



asociación **UTRILLO**

MEMORIA ECONÓMICA 2023

Mas de las Matas 1
50014 ZARAGOZA
Tel.: 976 277 888
Fax: 976 276 918

www.asociacionutrillo.com
e-mail: info@asociacionutrillo.com
[facebook.grupoutrillo](#)

Miembro de Plena Inclusión Aragón

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

ASOCIACION PARA LA INTEGRACIÓN DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL "UTRILLO"

- 01 - Actividad de la Empresa
- 02 - Bases de Presentación de las Cuentas Anuales
- 03 - Aplicación de Resultados
- 04 - Normas de Registro y Valoración
- 05 – Inmovilizado Material, Intangible e inversiones inmobiliarias
- 06 – Activos Financieros
- 07 – Pasivos Financieros
- 08 – Fondos Propios
- 09 – Situación Fiscal
- 10 – Ingresos y Gastos
- 11 – Subvenciones, Donaciones y Legados
- 12 – Aplicaciones de Elementos Patrimoniales a Fines Propios
- 13 – Entidades del Grupo y Asociadas
- 14 – Ajustes por Periodificación
- 15 - Bases de Presentación de la Liquidación del Presupuesto
- 16 - Información de la Liquidación del Presupuesto
- 17 - Presupuesto del Ejercicio
- 18 - Acontecimientos Posteriores al Cierre
- 19 – Otra Información
- 20 - Declaración Negativa acerca de la Información Medioambiental en las Cuentas Anuales

01 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La Asociación para la Integración de Personas con Discapacidad Intelectual “Utrillo” es una Entidad sin ánimo de lucro que se constituyó el 5 de abril de 1993, con el objeto social de reunir a padres, madres y tutores de personas con discapacidad intelectual para mejorar la calidad de vida y luchar por su integración social y laboral. Se número de registro en D.G.A. es 01-Z-3174-1993. En febrero de 2011 la asociación fue declarada como Entidad de Utilidad Pública.

Son fines primordiales de esta Asociación los siguientes:

- A. Defensa de los intereses de los Discapacitados Intelectuales.
- B. Proporcionar una atención integral a las personas con discapacidad intelectual.
- C. Fomentar actitudes y aptitudes que favorezcan su integración personal, social y laboral.
- D. Potenciar el desarrollo y autonomía de las personas con discapacidad intelectual a través de actividades que favorezcan su expresión, estimulando su autonomía e independencia, con el objeto de mejorar la iniciativa personal y participación social.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

- E. Apoyar a las familias y tutores, para conseguir mejorar las condiciones de vida de todas las personas del entorno del discapacitado intelectual.
- F. Concienciar a las familias y tutores de la importancia de prevenir conductas de riesgo.
- G. Implicar a las familias en las actuaciones que se lleven a cabo, con el fin de conseguir una adecuada atención globalizadora, que llegue a todo el entorno del discapacitado intelectual para así poder desarrollar al máximo sus aptitudes y habilidades.
- H. Concienciar a la sociedad en general, de la necesidad de normalizar e integrar a las personas que presentan algún tipo de discapacidad intelectual.
- I. Promoción, apoyo y colaboración en la ejecución de actividades encaminadas a la integración del discapacitado intelectual en el seno de la sociedad.
- J. Defender la dignidad y los derechos de las personas con discapacidad intelectual.
- K. Proporcionar diferentes alternativas educativas de ocio y tiempo libre que faciliten el acceso y participación en los recursos comunitarios
- L. Ofrecer un servicio cualificado de Educación en el Tiempo Libre, así como la realización de actividades formativas especializadas en la atención a este colectivo.
- M. Crear, estimular y cooperar con las Instituciones, para la creación y mantenimiento de centros educacionales y asistenciales de todo tipo.
- N. Cooperar con las agrupaciones autonómicas, nacionales y similares en la defensa de los intereses de la persona con discapacidad intelectual.
- O. Creación y gestión de Centros Especiales de Empleo, con entidades o empresas públicas o privadas.
- P. Creación y gestión de Sociedades y Entidades (solos o con otras personas físicas o jurídicas), para crear o apoyar a los discapacitados intelectuales y ayudar a los fines de la Asociación.

Queda expresamente excluido de los fines de esta Asociación el ánimo de lucro.

La anterior enumeración no tiene carácter limitativo, pudiendo actuar ampliamente la Asociación dentro de su finalidad principal y genérica prevista.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|-------------|--------------------------|----------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

02 - BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2023 adjuntas han sido formuladas a partir de los registros contables de la Asociación a 31 de diciembre de 2023 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007 de 16 de Noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, en el Real Decreto 1491/2011 de 24 de Octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, la 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 pequeñas y medianas entidades sin ánimo de lucro y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

En consonancia con la consulta número 1 publicada en el Boletín Oficial del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas número 73 de marzo de 2008, que señala que las cuentas anuales de las entidades sin fines lucrativos deben estar integradas por los documentos exigidos por sus disposiciones específicas, y "en particular, cuando dichas disposiciones obliguen a elaborar exclusivamente balance, cuenta de resultados y memoria, las entidades no estarán obligadas a elaborar los nuevos documentos incluidos en el PGC 2007 (estado de cambios en el patrimonio neto y estado de flujos de efectivo).

Las presentes Cuentas Anuales se someterán a la aprobación por la Asamblea General de Socios, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

La Asociación no aporta información complementaria adicional relativa a la imagen fiel del patrimonio.

La Asociación no aplica criterios contables no obligatorios.

En las Cuentas Anuales Adjuntas no se han utilizado estimaciones para cuantificar el valor de activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran en ellas registrados.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 25-03-23

Condiciones Del 01-01-23 al 31-12-23

Comparación de la información

A los efectos de la obligación establecida en el artículo 35.6 del Código de Comercio, y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, estas cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2023 incluyen cifras comparativas con el año anterior.

Agrupación de partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias, en el estado de cambios en el patrimonio neto o en el estado de flujos de efectivo.

Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

Cambios en criterios contables

La Asociación ha realizado únicamente los cambios en los criterios contables obligados por la Ley 16/2007.

Corrección de errores

No se han producido.

03 – APPLICACIÓN DE RESULTADOS

La Junta Directiva propondrá a la Asamblea General la aprobación de la distribución del excedente del Ejercicio terminado el 31 de Diciembre del 2023 de la siguiente forma:

Base de reparto

Excedente positivo ejercicio 2023 20.567,47 €

Distribución

Remanente de Ejercicios Anteriores 20.567,47 €

04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los principales criterios contables aplicados son los siguientes:

Inmovilizado Intangible

Contiene exclusivamente las operaciones de arrendamiento financiero y aplicaciones informáticas.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 25-03-23

Condiciones Del 01-01-23 al 31-12-23

Recoge el valor de compra de los bienes al precio de venta del proveedor. Se amortizan con los mismos criterios y plazos que el inmovilizado material equivalente. Las aplicaciones informáticas se amortizan en 4 años. El Derecho de Superficie del solar cedido por el Ayuntamiento de Zaragoza, por 227.435 €, tiene su contrapartida en el Pasivo del Balance, Epígrafe de Ingresos a Distribuir en Varios Ejercicios, (Subvención del Ayuntamiento de Zaragoza - Derecho de Superficie Terreno), y se amortiza en 75 años desde el 16-03-2006, según la Escritura de Cesión; lo que modifica el dato inicial de 50 años y la fecha inicial de amortización del Derecho.

En el presente Ejercicio no se han reconocido "Pérdidas netas por deterioro" derivadas de los activos intangibles.

Inmovilizado Material

Los bienes comprendidos en el Inmovilizado Material se encuentran valorados a su precio de adquisición, sin incluir los gastos o reparaciones que no representen mejoras o ampliación de su vida útil, que son cargados a la cuenta de resultados del ejercicio a través de las correspondientes cuentas de reparaciones ó mantenimiento.

