MEMORIA ECONÓMICA 2022





INDICE



1. ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN.

ATENCIÓN A PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL ATENCION A PERSONAS MAYORES CON DEPENDENCIA ATENCION A PERSONAS MENORES EN CONFLICTO SOCIAL

- 2. BASES Y NORMAS DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS CONTABLES.
- 3. INMOVILIZACION MATERIAL E IMATERIAL.
- 4. INGRESOS DE LA ASOCIACIÓN.

INGRESOS POR CONTRATOS DE LA ASOCIACION
CONTRATOS, CONCIERTOS Y SUBVENCIONES Y PENDIENTES DE COBRO 2022
INGRESOS COMERCIALES

- 5. DEUDAS FINANCIERAS.
- 6. SITUACIÓN FISCAL.
- 7. OTRA INFORMACIÓN.

PERSONAL

USUARIOS Y PLAZAS CONTRATADAS O CONCERTADAS USUARIOS Y PLAZAS PRIVADAS

8. RESUMEN ECONÓMICO GENERAL.

INGRESOS DE LA ASOCIACION
GASTOS DE LA ASOCIACION
CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS

9. PRESUESTO DE LA ASOCIACIÓN.

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO 2022 PRESUPUESTO 2023 GASTOS PRESUPUESTOS 2023 INGRESOS

10. NOTA FINAL.

1. ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN

EL PUERTO U BAHÍA

ATENCIÓN A PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL

- RESIDENCIAS SEGÚN NECESIDADES DE APOYO.
- SERVICIO DE CENTRO DE DÍA SEGÚN NECESIDADES DE APOYO.
- SERVICIO DE RESPIRO FAMILIAR.
- PROGRAMA DE FORMACION Y EMPLEABILIDAD.
- PROGRAMA DE OCIO.
- ATENCION CENTRADO EN LA PERSONA.
- CENTRO PROTECCION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD
- ATENCIÓN TEMPRANA.





ATENCION A PERSONAS MAYORES CON DEMENCIA

- SERVICIO DE RESIDENCIAS ESPECIALIZADO PARA PERSONAS MAYORES CON ALZHEIMER Y OTRAS DEMENCIAS.
- SERVICIO DE CENTRO DE DÍA PARA PERSONAS MAYORES CON ALZHEIMER Y OTRAS DEMENCIAS.
- SERVICIO DE RESPIRO FAMILIAR.
- PROGRAMA DE ESTIMULACIÓN COGNITIVA.
- PROGRAMA DE CUIDAR SIN SUJECIONES FÍSICAS Y QUÍMICAS.
- PROGRAMAS DE ATENCIÓN CENTRADA EN LA PERSONA.
- PROGRAMA DE OCIO.





ATENCION A PERSONAS MENORES EN CONFLICTO SOCIAL

- GRUPO DE COVIVENCIA EDUCATIVO.
- CENTRO PROTECCION DE TRANSTORNO DE CONDUCTA.
- CENTRO INTERNAMIENTO DE MENORES INFRACTORES Y DE TRATAMIENTO TERAPEUTICO.
- ESCUELA DE PADRES
- PROGRAMA FORMACION DE EMPLEO.
- PROGRAMA DE INTERVENCION PSICOSOCIAL.
- PROGAMA ATENCION MENORES EXTRANJEROS.





2. BASES Y NORMAS DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES CLEUERTO U BAHÍA

IMAGEN FIEL.

El objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la asociación.

PRINCIPIOS CONTABLES.

Se han aplicado principios contables que se determinan según Plan General de Contabilidad, versión para Entidades sin ánimo de lucro, Resolución.

• COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN.

La asociación presenta sus cuentas anuales en una comparativa con el ejercicio de 2021

• NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

La valoración y amortización será indicado según el Plan General de Contabilidad.



