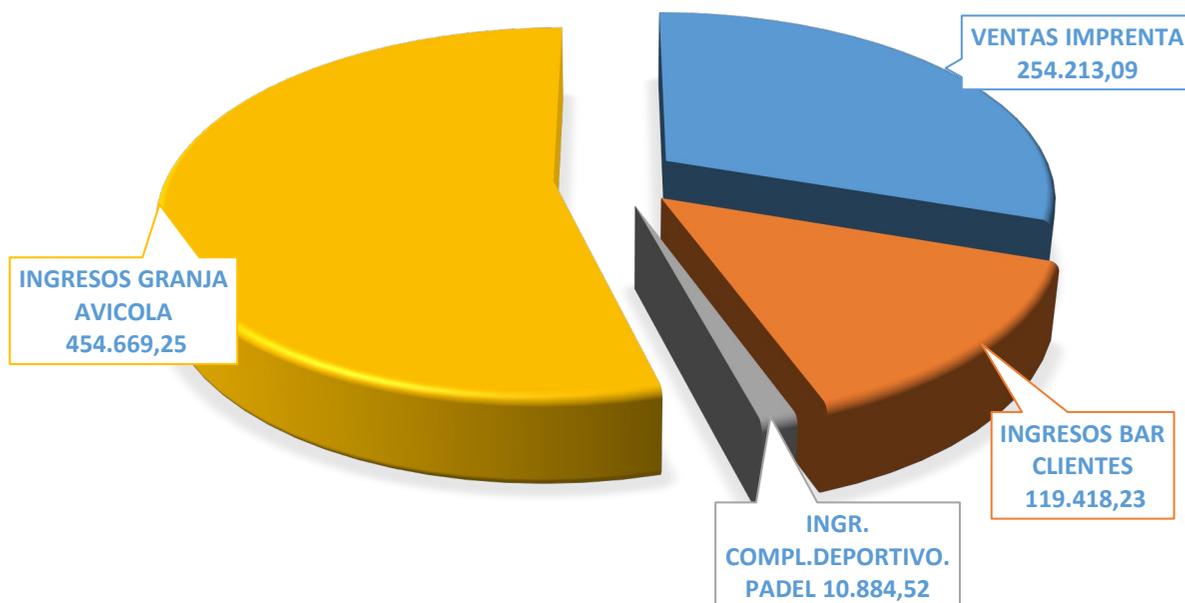
# OTRAS SUBVENCIONES

TOTAL: 1.302.088,20 €



# INGRESOS COMERCIALES

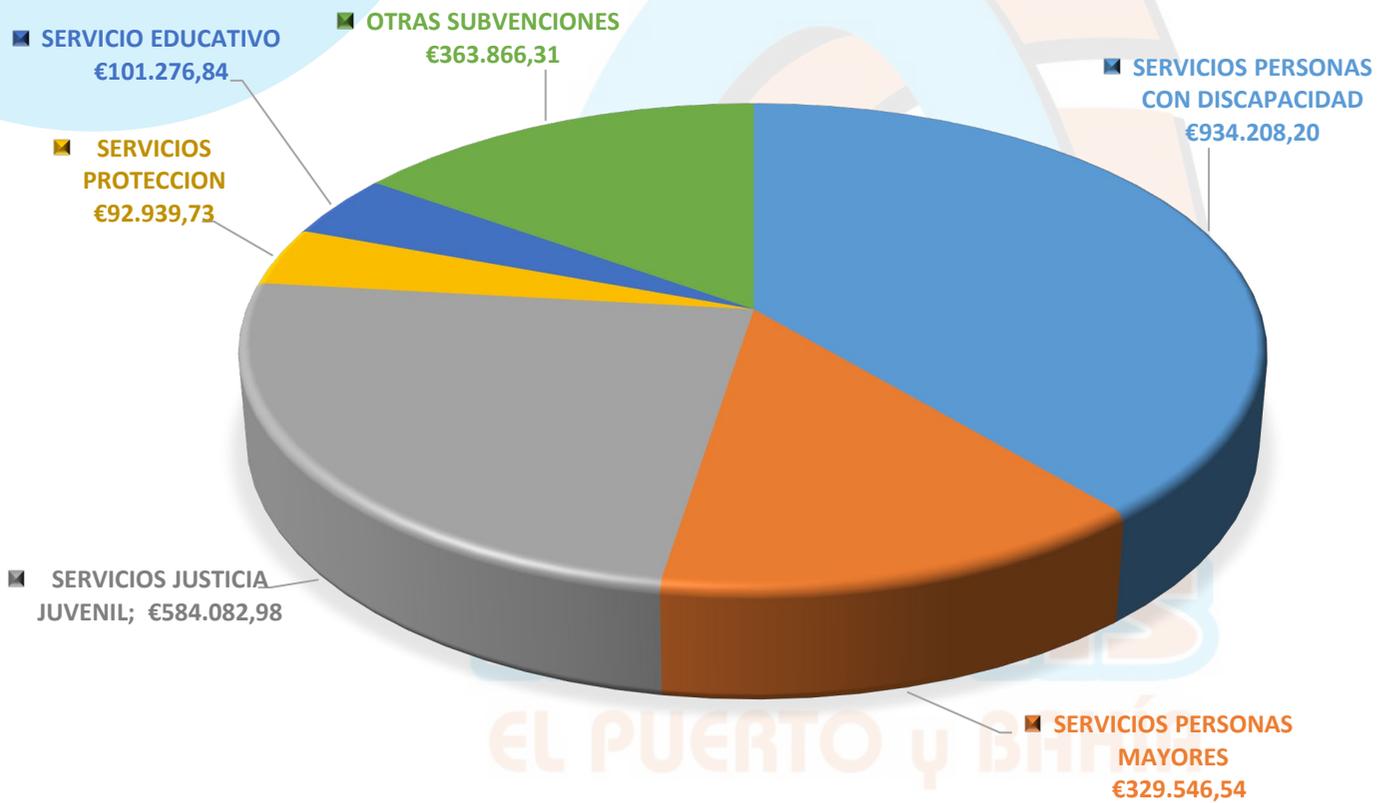
TOTAL: 839.185,09 €



# CONTRATOS, CONCIERTOS Y SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO.

Varias de los distintos ingresos citadas anteriormente, están pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2021.