La dotación anual a la amortización se calcula linealmente en función de la vida útil estimada atendiendo a los periodos máximos y mínimos que establecen las tablas del Impuesto de Sociedades.

La vida útil estimada para las partidas de inmovilizado material es la siguiente:

| <u>Partida</u> | <u>Años</u> | <u>% Anual</u> |
|--------------------------------------|-------------|----------------|
| Construcciones | 50 | 2% |
| Maquinaria | 8,33 | 12% |
| Instalaciones Técnicas | 8,33 | 12% |
| Uillaje-Otras Instalaciones | 6,66 | 15% |
| Mobiliario | 10 | 10% |
| Equipos para Procesos de Información | 4 | 25% |
| Otro Inmovilizado Material | 10-4 | 10%-25% |

Instrumentos Financieros

Los criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros es la de su liquidez (Activos) y su grado de exigibilidad (Pasivos).

Los activos se clasifican en Inversiones Financieras a Largo plazo (Activo No corriente) y partidas de Deudores, Efectivo y otros activos Líquidos (Activo Corriente).

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

Las deudas a Largo Plazo se recogen en el Pasivo no corriente y las deudas a corto plazo en el Pasivo corriente.

a) Activos Financieros

- Está reflejado el capital inicial desembolsado para la creación del Centro Especial de Empleo "Aragonese de Alta Frecuencia S.L.". Al cierre del Ejercicio 2022, el Centro Especial de Empleo muestra un patrimonio neto equilibrado gracias a la aportación para compensación de pérdidas realizada por el socio único en el ejercicio 2013.

En este epígrafe se registran también los créditos que la Asociación ha concedido al Centro Especial de Empleo para su puesta en marcha y posterior funcionamiento. A fecha 31 de Diciembre, esta partida dentro de Activo no Corriente ascendía a 271.358,95,-Euros por el préstamo concedido para la compra de una nueva calandra.

- La cifra de deudores corresponde a distintas subvenciones concedidas tanto por entidades privadas como públicas, pendientes de liquidación, así como a facturas pendientes de cobro por la concertación de plazas con el Instituto Aragonés de Servicios Sociales.

- Por último, la entidad mantiene una cuenta corriente con Aragonese de Alta Frecuencia S.L. que a fecha 31 de diciembre de 2023 ascendía a 53.136,31,-€, correspondiente al apoyo de tesorería necesario para el funcionamiento del Centro Especial de Empleo por la demora en pagos del INAEM.

b) Pasivos Financieros

Los débitos y partidas a pagar, tales como préstamos y similares se registran inicialmente por su valor razonable, que equivale al importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

Posteriormente, los débitos y partidas a pagar se valoran por su coste amortizado, contabilizándose los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

La Asociación da de baja un pasivo cuando la obligación se ha extinguido.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

Existencias:

La Asociación no requiere existencias para el desarrollo de sus fines y actividades.

Impuesto sobre el Valor Añadido

La Asociación aplica la regla de prorrata, dado que realiza tanto operaciones que originan el derecho a deducir las cuotas soportadas como otras en las que no se puede ejercer tal derecho.

El IVA soportado no deducible forma parte del precio de adquisición de los activos corrientes y no corrientes, así como de los servicios que sean objeto de las operaciones gravadas.

La Asociación no altera las valoraciones iniciales por las rectificaciones en el importe de IVA soportado no deducible, consecuencia de la regularización de la prorrata definitiva. El porcentaje de prorrata definitiva de la Asociación en el presente ejercicio ha sido de 0 %.

Impuesto sobre beneficios

Dentro de los ingresos y gastos totales, distinguimos entre actividad exenta y no exenta, esto es, la considerada proveniente de una actividad económica. Los ingresos exentos son las subvenciones, donativos y cuotas de socios recibidos para el desempeño de las funciones de la Asociación. Los ingresos no exentos son los provenientes de ventas diversas, prestación de servicios, alquileres, y matrículas y subvenciones de los cursos impartidos.

Transacciones en Moneda Extranjera

No se han realizado.

Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones recibidas por la entidad le han sido concedidas para el normal funcionamiento de la misma (de explotación) y, en consecuencia han sido imputadas en su totalidad al resultado del ejercicio, a excepción de las que tienen una repercusión a nivel de curso escolar, esto es, de septiembre a julio, en cuyo caso se prorrata en los porcentajes correspondientes, o en los casos de Proyectos plurianuales, los cuales se distribuyen de forma proporcional al tiempo comprendido. Otras subvenciones concedidas en el ejercicio, se consideran Ingresos Anticipados si su periodo de incidencia así lo indica.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

Las subvenciones de Capital destinadas a la adquisición de inmovilizado, se llevan a resultados al mismo ritmo que la amortización de los mismos.

Cuando las subvenciones se conceden para financiar gastos específicos, se imputan como ingresos del ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, la Asociación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por cuotas de usuarios, así como los ingresos por las plazas concertadas, se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos.

Provisiones y Contingencias

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Asociación cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Asociación tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la Asociación del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente.

Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal

Teniendo en cuenta lo comentado en el punto anterior, para el caso de las retribuciones por prestación definida, las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre de ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La Asociación no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

05 – INMOVILIZADO INTANGIBLE Y MATERIAL

A) – INMOVILIZADO INTANGIBLE

Los movimientos durante el ejercicio de las partidas del activo inmovilizado inmaterial han sido los siguientes:

| Concepto | Saldo Inicial 01/01/2023 | Entradas Adiciones | Salidas | Traspasos | Saldo Final 31/12/2023 |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------------|
| Aplicaciones Informáticas. | 137,36 | - | - | - | 137,36 |
| Dcho. Superficie Solar | 227.435,00 | - | - | - | 227.435,00 |
| Total | 227.572,36 | - | - | - | 227.572,36 |
| Amortiz. Apl. Informáticas | -137,36 | - | - | - | -137,36 |
| Amortiz. Dchos. Superficie | -58.007,83 | -3.024,89 | - | - | -61.032,72 |
| Total | -58.145,19 | -3.024,89 | - | - | -61.170,08 |
| Total Neto | 169.427,17 | -3.024,89 | - | - | 166.402,28 |

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización

B) – INMOVILIZADO MATERIAL

Los movimientos durante el ejercicio de las partidas del activo inmovilizado material han sido los siguientes:

| Concepto | Saldo Inicial 01/01/2023 | Entradas Adiciones | Salidas | Traspasos | Saldo Final 31/12/2023 |
|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------------|
| Terrenos Construcciones | Y 1.394.098,32 | 4.013,90 | | | 1.398.112,22 |
| Instal. Técnicas Maquinaria | Y 184.090,65 | 20.609,48 | | | 204.700,13 |
| Otras Instal. Utilaje y Mobiliario | Y 92.868,53 | 2.500,01 | | | 95.368,54 |
| Otro Inmovilizado Material | Y 49.649,52 | 1.820,20 | | | 51.469,72 |
| Total | 1.720.707,02 | 28.943,59 | 0,00 | 0,00 | 1.749.650,61 |

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | | |
|--------------------|--------------------------|--------------|----------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha | 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | | |

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|
| Am. Construcciones | -413.840,20 | -27.881,93 | | | -441.722,13 |
| Am. I. Técnicas y Maquinaria | -170.630,95 | -2.782,02 | | | -173.412,97 |
| Am. Otras I, Utillaje y Mobiliario | -49.293,10 | -7.802,27 | | | -57.095,37 |
| Am. Otro Inmovilizado Material | -41.023,48 | -4.193,40 | | | -45.216,88 |
| Total | -674.787,73 | -42.659,62 | 0,00 | 0,00 | -717.447,35 |
| Total Neto | 1.045.919,29 | -13.716,03 | 0,00 | 0,00 | 1.032.203,26 |

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de vidas útiles y métodos de amortización.

