

LA ALEGRÍA



Memoria Económica 2021

Prestaciones
Sociales Salinas
Blancas, s.l.



ÍNDICE

1. Actividad de la empresa	3
2. Bases de presentación de las cuentas anuales.....	4
a) Imagen fiel.....	4
b) Principios contables	4
c) Comparación de la información	4
d) Elementos recogidos en varias partidas	4
3. Aplicación de los resultados	5
4. Normas de registro y valoración.....	5
Inmovilizado intangible	5
Inmovilizado material	5
Amortizaciones	6
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES.....	6
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	6
MOBILIARIO, MAQUINARIA E INSTALACIONES TÉCNICAS.....	6
5. Inmovilizaciones materiales	6
6. Inmovilizaciones intangibles	7
7. Instrumentos de ingresos.....	7

8.	Situación Fiscal	8
	IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES.....	8
	OTRA INFORMACIÓN FISCAL.....	8
9.	Retribuciones a largo plazo del personal	9
10.	Subvenciones, donativos y legados	9
11.	Negocios conjuntos.....	9
12.	Hechos posteriores al cierre.....	9
13.	Otra información	9
	REMUNERACIÓN DE LOS CONSEJEROS	9
	PERSONAL.....	10
	CUENTAS ANUALES	11
	CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	12
	BALANCE DE SITUACIÓN	14
	ANÁLISIS PRESUPUESTARIO	17
	PRESUPUESTOS 2022	19
	NOTA FINAL	22

1. Actividad de la empresa

La entidad mercantil PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS, S.L., se constituye como empresa prestadora de servicios por escritura pública celebrada el día siete de marzo de mil novecientos noventa y siete, quedando inscrita en el Registro Mercantil de Cádiz con los siguientes datos registrales: Hoja Ca-12984, tomo 1142, folio 216. Su número de identificación fiscal es B-11402500. Se inscribe en el Registro de Centros Especiales de Empleo en fecha once de mayo de dos mil con el número CEE/154/CA, en el tomo 1, número 156 de dicho registro.

Por escritura pública celebrada ante el notario D. Patricio Monzón Moreno, el día treinta de diciembre de dos mil diez, recibe todos los derechos y obligaciones del Centro Especial de Empleo Lódelmar-AFANAS. Su objetivo fundamental es la creación de empleo para personas con dependencia y especialmente a personas con discapacidad intelectual.

Aunque su ámbito de actuación es amplio, Prestaciones Sociales Salinas Blanca, da servicios en la Asociación AFANAS El Puerto y Bahía, en sus diversas actividades comerciales, como son la granja avícola, la lavandería, en una tienda de papelería, el bar restaurante y la imprenta. Así como prestar los servicios de reparación y mantenimiento de las instalaciones de los distintos centros y dependencias de la mencionada Asociación.

Sus oficinas centrales se encuentran 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.

PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS, S.L. tiene un espíritu social de atención a personas con necesidades socio-educativas especiales, con discapacidad intelectual.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

a) Imagen fiel

Las cuentas se han presentado a partir de los registros contables de la sociedad, 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:

- 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 sociedad presenta sus cuentas anuales para el ejercicio de 2021, según la estructura establecida en el Plan General de Contabilidad, comparándolas con las de 2020.

4

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 el ejercicio 2021 se ha producido pérdidas por la cantidad de 33.959,31€, por lo que no se dispone aplicación de beneficio alguno.

4. Normas de registro y valoración

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

Inmovilizado intangible

Los bienes se valoran según determina 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 donado, 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. Las amortizaciones se han realizado del siguiente modo:

EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES

En este ejercicio se ha aplicado una amortización del 2% sobre el valor contable de los elementos.

ELEMENTOS DE TRANSPORTE

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

MOBILIARIO, MAQUINARIA E INSTALACIONES TÉCNICAS

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

5. Inmovilizaciones materiales

En esta partida nos encontramos la cuenta de

6



**INSTALACIONES
TÉCNICAS LAVANDERÍA**
131.758,40 €



**EQUIPOS PROCESO
INFORMACIÓN**
464,36 €

6. Inmovilizaciones intangibles

No se cuenta con este tipo de inmovilizaciones.