En la tabla siguiente se detallan todos los distintos ingresos pendientes de cobro en la fecha citada:



**TOTAL CONTRATOS, CONCIERTOS Y SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO:**

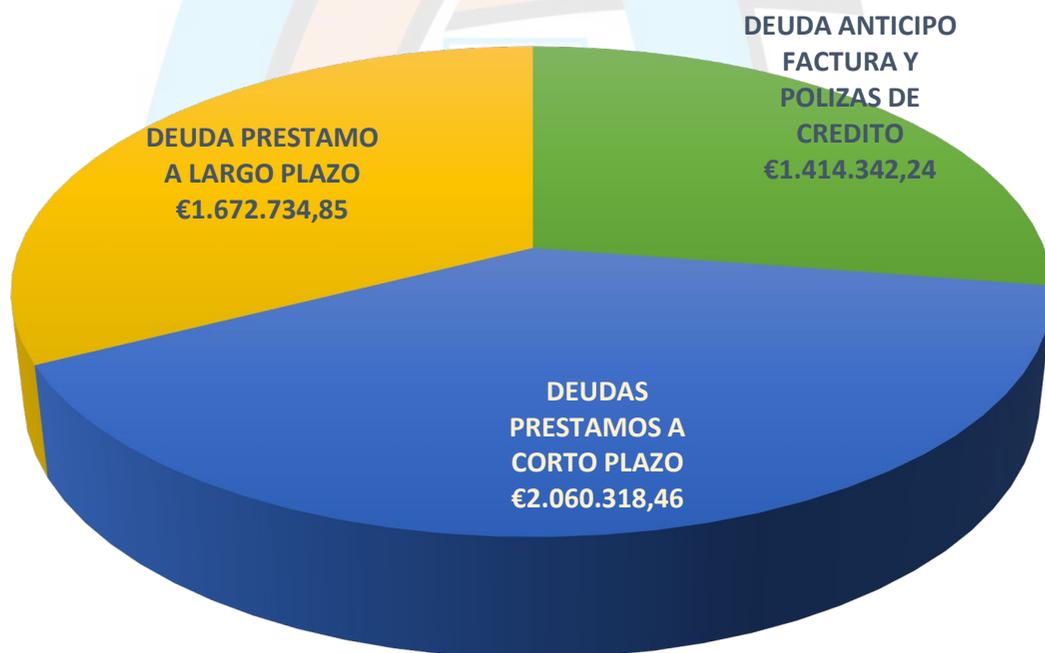
**2.405.920,60 €**

# 7. DEUDAS FINANCIERAS

Como se ha visto anteriormente la Asociación realiza una gran actividad económica tanto en ingresos corrientes como en inversiones.

También se ha podido observar la cantidad de contratos, conciertos y subvenciones pendiente de cobro. Esto supone que se tenga que acudir a las entidades financieras para obtener el circulante necesario.

En las tablas que siguen se expresan los préstamos hipotecarios, tanto a corto como a largo plazo, las cuentas de crédito y las cuentas de efectos negociados. Dicha financiación son las precisas para la actividad diaria de la Asociación.



**TOTAL DEUDA FINANCIERA:**

**5.147.395,55 €**

## 8. EXISTENCIAS

Definimos las existencias como conjunto de bienes, especialmente mercancías, en el almacén, que aún no se han vendido o no se han empleado.

Los bienes comprendidos en las existencias se valoran al precio de adquisición o coste de producción.

## 9. SITUACIÓN FISCAL

### IMPUESTOS SOBRE SOCIEDADES

Dada las características de la Asociación, está exenta del impuesto de sociedades según resolución de la Agencia Tributaria de fecha 21 de marzo de 2000.

### OTRA INFORMACIÓN FISCAL

Según las disposiciones legales vigentes y consecuencia del volumen de ingresos que tenemos, las liquidaciones de IVA y las retenciones de los trabajadores, son realizadas mensualmente.

No existe, en opinión de la dirección, 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 la Seguridad Social, Impuesto de Rendimiento de las Personas Físicas, e I.V.A. correspondiente al mes de diciembre 2021.

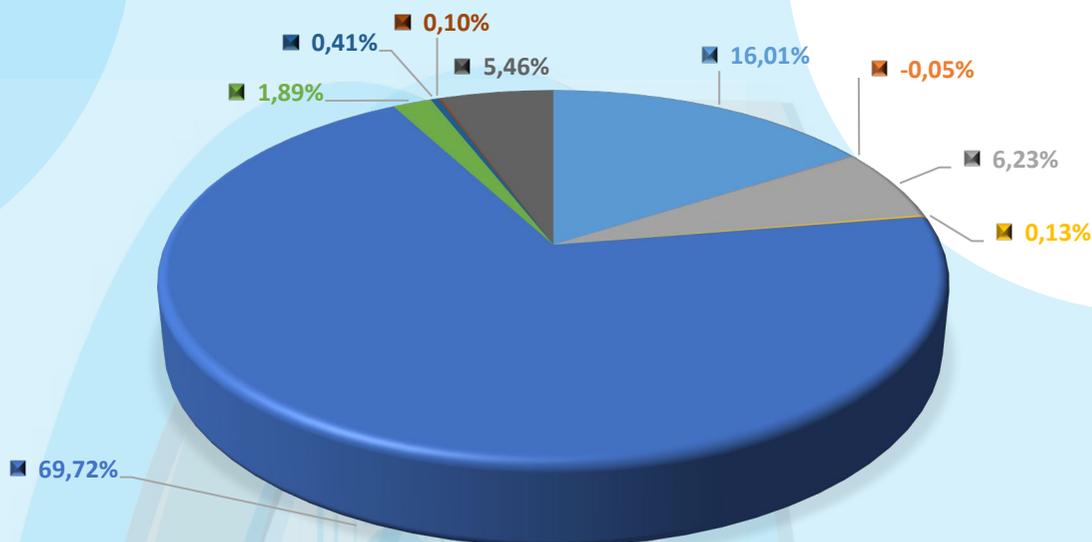
**AFANAS**  
EL PUERTO Y BAHÍA

# 10. RELACIÓN DE GASTOS E INGRESOS.

Para la realización de las distintas actividades de la Asociación se tiene que realizar una serie de gastos que son estrictamente necesarias para su buen desarrollo a continuación, relacionamos los gastos generados en las distintas actividades.