No se ha realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado.

Al 31 de diciembre de 2023 no existen construcciones con un precio de adquisición o coste de producción que estén totalmente amortizadas y que todavía estén en uso.

No existen litigios ni embargos que afecten al inmovilizado material.

La política de la Asociación es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. Se revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.

06 - ACTIVOS FINANCIEROS

Los movimientos del ejercicio han sido los que a continuación se relacionan para las partidas de Activo No corriente:

| Concepto | Saldo Inicial 01/01/2023 | Entradas | Salidas | Saldo Final 31/12/2023 |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------------|
| Participación en C.E.E. A.A.F. S.L. | 3.006,00 | | - | 3.006,00 |
| Créditos a Empresas del Grupo | 271.358,95 | | - | 271.358,95 |
| Fianzas Constituidas a L/P | 456,88 | | | 456,88 |
| Activos por Impuesto diferido | 3.277,64 | 253,95 | | 3.531,59 |
| Total | 278.099,47 | | - | 278.353,42 |

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 25-03-23

Condiciones Del 01-01-23 al 31-12-23

Los movimientos del ejercicio en el Epígrafe de Activo Corriente han sido los que a continuación se relacionan:

| Concepto | Saldo Inicial 01/01/2023 | Aumentos | Disminuciones | Saldo Final 31/12/2023 |
|---|-------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Deudores Varios | 47.243,91 | | 46.000,71 | 1.243,20 |
| Activos por Impuesto Corriente | 0 | | | 0,00 |
| Fianzas constituidas a c/p | 513,76 | | | 513,76 |
| Cuenta Corriente con Empresas del Grupo | 55.777,94 | | 2.641,63 | 53.136,31 |
| Tesorería | 258.050,15 | 45.443,39 | | 303.493,54 |
| Gastos Anticipados | 2.019,01 | 451,44 | | 2.470,45 |
| Total Otros Deudores | 363.604,77 | 45.894,83 | 48.642,34 | 360.857,26 |

07 - PASIVOS FINANCIEROS

Las partidas que componen el epígrafe de Pasivo Corriente son:

| Concepto | Saldo Final 31/12/2023 |
|--|-----------------------------------|
| Acreedores varios | 3.405,12 |
| Otras Deudas con las Administraciones Públicas | 16.237,97 |
| Proveedores | 1.299,04 |
| Remuneraciones pendientes de pago al personal | 20.398,84 |
| Total | 41.340,97 |

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 25-03-23

Condiciones Del 01-01-23 al 31-12-23

08 – FONDOS PROPIOS

El importe y los movimientos de las partidas que forman parte de los fondos propios durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023 se muestran a continuación:

| Concepto | Saldo Inicial 01/01/2023 | Adiciones | Bajas | Saldo Final 31/12/2023 |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|
| Fondo Social Asociación Utrillo | 240,4 | | | 240,40 |
| Remanente de Ejercicios Anter. | 879.566,69 | 66.213,55 | | 945.780,24 |
| Pérdidas y Ganancias | 66.213,55 | 20.567,47 | 66.213,55 | 20.567,47 |
| Total | 946.020,64 | 86.781,02 | 66.213,55 | 966.588,11 |

09 – SITUACION FISCAL

La composición de las cuentas con las Administraciones Públicas al 31 de Diciembre de 2023 es la siguiente:

| Concepto | Saldo Final Deudor 31-12-23 | Saldo Final Acreedor 31-12-2023 |
|---|--|--|
| H.P. Deudor por Devolución de Impuestos | | |
| H.P. Acreedor por Retenciones Practicadas a Empleados | | 6.620,21 |
| H.P. Acreedor por Retenciones a Profesionales | | 1.017,74 |
| Seguridad Social Acreedora | | 8.600,02 |

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

La liquidación del Impuesto de Sociedades, y las diferencias entre el resultado contable y la base imponible se explican en las siguientes tablas:

| INGRESOS | TOTAL | EXENTO | NO EXENTO |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| 705. PRESTACIONES DE SERVICIOS | 467.463,30 | 455.253,30 | 12.210,00 |
| 740. SUBVENCIONES OFICIALES A LA EXPLOTACIÓN | 119.299,26 | 119.299,26 | |
| 746. subv. Transf. Rtdo. Ej | 29.440,53 | 29.440,53 | |
| 720. CUOTAS ASOCIADOS | 5.950,00 | 5.950,00 | |
| | 622.153,09 | 609.943,09 | 12.210,00 |

| GASTOS | TOTAL | EXENTO | NO EXENTO |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| 640. SUELdos Y SALARIOS | 287.278,19 € | 279.774,57 € | 7.503,62 |
| 641. INDEMNIZACIONES | 10000 | 10.000,00 € | |
| 642. SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA | 92.192,22 € | 89.784,19 € | 2.408,03 |
| 649. OTROS GASTOS SOCIALES | 24.729,63 € | 24.729,63 € | |
| 680. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INMATERIAL | 3.024,89 € | 2.945,88 € | 79,01 |
| 681. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL | 42.659,62 € | 41.545,36 € | 1.114,26 |
| 601. INVENTARIO PREVENCIÓN COVID | 823,75 € | 802,23 € | 21,52 |
| 621. ARRENDAMIENTOS Y CÁNones | 864,43 € | 841,85 € | 22,58 |
| 622. REPARACIONES Y CONSERVACIÓN | 17.358,11 € | 16.904,72 € | 453,39 |
| 623. SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES | 28.384,15 € | 27.642,76 € | 741,39 |
| 624. TRANSPORTES | 117,30 € | 117,30 € | |
| 625. PRIMAS DE SEGUROS | 3.136,92 € | 3.054,98 € | 81,94 |
| 626. SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES | 543,58 € | 543,58 € | |
| 627. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 1.690,41 € | 1.690,41 € | |
| 628. SUMINISTROS | 24.900,35 € | 24.249,96 € | 650,39 |
| 629. OTROS SERVICIOS | 49.375,64 € | 48.085,96 € | 1.289,68 |
| 631. OTROS TRIBUTOS | 14.691,29 € | 14.307,56 € | 383,73 |
| 659. OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORRIENTE | 69,09 € | 69,09 € | |
| 630. IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES | | | -253,95 € |
| | 601.839,57 € | 587.090,05 € | 14.495,57 € |

| LIQUIDACIÓN | TOTAL | EXENTO | NO EXENTO |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| RESULTADO CONTABLE | 20.313,52 € | 22.853,04 € | -2.285,57 € |
| IMPUESTO DE SOCIEDADES | | | -253,95 € |
| BASE IMPONIBLE | 20.821,42 € | 22.853,04 € | -2.031,62 € |
| TIPO IMPOSITIVO | | 0,00% | 10,00% |

Según la legislación fiscal vigente, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. No obstante, la Junta Directiva estima que en caso de producirse una Inspección no se producirán pasivos significativos.