7. Instrumentos de ingresos

La sociedad tiene principalmente dos líneas de ingresos:

- Las generadas por los ingresos de los distintos servicios comerciales descrito anteriormente.
- Dada su condición de CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO, percibe subvenciones estipuladas por la Consejería de Empleo, además de la Seguridad Social con la bonificación de las cuotas a pagar. Todas estas ayudas tienen como objeto el mantenimiento de los puestos de trabajo cubiertos por personas con discapacidades.



INGRESOS LAVANDERÍA
27.174,21 €



**INGRESOS POR PRESTACIÓN
DE SERVICIOS**
320.803,18 €



**BONIFICACIONES
SEGURIDAD SOCIAL**
119.112,17 €



INGRESOS IMPRENTA
899,75 €



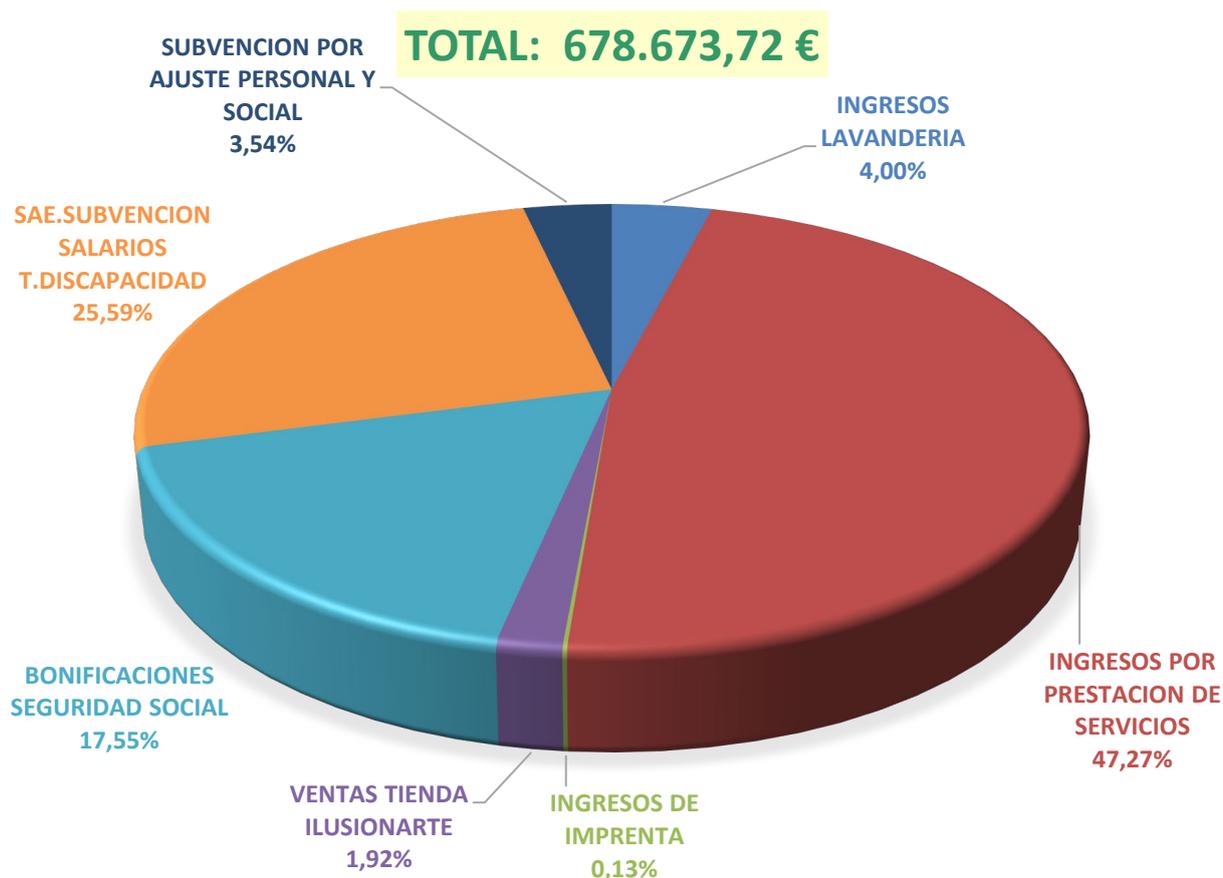
**VENTA TIENDA
ILUSIONARTE**
13.024,14 €