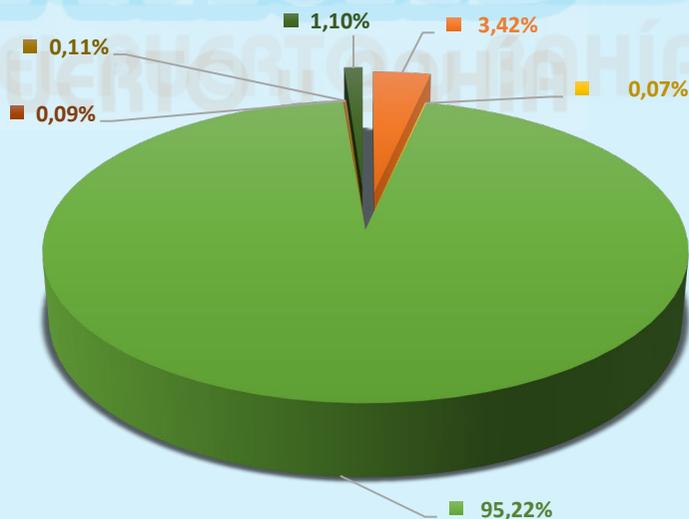
**TOTAL GASTOS: 24.693.618,82 €**



- **COMPRAS** (3.957.452,69 €)
- **VARIACION DE EXISTENCIAS** (-12.287,09 €)
- **SERVICIOS EXTERIORES** (1.539.469,11 €)
- **TRIBUTOS** (31.698,87 €)
- **GASTOS DE PERSONAL** (17.234.461,52 €)
- **GASTOS ASISTENCIALES** (467.606,01 €)
- **GASTOS FINANCIEROS** (100.574,28 €)
- **GASTOS O PERDIDAS EJER. ANTERIORES** (24.593,52 €)
- **DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES** (1.350.049,91 €)



**TOTAL INGRESOS: 24.738.898,39 €**



- **VENTAS DE MERCADERIAS** (846.086,03 €)
- **OTROS INGRESOS** (16.874,60 €)
- **INB. SERVICIOS ENTIDAD** (23.556.363,49 €)
- **OTROS ING. DE GESTION** (21.943,29 €)
- **INGRESOS FINANCIEROS** (26.122,32 €)
- **ING. EJERCICIOS ANTERIORES** (271.508,66 €)

# 11. OTRA INFORMACIÓN

## REMUNERACIÓN DE LOS CONSEJEROS

Según los Estatutos de la Asociación el desempeño del puesto de miembro de la Junta Rectora, es con carácter altruista. Por tanto, los miembros de dicha Junta **no perciben ninguna remuneración por sus cargos**.

## PERSONAL

Los principales gastos de la Asociación son los de personal, ya que el gran número de usuarios y sus necesidades hacen precisos los mismos. En la tabla siguiente se expresan las distintas categorías que componen la totalidad de la plantilla media de la Asociación.

CATEGORÍAS/PUESTOS	
ATS-DUE	19
AUX GESTIÓN ADMINISTRATIVO	6
AUX TÉCNICO EDUCATIV DE CENTROS EDUCATIVOS	69
COCINERO/A	42
CONDUCTOR	11
CUIDADOR/A	330
EDUCADOR	60
ENCARGADO	8
FISIOTERAPEUTA	8
GEROCULTOR	74
JEFA COCINA/GOB	3
ADMINISTRATIVOS	8
LIMPIADOR/A	78
LOGOPEDAS	9
MAESTRO	15
MEDICO	2
MONITOR DE TALLER	4
PINCHE	6
MANTEAMIENTO	8
PSICOL. CLÍNICO/A	1
PSICÓLOGO/A	23
TERAPEUTA OCUPACIONAL	4
TRABAJADOR/A SOCIAL	13
GERENTE	1
PSICOMOTRICISTA	1
DIRECTORES DE CENTROS	18
SUBDIRECTORES	2
COORDINADOR CENTRO MENORES	5
JEFA DE RECURSOS HUMANOS	1
TÉCNICO EN PREVENCIÓN	1
ABOGADO	1
GOBERNANTA	3
<b>TOTAL</b>	<b>834</b>

# NÚMEROS PATRONALES

En la siguiente tabla se expresamos la relación de números patronales de la Seguridad Social que tiene la Asociación con la expresión del número de empleados medios en cada una de ellas:

<b>NÚMERO COTIZACIÓN</b>	<b>DENOMINACIÓN DE CENTRO</b>	<b>NÚMERO TRABAJADORES/AS</b>
11003673373	CENTRO EDUCACION ESPECIAL MERCEDES CARBO	26
11116806551	CENTRO EDUCACION ESPECIAL PILAR VARO	7
11115034683	RESIDENCIA LUIS BENVENUTY	11
11106790895	RESIDENCIA STA. BEATRIZ	30
11101698803	RESIDENCIA DE ADULTOS	51
11008006950	RESIDENCIA LA PALOMA	19
11005583768	RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS	43
11119188206	HOGAR NTA.SRA. DE LOS DOLORES	35
11005686832	CENTRO OCUPACIONAL	99
11115824225	CENTRO OCUPACIONAL PILAR VARO	13
11006689366	CENTRO FORMACION	5
11101694557	UNIDAD DE DIA	36
11112815003	CENTRO DE ATENCION TEMPRANA	18
11100127403	CIMI MASCULINO	193
11112814801	CENTRO DE DIA GARCIA LORCA	4
11119110808	GRUPO DE CONVIVENCIA	24
11110039183	RESISENCIA DE MAYORES GUADALETE	63
11104619008	CENTRO DE MAYORES LAS CANTERAS	63
11110156694	RESIDENCIA DE MAYORES LA PAZ	63
11108763130	EL ROCIO	31
	<b>TOTAL</b>	<b>834</b>

# USUARIOS Y PLAZAS CONCERTADAS

En la siguiente tabla se expresan las distintas plazas que la asociación gestiona, determinando el tipo de plaza, el organismo con el que se contrata y el número por cada tipología. Seguidamente determinamos el número usuarios que no tienen asignada plazas concertadas y que la Asociación le da servicio.