INMOVILIZADO INTANGIBLE

TOTAL: 6.304.887,29 €



EQUIPAMIENTO INFORMATICO

TOTAL: 194.199,95 €



MOBILIARIO

TOTAL: 2.860.370,79 €



MAQUINARIAS

TOTAL: 1.145.765,83 €



CONSTRUCCIONES

TOTAL: 23.090.089,69 €



VEHICULOS

TOTAL: 1.884.576,74 €

3. INMOVILIZADO ASOCIACIÓN



EQUIPAMIENTO

TOTAL: 831.131,44 €



INSTALACIONES TECNICAS

TOTAL: 1.857.049,30 €



TERRENOS

TOTAL: 1.413.101,83 €



39.581.172,86 €



INGRESOS POR CONTRATOS DE LA ASOCIACIÓN



INGRESOS SERVICIO A PERSONAS CON DISCACIDAD INTELECTUAL 7.256.520,53€



INGRESOS ASISTENCIAL PERSONAS MAYORES 3.567.987,37€



INGRESOS MENORES EN CONFLICTO SOCIAL 6.479.871,37€



INGRESOS SERVICIO PROTECCION A MENORES 1.111.052,60€



INGRESOS CONCIERTO COLEGIOS DE EDUCACION ESPECIAL 837.454,20€



OTRAS SUBVENCIONES 1.302.088,20€



INGRESOS COMERCIALES 1.520.442,83€



INGRESOS SERVICIO ATENCIÓN TEMPRANA 478.889,44€

CONTRATOS, CONCIERTOS Y SUBVENCIONES Y PENDIENTES DE COBRO 2022

SERVICIO PERSONAS CON DISCAPACIDAD; 846.839,62€

SERVICIO PERSONAS MAYORES; 530.799,01€

SERVICIO MENORES EN CONFLICTO SOCIAL; 560.895,93€

SERVICIO MENORES EN PROTECCION; 93.178,70 €

COLEGIOS; 105.547,29€

OTRAS SUBVENCIONES; 341.129,75€



VENTA DE HUEVO

TOTAL: 580.742,89 €



SERVICIO IMPRENTA

TOTAL: 256.932,49 €



COMPLEJO DEPORTIVO

TOTAL: 128.103,82 €



BAR-RESTAURANTE

TOTAL: 116.464,43 €



CATERING

TOTAL: 30.240,00 €



HOSPEDAJE

TOTAL: 407.959,20 €

INGRESOS COMERCIALES

TOTAL:

1.520.422,83 €

EL PUERTO Y BAHÍA



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

5. DEUDAS FINANCIERAS

- DEUDA A LARGO PLAZO CON ENTIDADES FINANCIERAS: 1.693.190,97€
- DEUDA A CORTO PLAZO CON ENTIDADES FINANCIERAS: 1.666.793,66 €
- DEUDA A CORTO PLAZO EFECTOS DESCONTADOS CON ENTIDADES FINANCIERAS: 1.693.190,97



TOTAL DEUDA FINANCIERA 4.750.175,60€

6. SITUACIÓN FISCAL DE LA **ASOCIACIÓN**

IMPUESTO DE 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 INFORMACION FISCAL

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 2022.

7. OTRA INFORMACIÓN DE LA ASOCIACIÓN

PERSONAL



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

CATEGORÍAS/PUESTOS

ATS-DUE	11
AUX GESTIÓN ADMINISTRATIVO	5
AUX TÉCNICO EDUCATIV DE CENTROS EDUCATIVOS	61
COCINERO/A	32
CONDUCTOR	18
CUIDADOR/A	297
EDUCADOR	102
ENCARGADO	6
FISIOTERAPEUTA	11
GEROCULTOR	85
JEFA COCINA/GOB	1
ADMINISTRATIVOS	7
LIMPIADOR/A	86
LOGOPEDAS	9
MAESTRO	9
MEDICO	2
MONITOR DE TALLER	5
PINCHE	2
MANTEAMIENTO	8
PSICÓLOGO/A	19
TERAPEUTA OCUPACIONAL	5
TRABAJADOR/A SOCIAL	14
GERENTE	1
PSICOMOTRICISTA	1
DIRECTORES DE CENTROS	19
SUBDIRECTORES DE CENTROS	2
COORDINADOR CENTRO MENORES	5
JEFA DE RECURSOS HUMANOS	1
TÉCNICO EN PREVENCIÓN	1
ABOGADO DE CENTRO	1
GOBERNANTA	3
TOTAL	829
THE PROPERTY OF THE PROPERTY O	