La Asociación tiene abiertos a inspección fiscal los últimos cuatro ejercicios para todos los conceptos impositivos que le son aplicables.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

10 – INGRESOS Y GASTOS

El importe de los ingresos de la Asociación por actividades durante el ejercicio 2023 ha sido:

| CONCEPTO | TOTAL |
|---|-------------------|
| 705. Prestaciones de servicios | 467.463,30 |
| 720. Cuotas de asociados | 5.950,00 |
| 740. Subvenciones, donaciones y legados a la actividad | 119.299,26 |
| 745. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al ejercicio | 29.440,53 |
| | 622.153,09 |

El importe de los gastos de personal de la entidad durante el ejercicio 2023 ha sido:

| Concepto | Saldo Final 31-12-23 |
|--------------------------------|-----------------------------|
| Sueldos y Salarios | 297.278,19 |
| Indemnizaciones | 10.000,00 |
| Seguridad Social Cargo Empresa | 92.192,22 |
| Otros gastos sociales | 24.729,63 |
| Total | 414.200,04 |

El detalle de los Gastos por los servicios exteriores recibidos durante el ejercicio 2023 ha sido:

| Concepto | Saldo Final 31-12-23 |
|---|-----------------------------|
| Arrendamientos | 864,43 |
| Reparaciones y Conservación | 17.358,11 |
| Servicios de Profesionales Independientes | 28.501,50 |
| Primas de Seguro | 3.136,92 |
| Servicios Bancarios y similares | 543,58 |
| Publicidad y relaciones públicas | 1.690,41 |
| Suministros | 24.900,35 |
| Otros Servicios | 49.375,64 |
| Total | 126.370,89 |

El detalle de los Gastos incluidos en el subgrupo 629 durante el ejercicio 2023 ha sido:

| Concepto | Saldo Final 31-12-23 |
|--|-----------------------------|
| Servicios en sede (limpieza, seguridad, ...) | 8.246,91 |
| Atención Directa - Materiales | 10.489,93 |
| Atención Directa – Profesionales Externos | 7.946,73 |
| Atención Directa – Programa Vacacional | 15.045,34 |
| Atención Directa – Programa Familias | 34,40 |
| Atención Directa – Programa Respiro | 1.157,39 |
| Atención Directa – CTL | 2.125,76 |
| Cuota Anual Federación | 1.656,00 |
| Gastos Vivienda Autonomía y Respiro | 2.673,18 |
| Total | 49.375,64 |

Bajo el epígrafe de "Amortización" se refleja el gasto por este concepto imputado al ejercicio 2023 y que asciende a 45.684,51 euros.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

11 – SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Movimientos de las subvenciones y donaciones correspondientes al balance durante el ejercicio 2023:

| | |
|---|------------|
| SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO | 832.827,67 |
| (+) Recibidas en el Ejercicio..... | 16.500,00 |
| (-) Subvenciones traspasadas a Resultados | 29.440,53 |
| (-) Importes devueltos..... | |
| (+/-) Otros Movimientos..... | |
| SALDO FINAL DEL EJERCICIO | 819.887,14 |

El desglose de las subvenciones de capital imputadas al ejercicio 2023 es el siguiente:

| Importe Imputado 2023 | Concepto | Concesión | Año de concesión | Importe Concesión | Importe Imputado | Importe por Imputar |
|-----------------------|--|--|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 6.704,58 | Dotación Instalaciones edificio | | | 108.663,72 | 77.554,38 | 31.109,34 |
| | | Fundación Once | 2015 | 19.462,45 | 19.462,45 | 0,00 |
| | | Gobierno de Aragón | 2006 | 45.981,04 | 45.949,59 | 31,45 |
| | | Fundación Once | 2017 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| | | Gobierno de Aragón | 2022 | 20.720,23 | 2.824,47 | 17.895,76 |
| | | Fundación Once | 2023 | 16.500,00 | 3.317,87 | 13.182,13 |
| 3.024,89 | Derecho Uso Sola | Ayuntamiento de Zaragoza | 2004 | 227.435,00 | 61.032,72 | 166.402,28 |
| 19.711,06 | Construcción Edificio | | | 985.503,31 | 363.128,79 | 622.374,52 |
| | | Infraestructuras - 2(Ayto. de Zaragoza | 2002 | 24.850,64 | 9.194,69 | 15.655,95 |
| | | Convenio - 2003 I.A.S.S. | 2003 | 110.442,00 | 40.863,54 | 69.578,46 |
| | | Convenio - 1º Pago IberCaja | 2004 | 82.832,00 | 30.647,84 | 52.184,16 |
| | | Infraestructuras - 2(Ayto. de Zaragoza | 2004 | 10.000,00 | 3.700,00 | 6.300,00 |
| | | Infraestructuras Fund. La Caixa | 2004 | 15.000,00 | 5.550,00 | 9.450,00 |
| | | Convenio - 2004 I.A.S.S. | 2004 | 110.442,00 | 40.863,54 | 69.578,46 |
| | | Infraestructuras - 2(Ayto. de Zaragoza | 2004 | 2.009,22 | 743,33 | 1.265,89 |
| | | Convenio - 2º Pago IberCaja | 2005 | 82.832,00 | 30.660,84 | 52.171,16 |
| | | Infraestructuras - 2(Ayto. de Zaragoza | 2005 | 25.421,45 | 9.405,95 | 16.015,50 |
| | | Convenio - 2005 I.A.S.S. | 2005 | 110.442,00 | 40.863,54 | 69.578,46 |
| | | Addenda - 2005/20 I.A.S.S. | 2005 | 295.200,00 | 109.224,00 | 185.976,00 |
| | | Convenio - 2006 I.A.S.S. | 2006 | 68.221,00 | 24.559,56 | 43.661,44 |
| | | Convenio - 2006 IberCaja | 2006 | 29.811,00 | 10.731,96 | 19.079,04 |
| | | Acond.Exterior C.A.N | 2007 | 18.000,00 | 6.120,00 | 11.880,00 |

Las subvenciones a la explotación imputadas en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias se desglosan como sigue:

- Subvenciones de Entidades Públicas 112.799,26
- Subvenciones de Entidades Privadas 5.500,00
- Donaciones..... 1.000,00

Total Subvenciones Imputadas a P y G 119.299,26

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

El desglose de las subvenciones a la explotación imputadas al ejercicio 2023 es el siguiente:

| Importe Imputado 2023 | Programa | Concedente | Año de concesión | Importe Concesión | Importe por Imputar |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 12.029,10 | Respiro y AP | DGA-Convocatoria IRPF | 2022 | 12.029,10 | 0,00 |
| 5.547,43 | Ciudadanía Plena | DGA-Convocatoria IRPF | 2023 | 5.547,43 | 0,00 |
| 866,06 | Ciudadanía Plena | DGA-Convocatoria IRPF | 2022 | 4.330,31 | 0,00 |
| 5.250,00 | Deporte para todos | Ayuntamiento Zaragoza | 2022 | 7.000,00 | 0,00 |
| 15.157,72 | Mejora de la Empleabilidad | FSE-DGA-Ispedis | 2023 | 15.157,72 | 0,00 |
| 11.500,00 | Programa de Ocio y TL | DGA-Instituto Aragonés de la Juve | 2023 | 11.500,00 | 0,00 |
| 12.800,00 | Intervención Familiar | DGA-Convocatoria Familias | 2023 | 12.800,00 | 0,00 |
| 20.514,00 | Aula de Educación de Adultos | Consejería de Educación-DGA | 2022 | 20.514,00 | 0,00 |
| 4.350,00 | Mejora de la Competencia Digital | Ayuntamiento Zaragoza | 2023 | 4.350,00 | 0,00 |
| 654,86 | Talleres de Fotografía | Ayuntamiento Zaragoza | 2022 | 2.700,00 | 0,00 |
| 2.045,14 | Talleres de Fotografía | Ayuntamiento Zaragoza | 2023 | 2.045,14 | 0,00 |
| 902,00 | Programa de Autogestores | Ayuntamiento Zaragoza | 2023 | 902,00 | 0,00 |
| 12.270,35 | Programa de Mejora de la Autonomía | DGA-Atención a Dependencia | 2023 | 12.270,35 | 0,00 |
| 3.899,77 | Programa Vacacional | Ayuntamiento Zaragoza | 2022 | 3.899,77 | 0,00 |
| 5.012,83 | Programa Vacacional | Ayuntamiento Zaragoza | 2023 | 5.012,83 | 0,00 |
| 5.500,00 | Programa de Envejecimiento Activo | Fundación Ibercaja | 2023 | 5.500,00 | 0,00 |