<b>ORGANISMO</b>	<b>TIPO DE PLAZAS</b>	<b>NÚMERO</b>
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS	46
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA DE ADULTOS	64
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA PSICODEFICIENTE	19
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	PISOS TUTELADOS MALACARA	8
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	CENTRO OCUPACIONAL	136
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	UNIDAD DE DÍA GRAVEMENTE AFECT.	64
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA MAYORES	178
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	U.E.D. MAYORES	60
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESPIRO FAMILIAR MAYORES	6
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESPIRO FAMILIAR PERS.DICAPACIDAD	4
DELEGACIÓN DE SALUD DIPUTACIÓN	CENTRO ATENCION TEMPRANA R.G.A.	250 aprox. 20
DIPUTACIÓN	RESIDENCIA HOGAR LOS DOLORES	36
DELEGACIÓN IGUALDAD	RESIDENCIA DE MENORES PERS. DISCAPACIDAD	9
DELEGACIÓN IGUALDAD	CENTRO PROTECCION	16
DELEGACIÓN DE EDUCACIÓN	COLEGIOS EDUCACION ESPECIAL	125
DIRECCIÓN GENERAL JUSTICIA JUV.	CENTRO BAHIA DE CADIZ	84
CONSEJERÍA DE JUSTICIA	GRUPOS EDUCATIVOS	16
CONSEJERÍA DE JUSTICIA	CENTRO DE DIA GARCIA LORCA	140
<b>TOTAL PLAZAS CONCERTADAS</b>		<b>1281</b>

23

<b>CENTROS</b>	<b>Nº DE USUARIOS</b>
SERVICIO POS-TEMPRANA	35
CENTRO OCUPACIONAL ROTA	4
UNIDAD DE DÍA MANUEL BELLIDO	4
CENTRO OCUPACIONAL LODELMAR	4
RESIDENCIA HOGAR DE LOS DOLORES	1
RESIDENCIA ADULTO SANTA BEATRIZ	4
CENTRO ANTONIA GARCÍA MORALES	9
RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS VIRGEN MILAGROS	1
RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS LUIS BENVENUTY	5
CENTRO OCUPACIONAL SALINAS	4
RESIDENCIA GUADALETE	4
UNIDAD DE DÍA GUADALETE	3
RESIDENCIA LAS CANTERAS	8
UNIDAD DE DÍA LAS CANTERAS	5
RESIDENCIA LA PAZ	1
<b>TOTAL USUARIOS PRIVADOS:</b>	<b>92</b>