USUARIOS Y PLAZAS CONCERTADAS O CONTRATADAS

ORGANISMO	TIPO DE PLAZAS	NÚMERO
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS	50
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA DE ADULTOS	74
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA PSICODEFICIENTE	25
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	RESIDENCIA PERSONAS ESPECTRO AUTISTA	10
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	PISOS TUTELADOS MALACARA	8
AGENCIA ANDALUZA DEPENDENCIA	CENTRO OCUPACIONAL	138
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	6
DELEGACIÓN DE SALUD	CENTRO ATENCION TEMPRANA	300 aprox.
DIPUTACIÓN	RESIDENCIA DE ADULTOS	20
DIPUTACIÓN	RESIDENCIA HOGAR LOS DOLORES	44
DELEGACIÓN IGUALDAD	CENTRO PROTECCION PERS. DISCAPACIDAD	9
DELEGACIÓN IGUALDAD	CENTRO PROTECCION NIÑAS	16
DELEGACIÓN DE EDUCACIÓN	COLEGIOS EDUCACION ESPECIAL	125
CONSEJERÍA DE JUSTICIA	CENTRO BAHIA DE CADIZ	77
CONSEJERÍA DE JUSTICIA	GRUPOS EDUCATIVOS	8
TOTAL P	LAZAS	210

TOTAL PLAZAS
CONTRATADAS/CONCERTADAS

1218

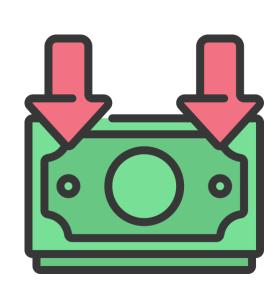
USUARIOS Y PLAZAS PRIVADAS EL PUENTO U BRHÍA

CENTROS	
SERVICIO POS-TEMPRANA	12
CENTRO OCUPACIONAL ROTA	3
UNIDAD DE DÍA MANUEL BELLIDO	2
CENTRO OCUPACIONAL LODELMAR	9
RESIDENCIA HOGAR DE LOS DOLORES	1
RESIDENCIA ADULTO SANTA BEATRIZ	5
CENTRO ANTONIA GARCÍA MORALES	12
RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS VIRGEN MILAGROS	1
RESIDENCIA GRAVEMENTE AFECTADOS LUIS BENVENUTY	8
CENTRO OCUPACIONAL SALINAS	5
RESIDENCIA GUADALETE	4
UNIDAD DE DÍA GUADALETE	3
RESIDENCIA LAS CANTERAS	5
UNIDAD DE DÍA LAS CANTERAS	2
RESIDENCIA LA PAZ	2
TOTAL USUARIOS PRIVADOS:	74

8. RESUMEN ECONÓMICO GENERAL DE LA ASOCIACIÓN

INGRESOS DE LA ASOCIACIÓN

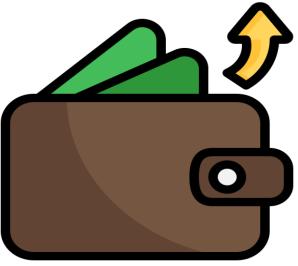
TITULO	SALDO	%
VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.520.442,83 €	5,77%
OTROS INGRESOS	58.923,73 €	0,22%
CUOTAS USUARIOS	3.744.730,81 €	14,21%
CUOTAS DE SOCIOS y DONATIVOS	90.159,02 €	0,34%
PROMOCIONES PARA CAPTACION RECURSOS	49.114,97 €	0,19%
CONTRATOS Y SUBVENCIONES OFICIALES	20.558.522,31 €	78,00%
INGRESOS FINANCIEROS	4.103,78 €	0,02%
IMPUTACION INGRESOS SUBVENCIONES	292.703,47 €	1,11%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	40.000,00 €	0,15%
TOTAL	26.358.700,92 €	



