

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**.

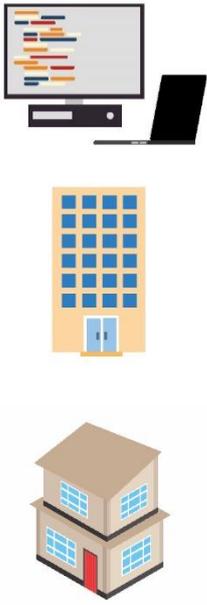
El **activo** son los bienes que tiene la Asociación (edificios, dinero en bancos, etc.) y los derechos (por ejemplo, cantidades pendientes de cobrar)

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.

		2019	2018
	Programas informáticos y otros	5.258,85	5.559,36
	Residencias y pisos que están a nombre de la Asociación	1.876.340,17	1.927.791,78
	Instalaciones técnicas, mobiliario, ordenadores, etc.	193.399,16	214.454,8
	Elementos en proceso de construcción, reformas, etc. (sin acabar)	2.460,00	-
	Apartamento en el complejo Roca Verde	89.219,42	-
	Dinero invertido en entidades relacionadas con la Asociación	305,00	305,00

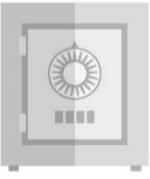
A.2) Dinero pendiente de cobrar

		2019	2018
	De las personas beneficiarias	40.813,83	47.955,31
	Dinero pendiente de cobro por la ayuda para la reforma de baño y cocina de Piso Tutelado	2.408,97	-
	Dinero pendiente de cobrar por la venta del Centro Especial de Empleo APROSU	2.611,28	-
	Dinero que nos debe la Hacienda Estatal por las retenciones de nuestros alquileres	14.740,39	15.777,79
	Dinero pendiente de cobrar de las administraciones públicas por la prestación del servicio	486.199,94	233.608,30
	Otros	3.015,22	25.071,68

A.3) Otros importes

		2019	2018
	Dinero que hemos entregado por anticipado para servicios del próximo año	3.275,61	3.101,04

A.4) Tesorería

		2019	2018
	Dinero que hay en la caja de la Asociación y en las cuentas del banco a 31 de diciembre	86.193,45	393.289,89

TOTAL DE ACTIVO	2.806.241,29	2.866.914,96
------------------------	---------------------	---------------------

PATRIMONIO NETO + PASIVO

B.1) Fondo Social

		2019	2018
	El dinero que se aportó cuando empezó APROSU y los beneficios o pérdidas que ha habido cada año desde que se creó.	1.487.832,96	1.350.706,61

B.2) Resultado del Ejercicio

		2019	2018
	Diferencia entre ingresos y gastos del año (beneficio o pérdida)	-129.371,95	137.126,35

B.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos

		2019	2018
	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...	1.193.830,58	1.167.151,82

B.4) Dinero pendiente de pagar

		2019	2018
	Dinero pendiente de pagar a las empresas proveedoras y/o acreedoras	50.824,00	32.740,00

	Dinero pendiente de pagar al personal	41.542,95	145,99
	Subvenciones concedidas en el ejercicio actual pero que corresponden a gastos del ejercicio siguiente	59.306,96	64.740,54
	Otros (incluye dinero que debemos a los bancos)	8.988,97	27.400,11

B.5) Impuestos

		2019	2018
	Dinero pendiente de pago a la Hacienda Estatal y a la Seguridad Social por los impuestos	93.286,82	86.903,54
TOTAL PASIVO		2.806.241,29	2.866.914,96

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, gas, teléfono, alimentación, etc.

GASTOS

A.1) Gastos de personal

		2019	2018
	Salario del personal	1.789.475,78	1.536.271,29
	Seguridad social del personal	480.006,29	441.975,42
	Cursos de formación del personal y otros	18.455,88	17.378,18

A.2) Otros gastos

		2019	2018
	Alquiler de fotocopidora, lavadora y secadora	9.251,40	9.294,36
	Reparaciones y mantenimiento de la Residencia, hogares funcionales, piso tutelado, centro ocupacional y centro de día	106.864,91	59.980,26
	Gastos de asesoramientos (asesor/a laboral, abogados/as etc...)	31.233,41	16.889,39
	Transportes	43.563,82	42.625,88
	Seguros (de los edificios, de accidentes, de responsabilidad civil, de voluntarios...)	13.704,68	13.103,46
	Dinero que los bancos le cobran a la Asociación por comisiones y/o intereses	2.308,86	7.858,52
	Agua y luz	37.914,43	39.239,56
	Gastos de Alimentación, limpieza, higiene y otros.	412.401,10	383.687,56

	Los impuestos que la Asociación paga (Ayuntamientos, Cabildos etc...)	998,78	1.280,46
	Gastos imprevistos con los que la Asociación no contaba al inicio del año	492,13	5.854,45

A.3) Amortización del inmovilizado

		2019	2018
	El valor que pierden las cosas cuando se van desgastando con el paso del tiempo	98.850,81	106.589,30

A.4) Otras pérdidas

		2019	2018
	Pérdida del Centro Especial de Empleo APROSU	82.211,04	-

TOTAL DE GASTOS	3.127.733,32	2.682.028,09
------------------------	---------------------	---------------------

INGRESOS

B.1) Ingresos de la actividad propia

		2019	2018
	Cantidad de dinero que pagan las personas beneficiarias	553.305,75	531.847,88

	Cuotas de personas asociadas Cantidad de dinero que se paga cada cierto tiempo.	12.884,17	13.431,73
	Donativos: dinero que las personas o empresas nos dan voluntariamente	16.881,00	22.865,00
	Dinero que nos donan las empresas que no tienen contratadas personas con discapacidad	7.298,81	3.181,10
	Subvenciones y ayudas: Dinero que nos dan los organismos públicos para atender a las personas con discapacidad	2.331.912,54	2.118.317,73
	Subvenciones concedidas en años anteriores para inmovilizado (edificio residencia, pisos, etc.) que cada año se lleva una parte a ingresos	55.365,31	55.408,50

B.2) Otros ingresos

		2019	2018
	Ingreso por alquileres	18.546,00	62.730,50
	Dinero obtenido de la cabina de teléfono, venta de los muñecos de navidad y otros	2.167,79	1.134,28
	Ingresos extraordinarios. Son los ingresos que no recibimos de la manera habitual y por otras actividades	-	10.237,72
TOTAL DE INGRESOS		2.998.361,37	2.819.154,44

RESULTADO (Pérdidas / Beneficios) - 129.371,95 137.126,35