**AFANAS**  
EL PUERTO Y BAHÍA

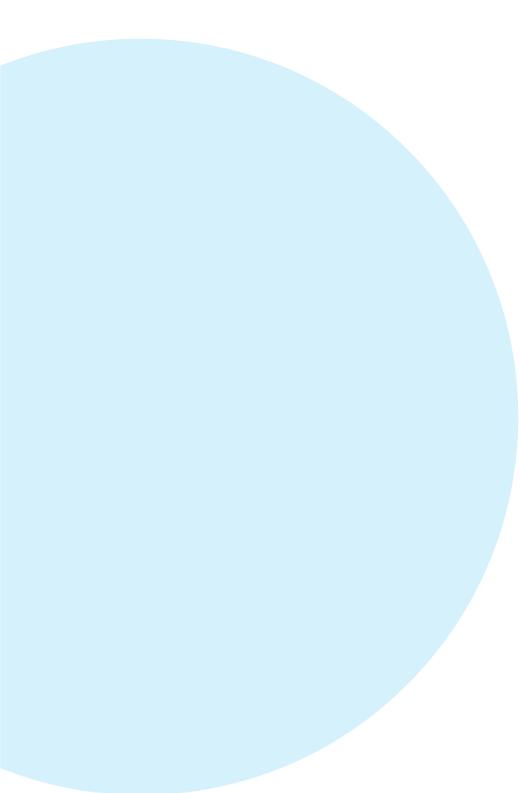


# 12. INFORMACIÓN SEGMENTADA

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

**AFFANAS**  
EL PUERTO Y BAHÍA





2021

**RESUMEN  
ECONÓMICO  
GENERAL**

---

**BALANCE DE  
PÉRDIDAS Y  
GANANCIAS**

	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>45.279,57 €</b>	<b>203.813,82 €</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>839.951,69 €</b>	<b>884.999,15 €</b>
a) Ventas	839.951,69 €	884.999,15 €
<b>2. Otros ingresos.</b>	<b>16.874,60 €</b>	<b>144.584,40 €</b>
a) Otros ingresos.	16.874,60 €	144.584,40 €
<b>3. Ingresos propios de la entidad</b>	<b>3.155.606,43 €</b>	<b>3.149.783,56 €</b>
a) Cuotas usuarios	3.027.694,96 €	3.004.295,94 €
b) Cuotas de socios	88.462,44 €	65.171,12 €
c) Promociones para captación de recursos.	39.449,03 €	80.316,50 €
<b>4. Ingresos por conciertos y contratos con la A.</b>	<b>20.400.757,06 €</b>	<b>19.666.051,57 €</b>
a) Subvenciones, conciertos y contratos.	20.400.757,06 €	19.666.051,57 €
<b>5. Aprovisionamientos</b>	<b>- 3.945.165,60 €</b>	<b>- 3.613.639,79 €</b>
a) Comedor y artículos de limpieza.	- 1.467.395,26 €	- 1.246.669,75 €
b) Consumo de materias primas y otras consumibles.	- 692.828,84 €	- 647.090,24 €
c) Ropería	- 40.874,16 €	- 48.529,28 €
d) Gastos de captación de recursos.	- 26.467,32 €	- 57.955,99 €
e) Trabajos realizados por otras empresas.	- 1.587.226,49 €	- 1.479.993,02 €
f) Variación de existencias.	12.287,09 €	- 41.425,47 €
g) Combustible de vehículos	- 142.660,62 €	- 91.976,04 €
<b>6. Otros ingresos de explotación.</b>	<b>248.773,59 €</b>	<b>252.253,59 €</b>
a) Ingresos por servicios al personal	248.773,59 €	252.253,59 €
<b>7. Ingresos por servicios al personal</b>	<b>21.943,29 €</b>	<b>19.889,20 €</b>
a) Ingresos por servicios al personal	21.943,29 €	19.889,20 €
<b>8. Gastos de personal</b>	<b>-17.219.546,02 €</b>	<b>-17.297.752,09 €</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados	-13.485.559,99 €	-13.475.477,58 €
b) Cargas sociales	- 3.612.641,82 €	- 3.614.849,81 €
c) Otros gastos sociales.	- 121.344,21 €	- 207.424,70 €
<b>9. Otros gastos de explotación</b>	<b>- 2.053.689,49 €</b>	<b>- 2.004.457,79 €</b>
a) Arrendamientos	- 41.649,59 €	- 56.061,67 €
b) Reparaciones y conservación	- 202.835,53 €	- 272.187,49 €
c) Servicios profesionales independientes	- 43.058,46 €	- 29.186,35 €
d) Reparaciones de vehículos	- 207.984,52 €	- 151.364,51 €
e) Primas de seguros.	- 152.611,34 €	- 147.190,58 €
f) Servicios bancarios y similares.	- 20.537,76 €	- 14.127,55 €
g) Publicidad y propaganda.	- 1.595,00 €	- 2.042,02 €
h) Suministros	- 774.930,34 €	- 674.876,77 €
i) Otros servicios	- 94.266,57 €	- 91.930,42 €
j) Impuestos	- 31.698,87 €	- 8.815,17 €
k) Gastos asistenciales de los usuarios.	- 467.606,01 €	- 539.087,78 €
l) Ayudas monetarias	- 14.915,50 €	- 17.587,48 €
<b>10. Amortización del inmovilizado</b>	<b>- 1.350.049,91 €</b>	<b>- 1.351.008,75 €</b>
a) Amortización del inmovilizado	- 1.350.049,91 €	- 1.351.008,75 €
<b>AI. RESULT.EXPLOTAC (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>	<b>115.455,64 €</b>	<b>149.296,95 €</b>
<b>13. Ingresos financieros</b>	<b>26.122,32 €</b>	<b>91.767,85 €</b>
a) Ingresos financieros	26.122,32 €	91.767,85 €
<b>14. Ingresos excepcionales</b>	<b>28.869,41 €</b>	<b>4.929,57 €</b>
a) Ingresos del ejercicio anterior	16.679,13 €	1.635,02 €
b) Rappel sobre compras	6.134,34 €	- €
c) Programa de ocio "La Brújula"	- €	480,00 €
d) Ingresos extraordinarios	6.055,94 €	2.814,55 €
<b>15. Gastos financieros.</b>	<b>- 100.574,28 €</b>	<b>- 106.596,26 €</b>
a) Intereses préstamos largo plazo	- 63.525,16 €	- 75.249,82 €
b) Intereses por descuentos de efectos	- 22.862,05 €	- 16.330,64 €
c) Intereses pólizas de crédito	- 14.187,07 €	- 15.015,80 €
<b>16. Gastos excepcionales.</b>	<b>- 6.143,53 €</b>	<b>- 3.603,35 €</b>
a) Otros gastos extraordinarios.	- 6.143,53 €	- 3.603,35 €
<b>17. Gastos de ejercicios anteriores</b>	<b>- 18.449,99 €</b>	<b>- 41.014,68 €</b>
a) Gastos o perdidas de ejercicios anteriores	- 18.449,99 €	- 41.014,68 €
<b>IN. TOTAL INGRESOS</b>	<b>24.738.898,39 €</b>	<b>24.214.258,89 €</b>
<b>GA. TOTAL GASTOS</b>	<b>-24.693.618,82 €</b>	<b>-24.418.072,71 €</b>
<b>AII. RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>- 70.176,07 €</b>	<b>- 54.516,87 €</b>
<b>AIII. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>45.279,57 €</b>	<b>- 203.813,82 €</b>
<b>AV. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>45.279,57 €</b>	<b>- 203.813,82 €</b>