12 – APPLICACIONES DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

La ley 49/2002, de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, establece en su artículo 3.2º que estas entidades deben destinar a la realización de los fines al menos el 70% de las rentas e ingresos, destinando el resto a incrementar la dotación patrimonial o las reservas. En virtud de esa norma, el grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos queda recogido en el siguiente cuadro:

| MODELOS DE APLICACIÓN PARA EXPRESAR EL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS (ART. 27 LEY 50/2002 Y 32 R.D. 1337/2005) | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| DESTINO Y APLICACIÓN DE RENTAS E INGRESOS A FINES | | | | | | | | | | | | |
| Ejercicio | EXCEDENTE DEL EJERCICIO | AJUSTES NEGATIVOS | AJUSTES POSITIVOS | BASE DE CÁLCULO | RENTA A DESTINAR | | RECURSOS DESTINADOS A FINES | APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES | | | | |
| | | | | | Importe | % | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2019 | 2.305,93 | | 446.699,68 | 449.005,61 | 336.754,21 | 75% | 447.640,34 | 336.754,21 | | | | 0,00 |
| 2020 | 18.948,12 | | 455.194,34 | 474.142,46 | 355.606,85 | 75% | 443.317,80 | | 355.606,85 | | | 0,00 |
| 2021 | 69.160,79 | - | 521.229,14 | 590.389,93 | 442.792,45 | 75% | 526.607,48 | | | 442.792,45 | | 0,00 |
| 2022 | 66.213,55 | - | 563.726,87 | 629.940,42 | 472.455,32 | 75% | 589.950,95 | | | | 472.455,32 | 0,00 |
| 2023 | 20.567,47 | | 601.585,62 | 622.153,09 | 466.614,82 | 75% | 614.285,23 | | | | 466.614,82 | 0,00 |
| TOTAL | | | | | | | | 336.754,21 | 355.606,85 | 442.792,45 | 472.455,32 | 466.614,82 |
| | | | | | | | | | | | | 0,00 |

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

13 – ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

La Asociación Utrillo posee el 100% del capital del Centro Especial de Empleo “Aragonesa de Alta Frecuencia S.L.” por un importe de 3.065,16 Euros (cuantía rectificada en 2006 a 3.006,00 Euros, tras error arrastrado desde la contabilidad de 1999 y notificado por el Registro Mercantil). Se constituyó el 27 de julio de 1999 como una sociedad mercantil unipersonal de responsabilidad limitada, quedando este hecho recogido en la escritura autorizada por el Notario de Zaragoza José María Badía Gascó.

Posteriormente fue registrada en el Registro Mercantil de Zaragoza con el nombre de “Aragonesa de Alta Frecuencia S.L.” el 31 de agosto de 1999 en el tomo 2455, folio 112, sección 8ª, hoja Z-25502, inscripción 1ª. Su C.I.F. es B – 50812833. Y la Diputación General de Aragón le otorgó la consideración de Centro Especial de Empleo en ese mismo año, quedando reflejada como tal en el Registro de Centros Especiales de Empleo con el nº 17/99.

La empresa se creó con el fin de constituir un centro donde personas con discapacidad intelectual tuvieran una salida laboral real y estable, con cobertura de la Seguridad Social.

Tras la compra a finales del Ejercicio 2007 de una lavandería industrial y la reorientación de la actividad del Centro Especial de Empleo, comenzó una nueva etapa que requeriría de unos cinco años para alcanzar su umbral de rentabilidad en condiciones normales de mercado. Ante la situación planteada, la Asociación Utrillo, socio único del Centro Especial de Empleo, realizó aportaciones dinerarias en diferentes ejercicios, a efectos de garantizar la liquidez del CEE. El saldo a favor de la Asociación asciende a 271.358,95,- euros. a fecha 31 de diciembre de 2023.

El Ejercicio 2023 se ha cerrado con beneficios por importe de 10.631,07,-Euros. Durante este ejercicio se ha incrementado la facturación de todas las actividades, equilibrándose respecto a la evolución de los gastos. También ha mejorado la liquidez de la entidad, dejando de depender en sus pagos corrientes del apoyo del socio único.

14 – AJUSTES POR PERIODIFICACION

Por lo que respecta a los Ajustes por periodificación, los importes que figuran en el activo del balance de situación adjunto corresponden a gastos anticipados por las distintas pólizas de seguros contratadas por la Asociación

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|-------------|--------------------------|----------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

15 – BASES DE PRESENTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

En la formulación de la liquidación del presupuesto, tanto los gastos como los ingresos se han determinado de acuerdo con el principio de devengo.

1. En el epígrafe correspondiente a los "Ingresos De La Entidad Por La Actividad Propia" se recoge su importe neto, deducidos, en su caso, los reintegros de subvenciones, donaciones y legados que fueran exigibles a la entidad como consecuencia, entre otros, del incumplimiento de las condiciones establecidas en su concesión. Y en su caso las cuotas de afiliados devueltas por impago.
2. El epígrafe "Ventas y Otros Ingresos Ordinarios de la Actividad Mercantil" recoge ingresos del carácter que su propio nombre indica, siendo éstos los de actividad sujeta dentro del Impuesto de Sociedades.
3. El epígrafe "Otros Ingresos" recoge los realizados por regularizaciones, ventas a trabajadores de productos por el mismo valor de coste, y repercusiones de comisiones a usuarios por recibos devueltos. Además se incluye las subvenciones de explotación llevadas a resultados, destinadas a cubrir los gastos producidos por la Escuela de Tiempo Libre.
4. En el epígrafe de "Ingresos Financieros" se recogen todos los conceptos de ingresos financieros recogidos en la cuenta de resultados, incluidas las diferencias de cambio positivas si las hubiere.
5. En el epígrafe de "Ingresos Extraordinarios" se recogen los beneficios en enajenación del inmovilizado inmaterial, material y de cartera de control, las subvenciones, donaciones y legados de capital transferidas al resultado del ejercicio y otros de carácter excepcional.
6. En el epígrafe correspondiente a "Ayudas Monetarias Y Otros" recoge los reintegros de ayudas y asignaciones concedidas por la entidad a usuarios de los diferentes Centros (Ocupacional, Día y Prelaboral).
7. El epígrafe "Otros Gastos" recoge servicios prestados por terceros y tributos pagados por la Asociación, excluido el correspondiente al Impuesto sobre Sociedades.
8. El epígrafe "Gastos Financieros Y Gastos Asimilados" comprende todos los conceptos de gastos financieros establecidos en la cuenta de resultados, incluidas las diferencias de cambio negativas si las hubiere.
9. El epígrafe de "Gastos Extraordinarios" incluye la variación de las provisiones y las perdidas procedentes de enajenación del inmovilizado inmaterial, material y de cartera de control; gastos extraordinarios; gastos de ejercicios anteriores, así como otros de carácter excepcional, como pueden ser indemnizaciones de seguros o cancelación de deudas.
10. Las dotaciones para amortizaciones y provisiones por depreciación de activos se recogen como gasto por operaciones de funcionamiento y, simultáneamente, como ingreso por operaciones de fondos al reducir el valor de los elementos patrimoniales afectados.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

11. Los ingresos y gastos presupuestarios derivados de los distintos elementos patrimoniales se registrarán en función del valor neto contable de los mismos.
12. En ningún caso se considerará variación presupuestaria el traspaso del largo al corto plazo de los activos y pasivos financieros.