GASTOS DE LA ASOCIACIÓN

TITULO	SALDO	%
COMEDOR Y ARTICULOS DE LIMPIEZA	1.793.521,51 €	6,62%
COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	895.841,89 €	3,31%
ROPERIA	36.301,10 €	0,13%
GASTOS PARA CAPTACION RECURSOS	43.250,73 €	0,16%
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	1.622.424,63 €	5,99%
GASTOS VEHICULOS COMBUSTIBLE	208.601,74 €	0,77%
VARIACION DE EXISTENCIAS	17.912,20 €	0,07%
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	21.939,69 €	0,08%
REPARACIONES Y CONSERVACION	199.065,97 €	0,74%
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	76.109,60 €	0,28%
REPARACIONES DE VEHICULOS	199.010,00 €	0,74%
PRIMAS DE SEGUROS	150.244,94 €	0,55%
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILIARES	20.927,00 €	0,08%
PUBLICIDAD/RELACIONES PUBLICAS.	1.655,50 €	0,01%
SUMINISTROS	1.078.229,97 €	3,98%
OTROS SERVICIOS	104.218,59 €	0,38%
IMPUESTOS	198,37 €	0,00%
SUELDOS Y SALARIOS	14.351.433,63 €	53,00%
S.S. CARGO EMPRESA	3.778.358,14 €	13,95%
SALARIO ESTIMULO	19.611,75 €	0,07%
OTROS GASTOS SOCIALES	115.386,55 €	0,43%
GASTOS ASISTENCIALES CENTROS	632.959,06 €	2,34%
GASTOS E INTERESES FINANCIEROS	138.936,10 €	0,51%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	190.670,93 €	0,70%
GASTOS O PERDIDAS EJER.ANTER.	6.825,15 €	0,03%
AMORTIZACIONES	1.372.241,76 €	5,07%
TOTAL	27.075.876,50 €	





BALANCE PÉRDIDAS Y GANANCIAS



CONCEPTO	SALDO 2022	SALDO 2021
OPERACIONES CONTINUADAS	- 717.175,58€	45.279,57 €
1.Importe neto de la cifra de negocios	1.520.442,83 €	839.951,69€
2.Otros ingresos	37.787,43 €	16874,60 €
3.Ingresos propios de la entidad	3.884.004,80 €	3.155.606,43 €
4.Ingresos por conciertos y contratos con la A	20.558.522,31 €	20.400.757,06 €
5.Aprovisionamientos	- 4.617.853,80€	- 3.945.165,60€
6.Otros ingresos de explotación	248.773,59 €	248.773,59 €
8.Gastos de personal	- 18.245.178,32 €	- 17.219.546,02 €
9.Otros gastos de explotación	- 2.504.170,44€	- 2.053.689,49€
10.Amortización del inmovilizado	- 1.372.241,76€	- 1.350.049,91€
RESULT.EXPLOTAC.(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	- 468.777,06 €	115.455,64 €
13.Ingresos finacieros	4.103,78 €	26.122,32 €
14.Ingresos exepcionales	83.929,88 €	28.869,41 €
15.Gastos financieros	- 138.936,10 €	- 100.574,28 €
16.Gastos exepcionales	- 190.670,93 €	- 6.143,53 €
17.Gastos de ejercicios anteriores	- 6.825,15€	- 18.449,99€
TOTAL INGRESOS	26.358.700,92 €	24.738.898,39 €
TOTAL GASTOS	- 27.075.876,50 €	- 24.693.618,82 €
RESULTADO FINANCIERO	- 248.398,52 €	- 70.176,07 €
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	- 717.175,58 €	45.279,57 €
AV RESULTADO DEL EJERCICIO	- 717.175,58 €	45.279,57 €