# BALANCE DE SITUACIÓN

**ACTIVO**

	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>28.782.688,57 €</b>	<b>29.226.626,33 €</b>
<b>I. Inmovilizado Intangible</b>	<b>6.219.635,29 €</b>	<b>6.136.381,75 €</b>
2. Concesiones administrativas	6.219.635,29 €	6.136.381,75 €
<b>II. Inmovilizado material</b>	<b>17.145.791,80 €</b>	<b>18.065.673,74 €</b>
1. Terreno y bienes naturales	1.413.101,83 €	1.413.101,83 €
2. Construcciones	23.036.454,27 €	22.713.216,37 €
3. Instalaciones técnicas	1.630.513,23 €	1.596.056,29 €
4. Maquinaria	1.140.360,83 €	1.140.360,83 €
5. Equipamiento	812.649,80 €	757.695,13 €
6. Mobiliario	2.812.446,63 €	2.801.444,60 €
7. Equipos proceso información	193.869,95 €	188.371,45 €
8. Elementos de transportes	1.884.576,74 €	1.884.576,74 €
9. Amortizaciones	- 15.778.181,48 €	-14.429.149,50 €
<b>IV. Inversiones en empresas del grupo y asociada</b>	<b>295.883,08 €</b>	<b>295.883,08 €</b>
1. Participación en Fundación y Salinas	295.883,08 €	295.883,08 €
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo.</b>	<b>2.176.193,75 €</b>	<b>1.720.888,79 €</b>
1. Créditos a largo plazo	13.000,00 €	13.000,00 €
2. Imposiciones a largo plazo	2.163.193,75 €	1.707.888,79 €
<b>VI. Imposiciones largo plazo pignoradas</b>	<b>2.945.184,65 €</b>	<b>3.007.798,97 €</b>
1. Imposiciones a largo plazo pignoradas.	2.858.381,77 €	2.920.996,09 €
2. Avals constituidos	86.802,88 €	86.802,88 €
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4.534.943,67 €</b>	<b>4.355.736,99 €</b>
<b>II. Existencias</b>	<b>127.411,94 €</b>	<b>115.124,85 €</b>
1. Granja	102.984,60 €	80.153,78 €
2. Fábrica de lejías	- €	7.258,26 €
3. Imprenta	20.941,26 €	19.130,65 €
4. Bar	3.486,08 €	6.081,53 €
5. Complejo deportivo	- €	2.500,63 €
<b>IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>394.986,46 €</b>	<b>396.268,97 €</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio	376.429,30 €	377.145,55 €
2. Efectos a cobrar	18.557,16 €	19.123,42 €
<b>V. Varias cuentas deudoras</b>	<b>3.033.165,98 €</b>	<b>2.768.252,72 €</b>
1. Deudores varios	4.516,39 €	- €
2. Usuarios deudores o acreedores	448.865,83 €	318.147,88 €
3. Patrocinadores, afiliados y otros	13.787,55 €	10.629,20 €
4. Facturas/subvención pendientes de cobro	2.549.110,97 €	2.426.378,09 €
5. Dotaciones a los centros	16.885,24 €	13.097,55 €
<b>V. Remuneraciones al personal</b>	<b>46.181,06 €</b>	<b>21.334,27 €</b>
1. Anticipo de remuneraciones	46.181,06 €	21.334,27 €
<b>VI. Hacienda pública deudora</b>	<b>30.636,23 €</b>	<b>14.188,09 €</b>
1. Hacienda deudora por diversos conceptos	30.913,24 €	14.188,09 €
2. IVA soportado	- 277,01 €	1.139,08 €
<b>VI. Inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>18.101,18 €</b>	<b>18.901,18 €</b>
1. Depósitos constituidos a corto plazo	18.101,18 €	18.901,18 €
<b>VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>884.460,82 €</b>	<b>1.021.666,91 €</b>
1. Cuentas corrientes	1.109.096,40 €	1.296.249,33 €
2. Cuentas de crédito	- 224.635,58 €	-274.582,42 €
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>33.317.632,24 €</b>	<b>33.582.363,32 €</b>

## PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	2.021	2.020
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>22.891.806,33 €</b>	<b>23.425.714,76 €</b>
<b>AI. Fondos Propios</b>	<b>18.141.969,02 €</b>	<b>18.427.103,86 €</b>
I. Capital	18.096.689,45 €	18.628.288,53 €
1. Fondo social	18.096.689,45 €	18.628.288,53 €
VII. Resultado del ejercicio	45.279,57 €	-201.184,67
A3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	4.749.837,31 €	4.998.610,90 €
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.086.949,84 €</b>	<b>5.923.175,05 €</b>
<b>I. Provisionales a largo plazo</b>	<b>3.414.214,99 €</b>	<b>3.557.167,34 €</b>
1. Provisiones para responsabilidades.	1.595.533,61 €	1.738.485,96 €
2. Provisiones para grandes reparaciones.	1.818.681,38 €	1.818.681,38 €
<b>II. Deudas a largo plazo.</b>	<b>1.672.734,85 €</b>	<b>2.366.007,71 €</b>
1. Deudas con entidades de crédito (hipoteca.)	1.672.734,85 €	2.366.007,71 €
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5.338.876,07 €</b>	<b>4.233.473,51 €</b>
<b>III. Deudas a corto plazo.</b>	<b>3.490.172,09 €</b>	<b>2.512.240,29 €</b>
1. Efectos negociados.	1.414.342,24 €	1.095.748,01 €
2. Prestamos corto plazo.	2.075.829,85 €	1.416.492,28 €
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pag.</b>	<b>1.040.079,36 €</b>	<b>852.571,35 €</b>
1. Proveedores	1.028.197,64 €	836.362,50 €
2. Proveedores imprenta	11.881,72 €	16.208,85 €
<b>VI. Acreedores efectos a pagar</b>	<b>16.748,83 €</b>	<b>45.599,15 €</b>
1. Efectos a pagar	16.748,83 €	45.599,15 €
<b>VII. Hacienda y S. Social acreedoras</b>	<b>455.252,75 €</b>	<b>478.851,33 €</b>
1. Hacienda por IVA soportado	127.149,08 €	122.787,72 €
2. Seguridad Social pendiente de pago	328.103,67 €	351.518,74 €
3. IVA repercutido	- €	4.544,87 €
<b>VIII. Otras provisiones</b>	<b>416.138,92 €</b>	<b>570.179,79 €</b>
1. Provisiones por insolvencias varias.	416.138,92 €	570.179,79 €
<b>IX. Cuentas varias.</b>	<b>- 79.515,88 €</b>	<b>-225.968,40 €</b>
1. Cuentas con empresas del grupo	- 83.716,96 €	-90.571,68 €
2. Partidas pendientes de aplicación.	4.201,08 €	-135.396,72 €
<b>TOTAL PASIVO (A + B + C)</b>	<b>33.317.632,24 €</b>	<b>33.582.363,32 €</b>