**SAE SUBVENCIÓN
SALARIOS T. DISCAP.**
173.660,27 €



**SUBVENCIÓN POR
AJUSTE PERSONAL Y SOCIAL**
24.000,00 €



En las cuentas de resultados y en el balance de situación se expresa la situación en que se encuentran las líneas de ingresos anteriormente descritas.

8. Situación Fiscal

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

Dicho impuesto se presenta anualmente, no existiendo en la actualidad ninguna incidencia que afecte a la liquidación de este impuesto de ejercicios anteriores.

8

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 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 Seguridad Social del mes de diciembre, Impuesto de Rendimiento de las Personas Físicas e I.V.A. correspondiente al cuarto trimestre del 2021.

9. Retribuciones a largo plazo del personal

No se realizan este tipo de operaciones.

10. Subvenciones, donativos y legados

Como ya se ha comentado en puntos anteriores la sociedad percibe subvenciones que serán imputados directamente en la cuenta de pérdidas y ganancias, no existiendo donativos ni legados.

11. Negocios conjuntos

Como se ha comentado en el punto uno de actividad de la empresa, la sociedad tiene vínculos comerciales con AFANAS El Puerto y Bahía.

12. 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.

13. Otra información

REMUNERACIÓN DE LOS CONSEJEROS

Al igual que la Asociación, en asamblea general de la sociedad se acordó que, los consejeros de esta sociedad ejercen su actividad de forma totalmente altruista no percibiendo ninguna remuneración por sus cargos.

PERSONAL

Al ser una sociedad de servicio, el principal gasto de la Sociedad es el relacionado con el gasto de personal. La relación contractual con la totalidad de la plantilla se realiza bajo el XV CONVENIO COLECTIVO DE CENTROS Y SERVICIOS DE ATENCION A PERSONAS CON DISCAPACIDAD. A continuación, expresamos el personal medio contratado en el ejercicio 2021:

Trabajadores	
OFICIAL DE 1ª	5
OFICIAL DE 2ª	2
EDUCADOR	1
OPERARIO	24
GRADO MEDIO	1
GRADO SUPERIOR	1
Total:	34

CUENTAS ANUALES



CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS



<i>Concepto</i>	<i>2.021</i>	<i>2.020</i>
A) OPERACIONES CONTINUADAS	-33.959,31	-344.321,64
1. Importe neto de la cifra de negocios	361.940,95	198.610,15
a) Ventas	361.940,95	198.610,15
2. Otros ingresos	0,00	832,98
a) Otros ingresos	0,00	832,98
5. Aprovisionamientos	-60.168,33	-40.212,43
b) Consumo materias primas y otras consumibles	-59.448,33	-38.590,82
c) Ropería	-720,00	-720,00
f) Trabajos realizados a otras empresas	0,00	-901,61
6. Otros ingresos de explotación	316.772,44	239.394,60
a) Subvenc. Explotación incorporadas al e	316.772,44	239.394,60
8. Gastos de personal	-640.202,01	-628.983,57
a) Sueldos, salarios y asimilados	-488.789,32	-497.695,09
b) Cargas sociales	-150.345,86	-130.405,65
c) Otros gastos sociales	-1.066,83	-882,83
9. Otros gastos de explotación	-3.007,02	-4.355,38
a) Arrendamientos	0,00	-3.200,00
c) Servicios profesionales independientes	-52,27	-52,27
d) Reparaciones de vehículos	-900,00	-400,00
f) Servicios bancarios similares	-587,44	-670,49
j) Impuestos	-1.467,31	-32,62
10. Amortización del inmovilizado	-8.713,20	-8.713,20
a) Amortización del inmovilizado	-8.713,20	-8.713,20
AI. RESULT. EXPLOTAC. (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	-33.377,17	-255.254,22
13. Ingresos financieros	0,00	0,40
a) Ingresos financieros	0,00	0,40
14. Ingresos excepcionales	3,00	0,00
a) Ingresos del ejercicio anterior	3,00	0,00
15. Gastos financieros	0,00	-247,92
a) Intereses préstamo largo plazo	0,00	-169,44
b) Intereses por descuentos de efectos	0,00	-78,48
16. Gastos excepcionales	-585,14	-647,27
a) Otros gastos extraordinarios	-585,14	-647,27
AII. RESULTADO FINANCIERO	-582,14	-894,79
AIII. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-33.959,31	-244.321,64
AV. RESULTADO DEL EJERCICIO	-33.959,31	-256.149,01