ACTIVO					
Concepto Saldo 2022 Saldo 2021					
A) ACTIVO NO CORRIENTE	27.270.735,10 €	28.782.688,57 €			
I.Inmovilizado Intangible	6.304.887,29 €	6.219.635,29€			
II.Inmovilizado material	16.128.043,11 €	17.145.791,80 €			
IV.Inversiones en empresas del grupo y asociada	295.883,08 €	295.883,08 €			
V.Inversiones financieras a largo plazo	2.145.216,61 €	2.176.193,75 €			
VI.Imposiciones largo plazo pignoradas	2.396.705,01 €	2.945.184,65 €			
B) ACTIVO CORRIENTE	4.792.452,91 €	4.534.943,67 €			
II.Existencias	109.499,74 €	127.411,94 €			
IV.Deudores comerciales y otras cuentas a cobra	532.746,15 €	394.986,46 €			
V.Varias cuentas deudoras	3.807.082,37 €	3.033.165,98 €			
V.Remuneraciones al personal	40.905,10 €	46.181,06 €			
VI.Hacienda publica deudora	19.102,53 €	30.636,23 €			
VI.Inversiones financieras a corto plazo	17.201,18 €	18.101,18 €			
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalent	265.915,84 €	884.460,82 €			
V TOTAL ACTIVO (A + B) 32.063.188,01 € 33.317.632,24 €					

PASIVO					
Concepto	Saldo 2022	Saldo 2021			
A) PATRIMONIO NETO	21.922.099,21 €	22.891.806,33 €			
A.1.Fondos Propios	17.421.035,49€	18.141.969,02 €			
I.Capital	18.138.211,07 €	18.096.689,45 €			
VII.Resultado del ejercicio	- 717.175,58€	45.279,57 €			
A.3.Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.501.063,72 €	4.749.837,31 €			
B) PASIVO NO CORRIENTE	4.641.925,19€	5.086.949,84 €			
I.Provisiones a largo plazo	2.948.734,22 €	3.414.214,99 €			
II.Deudas a largo plazo	1.693.190,97€	1.672.734,85 €			
C) PASIVO CORRIENTE	5.499.163,61 €	5.338.876,07€			
III.Deudas a corto plazo	3.500.800,07 €	3.490.172,09 €			
V.Acreedores comerciales y otras cuentas a pag	1.284.375,61 €	1.040.079,36 €			
VI.Acrredores efectos a pagar	5.185,35 €	16.748,83 €			
VII.Hacienda y S. Social acrredoras	555.818,20 €	455.252,75 €			
VIII.Otras provisiones	255.614,50 €	416.138,92 €			
IX.Cuentas varias	- 102.630,12 €	- 79.515,88€			
W TOTAL PASIVO (A+B+C)	32.063.188,01 €	33.317.632,24 €			

9. PRESUPUESTO DE LA ASOCIACIÓN

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO 2022



Gastos						
Título	Presupuesto	Realizado	Pendiente	%	Superado	%
COMPRAS Y GASTOS	24.893.769,86 €	27.075.876,50 €	- €	-	2.182.106,64€	8,77

Ingresos						
Título	Presupuesto	Realizado	Pendiente	%	Superado	%
INGRESOS SERVICIOS Y VENTAS	24.933.462,39 €	26.358.700,92 €	- €	-	1.425.238,53€	5,72

PRESUPUESTO 2023 / GASTOS

Título	Presupuesto	%		
COMPRAS	4.534.239,96 €	16,83%		
SERVICIOS EXTERIORES	1.481.007,57 €	5,50%		
TRIBUTOS	2.810,00 €	0,01%		
GASTOS DE PERSONAL	18.944.701,06 €	70,34%		
GASTOS ASISTENCIALES	486.938,80 €	1,81%		
GASTOS FINANCIEROS	141.928,22 €	0,53%		
GASTOS EXTRAORDINARIOS	4.00 <mark>0,00 €</mark>	0,01%		
DOTACIONES AMORTIZACIONES	1.338.954,58 €	4,97%		
total	al 26.934.580,19 €			

PRESUPUESTO 2023 / INGRESOS

Título	Presupuesto	%
VENTAS DE MERCADERIAS Y SERVICIOS	1.805.400,00 €	6,70%
OTROS INGRESOS	48.020,00 €	0,18%
INGRESOS PRESTACION DE SERVICIOS	24.746.449,57 €	91,88%
INGRESOS FINANCIEROS	4.103,78 €	0,02%
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	330.606,84 €	1,23%
total		26.934.580,19 €





- Esta memoria se ha confeccionado con información contable 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 2022.
- Los datos aquí expuestos son auditado por, BAILEN, 20
 SLP.
- 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.