---

# SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO 2021



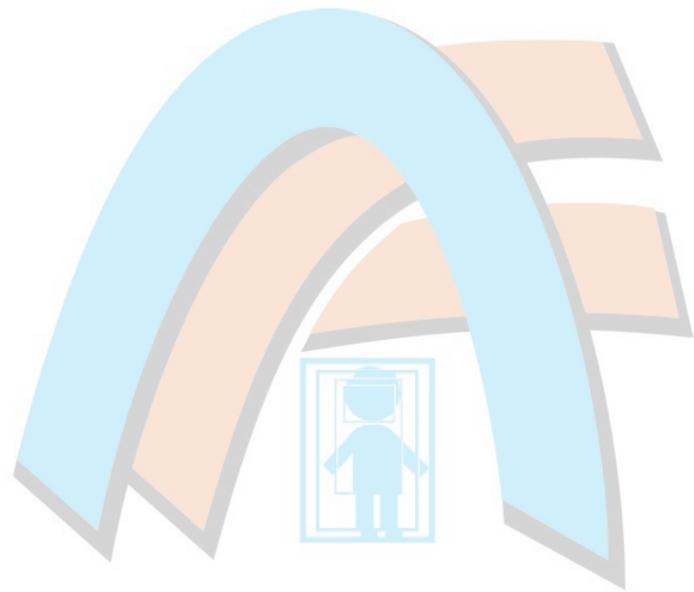
	PRESUPUESTO	REALIZADO	PENDIENTE	SUPERADO
<b>TOTAL GASTOS</b>	24.136.361,58 €	24.693.618,82 €		<b>2,31 %</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	24.136.361,58 €	24.738.898,39 €		<b>2,50 %</b>

### GASTOS

Título	Presupuesto	Realizado	Pendiente	Superado
COMEDOR Y ARTÍCULOS DE LIMPIEZA	1.246.257,26 €	1.467.395,26 €		17,74%
COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	647.090,24 €	692.828,84 €		7,07%
ROPERÍA	48.529,28 €	40.874,16 €	15,77%	
GASTOS DE CAPTACIÓN RECURSOS	24.916,44 €	26.467,32 €		6,22%
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	1.438.069,38 €	1.587.226,49 €		10,37%
GASTOS VEHÍCULOS/COMBUSTIBLE	91.976,04 €	142.660,62 €		55,11%
ARRENDAMIENTOS Y ANONES	52.363,09 €	41.649,59 €	20,46%	
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	200.000,00 €	202.835,53 €		1,42%
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	29.186,35 €	43.058,46 €		47,53%
REPARACIONES DE VEHÍCULOS	151.364,51 €	207.984,52 €		37,41%
PRIMAS DE SEGUROS	147.190,58 €	152.611,34 €		3,68%
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	14.127,55 €	20.537,76 €		45,37%
PUBLICIDAD/RELACIONES PÚBLICAS	- €	1.595,00 €		100,00%
SUMINISTROS	643.039,55 €	774.930,34 €		20,51%
OTROS SERVICIOS	90.000,00 €	94.266,57 €		4,74%
IMPUESTOS	1.229,86 €	1.423,56 €		15,75%
OTROS TRIBUTOS	7.585,31 €	30.275,31 €		299,13%
UELDO Y SALARIOS	13.406.762,77 €	13.485.559,99 €		0,59%
S.S. CARGO EMPRESA	3.614.849,83 €	3.612.641,82 €	0,06%	
AYUDAS MONETARIAS	17.587,48 €	14.915,50 €	15,19%	
OTROS GASTOS SOCIALES	207.540,06 €	121.344,21 €	41,53%	
GASTOS ASISTENCIALES	533.779,26 €	467.606,01 €	12,40%	
INTERESES POLIZAS DE CRÉDITO	15.015,80 €	14.187,07 €	5,52%	
ITER.PMOS LARGO Y CORTO PLAZO	75.249,82 €	63.525,16 €	15,58%	
INTERESES POR DESCUENTOS DE EFECTOS	16.330,64 €	22.862,05 €		39,99%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	3.603,35 €	6.143,53 €		70,49%
GASTOS O PERDIDAS EJER.ATER.	39.028,38 €	18.449,99 €	52,73%	
AMORTIZACIONES	1.373.688,75 €	1.350.049,91 €	1,72%	

### INGRESOS

Título	Presupuesto	Realizado	Pendiente	Superado
VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	804.463,54 €	839.951,69 €		4,41%
RAPPEL SOBRE COMPRAS	-€	6.134,34 €		100,00%
OTROS INGRESOS	94.357,85 €	16.874,60 €	82,12%	
CUOTAS USUARIOS	3.395.330,64 €	3.027.694,96 €	10,83%	
CUOTAS DE SOCIOS Y DONATIVOS	65.171,12 €	88.462,44 €		35,74%
PROMOCIONES PARA CAPTACIÓN RECURSOS	80.316,50 €	39.449,03 €	50,88%	
SUBVENCIONES OFICIALES 2021	19.415.443,47 €	20.400.757,06 €		5,07%
PROGRAMA DE OCIO LA BRUJULA	480,00 €	- €	100,00%	
INGRESOS POR SERVICIOS AL PERSONAL	19.889,20 €	21.943,29 €		10,33%
INGRESOS FINANCIEROS	4.700,65 €	26.122,32 €		455,72%
INGRESOS IMPUTACIÓN SUBVENCIONES	256.208,61 €	265.452,72 €		3,61%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		6.055,94 €		100,00%