BALANCE DE SITUACIÓN



ACTIVO		
	2.021	2.020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	137.370,04	155.575,26
II. Inmovilizado material	97.370,04	115.575,26
1. Inmovilizado material	131.758,40	141.714,78
2. Amortizaciones	-34.852,72	-26.139,52
3. Equipos para proceso de la información	464,36	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	40.000,00	40.000,00
B) ACTIVO CORRIENTE	75.474,67	66.665,23
II. Clientes	40.064,72	23.213,22
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	22.037,63	29.038,42
2. Pendientes de justificación bancos	0,00	23,00
3. Anticipos de remuneraciones.	466,15	-61,70
4. Subvenciones pendientes de cobro	24.000,00	25.200,00
5. Partidas pendientes de aplicación	-2.447,53	120,96
6. Hacienda, impuestos de sociedades	19,01	0,00
8. Hacienda deudora por diversos conceptos	0,00	3.737,15
V. Dotaciones a responsables	1.000,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalente	12.372,32	14.413,59
2. La Caixa	6.995,11	804,20
3. Banco de Santander	301,32	5.371,90
4. Banco BBVA	5.075,89	8.237,49
TOTAL ACTIVO (A + B)	212.844,71	222.240,49

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

2.021

2.020

A) PATRIMONIO NETO	3.994,98	49.320,30
Al. Fondos Propios	3.994,98	49.320,30
I. Capital	3.005,06	3.005,06
1. Capital Social	3.005,06	3.005,06
III. Reserva legal	283,65	283,65
IV. Reserva voluntaria	4.329,07	4.329,07
V. Resultados negat.ejer.anteriores	-256.525,63	-837,98
VI. Otras aportaciones de socios	286.862,14	286.862,14
VII. Resultado del ejercicio	-33.959,31	-244.321,64
C) PASIVO CORRIENTE	208.849,73	172.920,19
III. Deudas a corto plazo.	5.726,21	337,00
1. Acreedores, efectos a pagar.	5.726,21	337,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas.	133.949,96	153.614,17
V. Acreedores comerciales y otras cuentas	69.173,56	18.969,02
1. Proveedores	24.054,04	1.020,75
2. Hacienda acreedora, IRPF, nóminas	-5,36	-28,25
3. Seguridad social acreedora	5.828,09	2.058,95
4. Hacienda deudora por IVA	37.187,81	13.806,50
5. Hacienda, acreedores, impuesto sociedad	118,00	65,47
6. H.P. retenciones pendientes	1.990,98	2.045,60
TOTAL PASIVO (A + B + C)	212.844,71	222.240,49