16 – INFORMACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Vemos en los siguientes cuadros la liquidación del presupuesto del ejercicio 2023, con las correspondientes desviaciones producidas, y comentarios para entender las desviaciones más significativas:

| GASTOS | 2023 | PRES UPUES TO | REALIZADO | DESVIACIÓN |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 601 Compras material prevención | 3.500,00 | 823,75 | -2.676,25 | |
| 621 Arrendamiento | 1.000,00 | 864,43 | -135,57 | |
| 622-1 Reparac. Y Conserv. Construcciones | 15.000,00 | 16.950,06 | 1.950,06 | |
| 622-2 Servicios de desinfección covid | 1.000,00 | 408,05 | -591,95 | |
| 623-1 Profesionales Externos Generales | 5.000,00 | 6.732,33 | 1.732,33 | |
| 623-2 Profesionales Externos Atención Directa | 6.500,00 | 5.472,20 | -1.027,80 | |
| 623-3 Profesionales Externos CTL | 12.000,00 | 16.179,62 | 4.179,62 | |
| 625 Polizas Seguro- | 3.250,00 | 3.136,92 | -113,08 | |
| 626 Servicios Bancarios - IberCaja | 1.600,00 | 543,58 | -1.056,42 | |
| 627 Publicidad+ Web | 1.000,00 | 1.690,41 | 690,41 | |
| 628 Suministros - Electricidad +Agua+Teléf | 30.000,00 | 24.900,35 | -5.099,65 | |
| 629-1 Material Fungible | 1.000,00 | | -1.000,00 | |
| 629-2 Servicio de Limpieza | 7.000,00 | 6.630,25 | -369,75 | |
| 629-3 Seguridad | 1.000,00 | 633,92 | -366,08 | |
| 629-4 Atención Directa - Material Actividades | 10.000,00 | 10.489,93 | 489,93 | |
| 629-5 Atención Directa - Actvs. Externas | 25.000,00 | 25.235,13 | 235,13 | |
| (CTL,piscina,campamento, excursiones, exposiciones, talleres fuera del centro,salidas,...) | | | | |
| 629-6 Diversos - Cuota Anual Federaciones | 1.700,00 | 1.656,00 | -44,00 | |
| 629-7 Atención Directa- Familias | 2.000,00 | 2.174,53 | | |
| 629-8 Gastos Piso | 3.500,00 | 2.673,18 | | |
| 631 IVA No Deducible Trim. | 16.000,00 | 14.437,34 | -1.562,66 | |
| 640 Sueldos y Salarios Asociación Utrillo | 280.430,00 | 287.278,19 | 6.848,19 | |
| 641 Indemnizaciones | | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| 642 Seg. Soc. Empresa Asociación Utrillo | 89.740,00 | 92.192,22 | 2.452,22 | |
| 649 Gratificaciones Usuarios | 18.000,00 | 24.729,63 | 6.729,63 | |
| 659 Otras Pérdidas en Gestión Corriente | | 69,09 | 69,09 | |
| 678 Gastos Extraordinarios | | | | |
| 681 Amortización | 45.200,00 | 45.684,51 | 484,51 | |
| | TOTAL GASTOS | 580.420,00 | 601.585,62 | 21.165,62 |

| INGRESOS | 2023 | PRES UPUES TO | REALIZADO | DESVIACIÓN |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 705-1 I.A.S.S. PLAZAS CONCERTADAS | 435.070,00 | 428.340,73 | -6.729,27 | |
| 705-2 Asoc. Utrillo - Prestación Serv. a Usuar | 25.000,00 | 39.122,57 | 14.122,57 | |
| 740 SUBVENCIONES | 86.000,00 | 119.299,26 | 33.299,26 | |
| SUBVENCIONES DE CAPITAL | 29.000,00 | 29.440,53 | -440,53 | |
| 759 CUOTAS ASOCIADOS UTRILLO | 5.350,00 | 5.950,00 | 600,00 | |
| | TOTAL INGRESOS | 580.420,00 | 622.153,09 | 41.733,09 |

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

Tanto las partidas de gastos como las de ingresos correspondientes al ejercicio 2023 se han desviado de los importes previstos. Los gastos se han visto afectados por la paulatina recuperación de actividades conforme las restricciones lo permitían, afectando tanto a las partidas de personal como de atención directa. En cuanto a los ingresos, se ha realizado un importante esfuerzo por parte de la entidad para concurrir a nuevas convocatorias de subvenciones para financiar los programas que desarrolla, logrando el apoyo de los organismos convocantes hacia los mismos.

17 – PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2024

| GASTOS | PRESUPUESTO 2024 |
|---|-------------------|
| 601 Compras material prevención | 0,00 |
| 621 Arrendamiento | 1.000,00 |
| 622-1 Reparac. Y Conserv. Construcciones | 15.000,00 |
| 622-2 Servicios de desinfección covid | 0,00 |
| 623-1 Profesionales Externos Generales | 5.000,00 |
| 623-2 Profesionales Externos Atención | 5.000,00 |
| 623-3 Profesionales Externos CTL | 16.000,00 |
| 625 Polizas Seguro- | 3.250,00 |
| 626 Servicios Bancarios - IberCaja | 700,00 |
| 627 Publicidad+ Web | 1.000,00 |
| 628 Suministros - Electricidad +Agua+Teléf | 25.000,00 |
| 629-1 Material Fungible | 1.000,00 |
| 629-2 Servicio de Limpieza | 7.000,00 |
| 629-3 Seguridad | 1.000,00 |
| 629-4 Atención Directa - Material Actividades | 10.000,00 |
| 629-5 Atención Directa - Actvs. Externas (Campa ,piscina, excursiones, salidas, autobuses, exposiciones, talleres fuera del centro,...) | 25.000,00 |
| 629-6 Diversos - Cuota Anual Federaciones | 1.700,00 |
| 629-7 Atención Directa - Familias | 2.000,00 |
| 629-8 Gastos Piso | 3.000,00 |
| 631 IVA No Deducible Trim.+Tasas | 14.700,00 |
| 640 Sueldos y Salarios Asociación Utrillo | 292.447,44 |
| 642 Seg. Soc. Empresa Asociación Utrillo | 98.423,16 |
| 649 Gratificaciones Usuarios | 20.000,00 |
| 659 Otras Pérdidas en Gestión Corriente | 0,00 |
| 678 Gastos Extraordinarios | |
| 681 Amortización | 44.173,41 |
| TOTAL GASTOS | 592.394,01 |

| INGRESOS | PRESUPUESTO 2024 |
|--|-------------------|
| 705-1 I.A.S.S. PLAZAS | 418.415,60 |
| 705-2 Asoc. Utrillo - Prestación Serv. a Usuar | 27.000,00 |
| 740 SUBVENCIONES | 111.128,41 |
| SUBVENCIONES DE CAPITAL | 30.000,00 |
| 759 CUOTAS ASOCIADOS UTRILLO | 5.850,00 |
| TOTAL INGRESOS | 592.394,01 |

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 25-03-23

Condiciones Del 01-01-23 al 31-12-23

18 - ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido acontecimientos relevantes que afecten al contenido de las cuentas anuales ni a la aplicación del principio de gestión continuada para el ejercicio 2023.