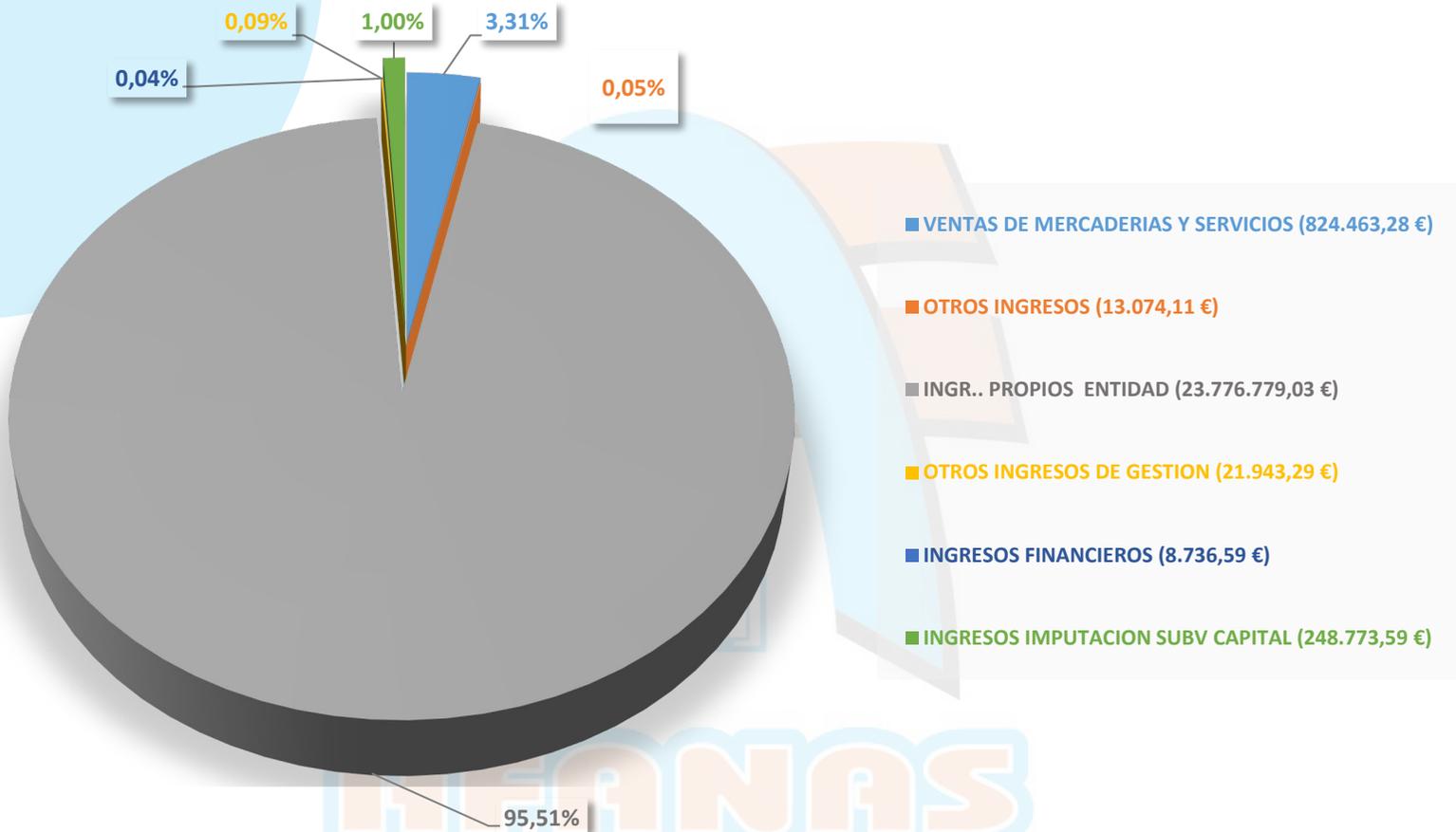
**AFANAS**  
EL PUERTO y BAHÍA

# PRESUPUESTO



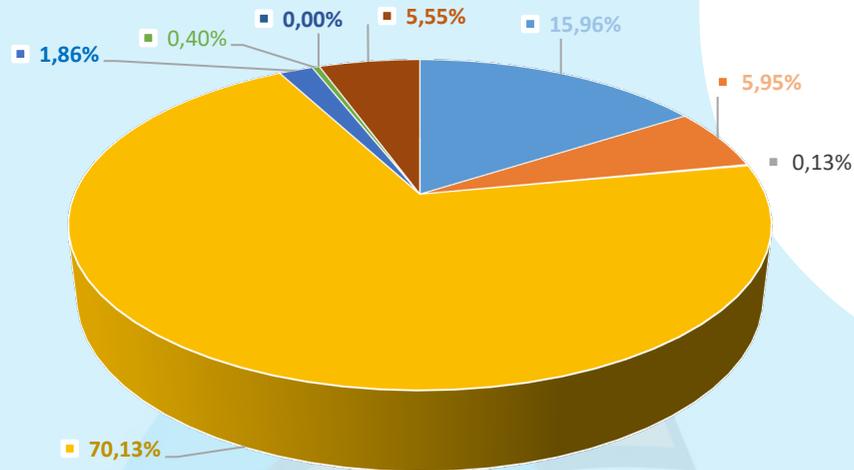
**2022**

# INGRESOS



**TOTAL INGRESOS: 24.893.769,89 €**

# GASTOS



COMPRAS (3.974.239,73 €)	SERVICIOS EXTERIORES (1.482.302,27 €)
TRIBUTOS (31.698,87 €)	GASTOS DE PERSONAL (17.458.463,09 €)
GASTOS ASISTENCIALES (464.133,68 €)	GASTOS FINANCIEROS (100.574,25 €)
GASTOS O PERDIDAS EJER. ANTERIORES	DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES (1.382.357,97 €)



**TOTAL GASTOS: 24.893.769,89 €**

**AFANAS**  
EL PUERTO Y BAHÍA

# NOTA FINAL

Esta memoria se ha confeccionado siguiendo la estructura establecida en el Plan General de Contabilidad (versión para Entidades sin ánimo de lucro), establecida por Resolución del Ministerio de Economía y Competitividad de 26 de marzo de 2014, comparándose los ejercicios 2021 y 2020.

Esta memoria se puede considerar “una fotografía en tiempo real”, del estado financiero de la Asociación, así como la relación de ingresos y gastos que han generado en el ejercicio 2021.

No obstante, la Asociación está dispuesta a ampliar cuanta información sea requerida, bien por alguno de sus socios o cualquier otra persona en particular.

Con ella queremos manifestar y demostrar la transparencia de todos los actos de esta Asociación, tanto en sus relaciones personales con los usuarios y usuarias, como en los aspectos contables.

Esta memoria es provisional hasta tanto sea aprobada por los auditores, siendo la intención de publicación la de dar una información lo más rápida y posible, sometida a la aprobación de los auditores. Se somete a la aprobación de la Junta Rectora, y una vez tengamos el Vº Bº de la auditoría será sometida a la Asamblea General.

