

BALANCE DE SITUACIÓN

Un **balance** es un documento que explica la situación económica de la Asociación y está formado por el **activo** y el **patrimonio neto + pasivo**.

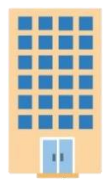
El **activo** son los bienes que tiene la Asociación (edificios, dinero en bancos, etc.) y los derechos (por ejemplo, cantidades pendientes de cobrar)

El **patrimonio neto + pasivo** está formado por el dinero inicial en el momento de crear la Asociación, más los beneficios o pérdidas de cada año (patrimonio neto), así como por las obligaciones que tiene la Asociación (deudas con bancos, proveedores, etc.) (Pasivo)

ACTIVO

A.1) Inmovilizado

Conjunto de cosas que la empresa tiene, suelen tener un coste elevado y se conservan durante largo tiempo.

		2022	2021
 	Programas informáticos y otros	26.486,78	6.556,11
	Residencias y pisos que están a nombre de la Asociación	2.004.231,40	2.030.590,08
	Instalaciones técnicas, mobiliario, ordenadores, etc.	214.605,08	212.802,04
	Elementos en proceso de construcción, reformas, etc. (sin acabar)	17.100,00	17.100,00
	Dinero invertido en entidades relacionadas con la Asociación	--	305,00

A.2) Dinero pendiente de cobrar

		2022	2021
	De las personas beneficiarias	60.513,38	60.025,84
	Dinero pendiente de cobro por la ayuda para la mejora de la accesibilidad las viviendas y para la adquisición de vivienda	39.375,00	92.433,28
	Dinero que nos debe la Hacienda Estatal por las retenciones de nuestros alquileres	11.542,96	9.536,00
	Dinero pendiente de cobrar de las administraciones públicas por la prestación del servicio	428.020,44	763.690,49
	Otros	588,35	13.096,98

A.3) Otros importes

		2022	2021
	Dinero que hemos entregado por anticipado para servicios del próximo año	8.611,41	3.729,05

A.4) Tesorería

		2022	2021
	Dinero que hay en la caja de la Asociación y en las cuentas del banco a 31 de diciembre	356.032,31	36.312,14

TOTAL DE ACTIVO	3.167.107,11	3.246.177,01
------------------------	---------------------	---------------------

PATRIMONIO NETO + PASIVO

B.1) Fondo Social

		2022	2021
	El dinero que se aportó cuando empezó APROSU y los beneficios o pérdidas que ha habido cada año desde que se creó.	1.402.645,98	1.277.524,55

B.2) Resultado del Ejercicio

		2022	2021
	Diferencia entre ingresos y gastos del año (beneficio o pérdida)	-66.390,38	125.121,43

B.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos

		2022	2021
	Dinero y/o bienes que la Asociación ha recibido de organismos públicos y/o privados durante varios años para invertir en inmovilizado, mejorar las instalaciones, comprar pisos, etc...	1.162.213,21	1.153.360,98

B.4) Dinero pendiente de pagar

		2022	2021
	Dinero pendiente de pagar a las empresas proveedoras y/o acreedoras	70.364,85	80.035,11

	Dinero pendiente de pagar al personal	74.254,09	125.408,36
	Subvenciones concedidas en el ejercicio actual pero que corresponden a ejercicios siguientes	175.647,55	143.673,31
	Dinero pendiente de pagar a los bancos	192.852,24	239.862,54
	Otros	1.994,45	1.990,73

B.5) Impuestos

		2022	2021
	Dinero pendiente de pago a la Hacienda Estatal y a la Seguridad Social por los impuestos	153.525,12	99.200,00
TOTAL PASIVO		3.167.107,11	3.246.177,01

CUENTA DE RESULTADOS

La **cuenta de resultados** contiene los **ingresos** y **gastos** totales que la Asociación ha tenido en el año.

Cuando los ingresos son mayores que los gastos, hay resultado positivo.

Cuando los ingresos son menores que los gastos, hay resultado negativo.

Los **ingresos** son las entradas de dinero: cuotas de las personas beneficiarias, subvenciones y ayudas, donaciones, etc.

Los **gastos** son todas las salidas de dinero, ya sean grandes o pequeñas, periódicas u ocasionales: gastos de luz, agua, teléfono, alimentación, etc.

GASTOS

A.1) Gastos de personal

		2022	2021
	Salario del personal	2.161.499,12	1.938.926,85
	Seguridad social del personal	563.594,21	515.635,50
	Cursos de formación del personal y otros	16.020,43	14.347,21

A.2) Otros gastos

		2022	2021
	Alquiler de fotocopiadora, lavadora y secadora	9.544,24	9.702,98
	Reparaciones y mantenimiento de la Residencia, hogares funcionales, vivienda tutelada, centro ocupacional y centro de día	109.902,60	81.443,27
	Gastos de asesoramientos (asesor/a laboral, abogados/as etc...)	32.740,08	42.200,59
	Transportes	59.049,92	30.590,04
	Seguros (de los edificios, de accidentes, de responsabilidad civil, de voluntarios...)	16.086,08	15.382,50
	Dinero que los bancos le cobran a la Asociación por y/o comisiones intereses	9.327,38	7.218,25
	Agua y luz	76.119,21	45.001,77

	Gastos de Alimentación, limpieza, higiene y otros.	524.316,88	527.972,96
	Los impuestos que la Asociación paga (Ayuntamientos, Cabildos etc...)	3.465,15	1.173,72
	Gastos imprevistos con los que la Asociación no contaba al inicio del año	1.579,90	1.104,79

A.3) Amortización del inmovilizado

		2022	2021
	El valor que pierden las cosas cuando se van desgastando con el paso del tiempo	111.834,24	105.612,36
TOTAL DE GASTOS		3.695.079,44	3.336.312,79

INGRESOS

B.1) Ingresos de la actividad propia

		2022	2021
	Cantidad de dinero que pagan las personas beneficiarias	530.742,25	479.852,58
	<u>Cuotas</u> de personas asociadas Cantidad de dinero que se paga cada cierto tiempo.	11.111,13	12.323,28
	<u>Donativos</u> : dinero que las personas o empresas nos dan voluntariamente	204,00	1.040,00
	<u>Subvenciones y ayudas</u> : Dinero que nos dan los organismos públicos para atender a las personas con discapacidad	2.991.508,67	2.776.756,96
	Subvenciones concedidas en años anteriores para inmovilizado (edificio residencia, pisos, etc.) que cada año se lleva una parte a ingresos	56.700,29	125.311,05

B.2) Otros ingresos

		2022	2021
	Ingreso por alquileres	35.136,24	33.248,43
	Dinero obtenido de la cabina de teléfono, venta de los muñecos de navidad y otros	--	489,37

	Ingresos extraordinarios. Son los ingresos que no recibimos de la manera habitual y por otras actividades	2.950,58	32.273,26
	Ingresos financieros. Son los que recibimos por las gestiones realizadas en diferentes operaciones financieras.	335,90	139,29

TOTAL DE INGRESOS	3.628.689,06	3.461.434,22
--------------------------	---------------------	---------------------

RESULTADO (Pérdidas / Beneficios)	-66.390,38	125.121,43
--	-------------------	-------------------