ANÁLISIS PRESUPUESTARIO





	PRESUPUESTO	REALIZADO	PENDIENTE	SUPERADO
TOTAL GASTOS	653.395,00 €	712.675,70 €		9,07 %
TOTAL INGRESOS	653.395,00 €	678.716,39 €		3,88 %

gastos

GASTOS

Título	Presupuesto	Realizado	Pendiente	Superado
COMPRA DE MATERIAS PRIMAS	39.400,00	59.448,33		50,88 %
CUOTAS FEDERACIONES	720,00	720,00		
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRA EMPRESA	380,00	0,00	100,00 %	
REPARACIÓN Y CONSEVACION	200,00	0,00	100,00 %	
TRABAJOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	85,00	52,27	38,51 %	
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRA EMPRESA	0,00	900,00		100,00 %
SERVICIOS BANCARIOS	700,00	587,44	16,08 %	
TRIBUTOS E IMPUESTOS	20,00	1.467,31		100,00 %
SUELDOS Y SALARIOS	477.000,00	488.789,32		2,47 %
SEG.SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	133.000,00	150.345,86		13,04 %
GASTOS SOCIALES DEL PERSONAL	800,00	1.066,83		33,35 %
INTERESES DEUDA ENT. CRÉDITO	180,00	0,00	100,00 %	
PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	730,00	585,14	19,84 %	
AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	8.713,20		100,00 %

ingresos

18

INGRESOS

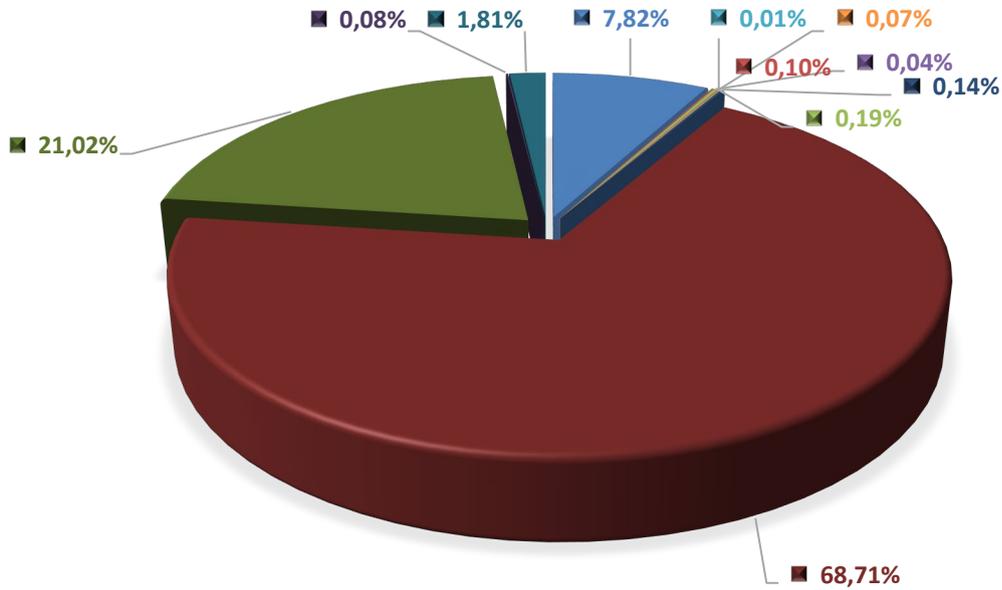
Título	Presupuesto	Realizado	Pendiente	Superado
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	340.760,00	361.940,95		6,22%
OTROS INGRESOS	0,00	0,00		
SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN	312.000,00	316.772,44		1,53 %
INGRESOS FINANCIEROS	635,00	0,00	100,00 %	
ING. O BENEFIC. DE EJERC.ANTERIORES	0,00	3,00		100,00 %

PRESUPUESTOS

2022



Gastos

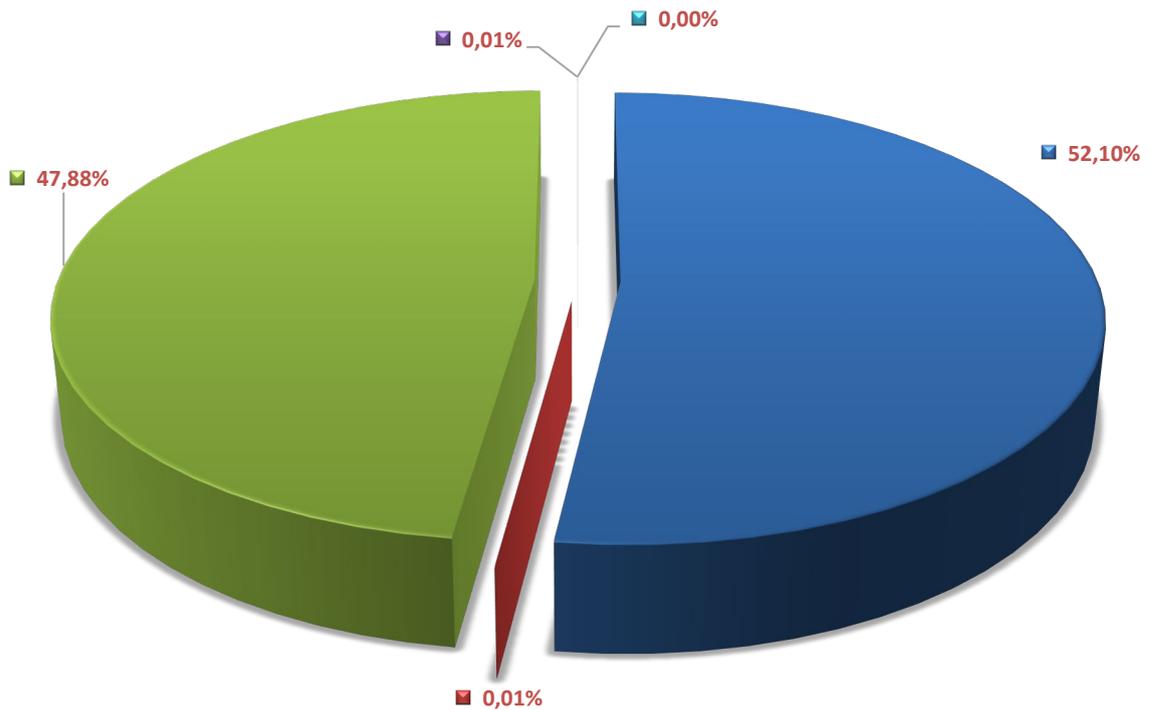


- COMPRA DE MATERIAS PRIMAS (57.525,00 €)**
- CUOTAS FEDERACIONES (720,00 €)**
- TRABAJOS REALIZADO POR OTRA EMPRESA (1.400,00 €)**
- REPARACION Y CONSERVACION (300,00 €)**
- TRABAJOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES (60,00 €)**
- SERVICIOS BANCARIOS (550,00 €)**
- TRIBUTOS E IMPUESTOS (1.020,00 €)**
- SUELDOS Y SALARIOS (505.117,00 €)**
- SEG.SOCIAL A CARG.EMPRESA (154.566,00 €)**
- PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES (600,00 €)**
- AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO MATERIAL (13.322,04 €)**



TOTAL GASTOS: 735.180,04 €

Ingresos



- INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (383.034,84 €)
- OTROS INGRESOS (100,00 €)
- SUBVENCIONES A LA EXPLOTACION (351.990,20 €)
- INGRESOS FINANCIEROS (50,00 €)
- ING.O BENEFIC.DE EJERC.ANTERIORES (5,00 €)



TOTAL INGRESOS: 735.180,04 €

NOTA FINAL

Esta memoria se considera el estado financiero de la Sociedad, así como de los ingresos y gastos que ha habido en el ejercicio de 2021.

No obstante PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS, S.L. 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 entidad, tanto en sus relaciones personales con sus trabajadores y trabajadoras, como en los aspectos contables.

Esta memoria tiene el carácter de provisional hasta tanto no sea aprobada por la auditoría anual, por la Junta Directiva y por la Asamblea General.