19 – OTRA INFORMACIÓN

A) Composición Junta Directiva

En la Asamblea General Ordinaria de la Asociación celebrada el día 23 de febrero de 2023 fue nombrada la Junta Directiva, quedando conformada como sigue:

| Nombre | D.N.I. | Cargo |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Dña Celia Brocal Montañés | 17.678.561-W | Presidenta |
| Dña Mª Ascensión González García | 17.216.247-B | Vicepresidenta |
| D. José Ignacio Salvo Gonzalo | 17.855.013-K | Secretario |
| D. Vicente Terrado López | 29.091.523-L | Tesorero |
| Dña Araceli Martínez Yubero | 17.428.936-L | Vocal |
| Dña Sonia Pérez Labodia | 29.104.274-M | Vocal |
| D. Jesús Aranda Galindo | 17.708.883-X | Vocal |
| Dña Esther García Fuentes | 17.219.740-P | Vocal |

B) Retribuciones, obligaciones contraídas y créditos concedidos para con los miembros de la Junta Directiva:

Los miembros de la Junta Directiva ejercen su cargo de modo gratuito, no habiendo percibido durante el ejercicio retribución alguna con cargo a la Asociación. Tampoco hay contraída ninguna obligación en materia de pensiones ni seguros de vida. Ni existen créditos concedidos a los componentes de dicha junta.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

C) DISTRIBUCION DEL PERSONAL

Los siguientes cuadros recogen la evolución del área de personal durante el ejercicio 2023:

| PERSONAL CONTRATADO | | | |
|---------------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| 01/01/2023 | | 31/12/2023 | |
| Categoría Profesional | Perfil / Formación | Categoría Profesional | Perfil / Formación |
| PSICOLOGA | PSICOLOGIA | PSICOLOGA | PSICOLOGIA |
| Titulado Grado Superior | Coordinadora de Programa de Ocio y T.L. | Titulado Grado Superior | Coordinadora de Programa de Ocio y T.L. |
| 2 Ayudante de Taller | Técnico Atención Sociosanitaria | 2 Ayudante de Taller | Técnico Atención Sociosanitaria |
| 1 Técnico Deportivo | Técnico Deportivo Superior | 1 Técnico Deportivo | Técnico Deportivo Superior |
| Jefe 1 ^a Administración | Licenciado C.C.E.E. | Jefe 1 ^a Administración | Licenciado C.C.E.E. |
| 1 Trabajador Social | Trabajador Social | 1 Trabajador Social | Trabajador Social |
| 1 Educador | MAESTRO EDUCACIÓN PRIMARIA | 1 Educador | MAESTRO EDUCACIÓN PRIMARIA |
| 3 Educadores | Técnico Integración Social | 3 Educadores | Técnico Integración Social |
| 2 Terapéuta Ocupacional | Grado en Terapia Ocupacional | 2 Terapéuta Ocupacional | Grado en Terapia Ocupacional |
| | | 1 Educadora Social | Educador Social |
| 2 Educadores del Servicio de respiro | Técnico Atención Sociosanitaria | 2 Educadores del Servicio de respiro | Técnico Atención Sociosanitaria |

| PERSONAL VOLUNTARIO/ PRACTICAS | | | |
|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| 01/01/2023 | | 31/12/2023 | |
| | Perfil / Formación | | Perfil / Formación |
| 2 ALUMNO EN PRÁCTICAS | Técnico en Atención Socio-Sanitaria | 3 ALUMNOS EN PRÁCTICAS | Técnico en Atención Socio-Sanitaria |
| 1 ALUMNO EN PRÁCTICAS | Educación Social | | |
| 9 VOLUNTARIOS | Grupos de amigos | 11 VOLUNTARIOS | Grupos de amigos |
| 4 VOLUNTARIOS | Artes Plásticas | 4 VOLUNTARIOS | Artes Plásticas |
| 3 VOLUNTARIOS | Horticultor | 3 VOLUNTARIOS | Horticultor |
| 10 VOLUNTARIOS | Programa de Ocio | 13 VOLUNTARIOS | Programa de Ocio |
| 7 VOLUNTARIOS | Apoyo a todas las actividades | 7 VOLUNTARIOS | Apoyo a todas las actividades |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Durante el Ejercicio 2023 la media de trabajadores ha sido de 14 fijos y 1 temporal.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

| | | |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| Empresa | Asociación Utrillo | Fecha 25-03-23 |
| Condiciones | Del 01-01-23 al 31-12-23 | |

20 – INFORMACION MEDIOAMBIENTAL

A efectos de dar cumplimiento con las obligaciones previstas por la Orden de Ministerio de Economía de fecha 8 de Octubre de 2001, se informa de que la Asociación no mantiene activos ni pasivos de carácter medioambiental, ni litigios o contingencias de la misma naturaleza. No se han recibido ingresos por subvenciones u otros conceptos derivados de dichas actuaciones. No existen riesgos y por tanto, no se consideran necesarias provisiones para cubrir gastos derivados de responsabilidades medioambientales, ni existen contingencias por litigios en curso, indemnizaciones u otros que pudieran tener efecto sobre el patrimonio o en los resultados. Tampoco existen riesgos transferidos a otras entidades, ni existen compromisos de inversiones futuras en materia medioambiental.

Firma de la Memoria económica

| Nombre y Apellidos | Cargo | Firma |
|-----------------------|------------|--|
| CELIA BROCAL MONTAÑÉS | PRESIDENTA |  17678561W CELIA BROCAL (R: G50557545) Firmado digitalmente por 17678561W CELIA BROCAL (R: G50557545) Fecha: 2024.04.30 12:03:22 +02'00' |

PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2023
hasta: 31/12/2023

Fecha: 25/03/2024
Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

- EXPLOTACION -

| | 2.023 | 2.022 | |
|---|------------------|------------------|-------------|
| A) Excedente del ejercicio | 20.567,47 | 66.213,55 | (-68,93 %) |
| 1. Ingresos de la actividad propia | 125.249,26 | 139.675,21 | (-10,32 %) |
| a) Cuotas de asociados y afiliados | 5.950,00 | 5.650,00 | (+5,30 %) |
| 720 Cuotas de asociados y afiliados | 5.950,00 | 5.650,00 | (+5,30 %) |
| 720.0.00001 CUOTAS DE ASOCIADOS | 5.950,00 | 5.650,00 | (+5,30 %) |
| d) Subvenciones imputados al excedente del ejercicio | 119.299,26 | 134.025,21 | (-10,98 %) |
| 740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad | 119.299,26 | 134.025,21 | (-10,98 %) |
| 740.0.00001 Subvenciones recibidas | 118.299,26 | 134.025,21 | (-11,73 %) |
| 740.0.00002 DONACIONES | 1.000,00 | | |
| 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil | 467.463,30 | 464.284,39 | (+0,68 %) |
| 705 Prestaciones de servicios | 467.463,30 | 464.284,39 | (+0,68 %) |
| 705.0.00001 PLAZAS CONCERTADAS | 428.340,73 | 431.937,39 | (-0,83 %) |
| 705.0.00002 PLAZAS PRIVADAS | 10.170,00 | 3.500,00 | (+190,57 %) |
| 705.0.00003 ACTIVIDADES CTL | 13.220,20 | 8.475,00 | (+55,99 %) |
| 705.0.00004 PROGRAMA VACACIONAL | 11.058,00 | 7.670,00 | (+44,17 %) |
| 705.0.00005 OTROS SERVICIOS A USUARIOS | 4.674,37 | 12.702,00 | (-63,19 %) |
| 3. Gastos por ayudas y otros | | | |
| 4. Variacion de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion | | | |
| 5. Trabajos realizados por la entidad para su activo | | | |
| 6. Aprovisionamientos | -823,75 | -4.200,97 | (+80,39 %) |
| 601 Compra de materias primas | -823,75 | -4.200,97 | (+80,39 %) |
| 601.0.00002 COMPRAS COVID | -823,75 | -4.200,97 | (+80,39 %) |
| 7. Otros ingresos de la actividad | | | |
| 8. Gastos de personal | -414.200,04 | -356.431,49 | (-16,20 %) |
| a) Sueldos, Salarios y asimilados | -297.278,19 | -253.459,27 | (-17,28 %) |
| 640 Sueldos y Salarios | -287.278,19 | -253.459,27 | (-13,34 %) |
| 640.0.00001 SUELDO Y SALARIO ASOCIACIÓN UTRILLO | -138.179,71 | -113.632,93 | (-21,60 %) |
| 640.0.00002 SUELDO Y SALARIO AUTONOMÍA Y ENVEJECIMIENTO | -29.581,30 | -24.764,17 | (-19,45 %) |
| 640.0.00003 SUELDO Y SALARIO A.E.A | -43.502,86 | -43.501,79 | (-0,00 %) |
| 640.0.00004 SUELDO Y SALARIO CTL | -21.875,90 | -21.036,27 | (-3,99 %) |
| 640.0.00005 SUELDO Y SALARIO INTERV. FAMILIAR | -10.557,32 | | |
| 640.0.00006 SUELDO Y SALARIO RESPIRO | -12.647,01 | -14.189,84 | (+10,87 %) |
| 640.0.00007 SUELDO Y SALARIO NN TT | -6.403,95 | -20.189,70 | (+68,28 %) |
| 640.0.00008 SUELDO Y SALARIO FOMENTO EMPLEO | -24.530,14 | -16.144,57 | (-51,94 %) |
| 641 Indemnizaciones | -10.000,00 | | |
| 641.0.00001 Indemnizaciones laborales | -10.000,00 | | |
| b) Cargas Sociales | -116.921,85 | -102.972,22 | (-13,54 %) |
| 642 Seguridad Social a cargo de la entidad | -92.192,22 | -82.326,88 | (-11,98 %) |
| 642.0.00001 SS a cargo de la empresa | -42.235,12 | -37.951,70 | (-11,28 %) |
| 642.0.00002 SEG.SOCIAL EMPRESA A.E.A | -15.994,95 | -13.644,48 | (-17,22 %) |
| 642.0.00003 SEG.SOCIAL EMPRESA CTL | -6.977,80 | -6.684,06 | (-4,39 %) |
| 642.0.00004 SEG.SOCIAL EMPRESA INTERV. FAMILIAR | -3.367,75 | | |
| 642.0.00005 SEG.SOCIAL EMPRESA RESPIRO | -3.626,67 | -4.588,28 | (+20,95 %) |
| 642.0.00006 SEG.SOCIAL EMPRESA AUT Y ENVEJ | -9.414,81 | -7.943,36 | (-18,52 %) |

PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2023
hasta: 31/12/2023

Fecha: 25/03/2024
Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 642.0.00007 SEG.SOCIAL EMPRESA NN TT | -2.397,00 | -6.411,31 | (+62,61 %) |
| 642.0.00008 SEG.SOCIAL EMPRESA FOMENTO EMPLEO | -8.178,12 | -5.103,69 | (-60,23 %) |
| 649 Otros gastos sociales | -24.729,63 | -20.645,34 | (-19,78 %) |
| 649.0.00001 GRATIFICACIONES | -24.197,63 | -19.409,59 | (-24,66 %) |
| 649.0.00002 FORMACIÓN DEL PERSONAL | -532,00 | -1.235,75 | (+56,94 %) |
| 9. Otros gastos de la actividad | -141.131,27 | -155.485,42 | (+-9,23 %) |
| a) Servicios Exteriores | -126.370,89 | -139.892,39 | (+9,66 %) |
| 621 Arrendamientos y cánones | -864,43 | -899,95 | (+3,94 %) |
| 621.0.00001 RENTINGS | -864,43 | -899,95 | (+3,94 %) |
| 622 Reparaciones y conservación | -17.358,11 | -25.159,21 | (+31,00 %) |
| 622.0.00001 Gastos mantenimiento | -16.950,06 | -20.582,57 | (+17,64 %) |
| 622.0.00002 GASTOS COVID | -408,05 | -4.576,64 | (+91,08 %) |
| 623 Servicios de profesionales independientes | -28.384,15 | -24.487,94 | (-15,91 %) |
| 623.0.00002 Asesores | -3.672,30 | -3.626,75 | (-1,25 %) |
| 623.0.00004 REGISTRO MERCANTIL | -66,71 | -97,44 | (+31,53 %) |
| 623.0.00005 PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES | -2.993,32 | -1.775,34 | (-68,60 %) |
| 623.0.00007 LOGOPEDIA | -5.472,20 | -6.090,50 | (+10,15 %) |
| 623.0.00008 FISIOTERAPIA | | -425,00 | |
| 623.1.00002 CTL-TALLER DE BAILE | -1.830,00 | -780,00 | (-134,61 %) |
| 623.1.00003 CTL-TALLER DE PINTURA | -1.680,00 | -600,00 | (-180,00 %) |
| 623.1.00004 CTL-TALLER DE BATUCADA | -4.276,46 | -4.506,72 | (+5,10 %) |
| 623.1.00005 CTL-TALLER DE TEATRO | -1.920,00 | -2.270,39 | (+15,43 %) |
| 623.1.00006 CTL-TALLER DE BARRO | -2.640,00 | -540,00 | (-388,88 %) |
| 623.1.00007 TALLER DE FOTOGRAFÍA | -3.833,16 | -3.775,80 | (-1,51 %) |
| 624 Transportes | -117,30 | -251,00 | (+53,26 %) |
| 624.0.00001 Gastos de transporte | -117,30 | -251,00 | (+53,26 %) |
| 625 Primas de Seguros | -3.136,92 | -3.230,18 | (+2,88 %) |
| 625.0.00001 Primas de seguro | -3.136,92 | -3.230,18 | (+2,88 %) |
| 626 Servicios bancarios y similares | -543,58 | -1.596,71 | (+65,95 %) |
| 626.0.00001 Gastos bancarios | -543,58 | -1.596,71 | (+65,95 %) |
| 627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas | -1.690,41 | | |
| 627.0.00001 Gastos de Publicidad | -1.690,41 | | |
| 628 Suministros | -24.900,35 | -26.575,80 | (+6,30 %) |
| 628.0.00001 Electricidad | -17.577,63 | -18.219,23 | (+3,52 %) |
| 628.0.00002 Suministro de Agua | -5.587,22 | -6.423,49 | (+13,01 %) |
| 628.0.00003 Teléfono e internet | -1.735,50 | -1.933,08 | (+10,22 %) |
| 629 Otros servicios | -49.375,64 | -57.691,60 | (+14,41 %) |
| 629.0.00001 Gasto de limpieza | -6.630,25 | -6.552,00 | (-1,19 %) |
| 629.0.00002 Otros servicios recibidos | -982,74 | -998,53 | (+1,58 %) |
| 629.0.00003 SEGURIDAD | -633,92 | -961,61 | (+34,07 %) |
| 629.0.00004 CUOTA ANUAL FEDERACIÓN | -1.656,00 | -1.656,00 | |
| 629.1.00001 ATENCIÓN DIRECTA-MATERIAL ACTIVIDADES | -10.489,93 | -10.045,97 | (-4,41 %) |
| 629.1.00002 ATENCIÓN DIRECTA -ACTIVIDADES EXTERNAS | -7.946,73 | -7.093,00 | (-12,03 %) |
| 629.1.00003 ATENCIÓN DIRECTA-FAMILIAS | -34,40 | -1.457,73 | (+97,64 %) |
| 629.1.00004 ATENCIÓN DIRECTA-CTL | -2.125,76 | -11.427,36 | (+81,39 %) |
| 629.1.00005 ATENCIÓN DIRECTA-PROGRAMA VACAIONAL | -15.045,34 | -14.050,87 | (-7,07 %) |
| 629.1.00006 ATENCIÓN DIRECTA-RESPIRO | -1.157,39 | -364,31 | (-217,69 %) |

PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2023
hasta: 31/12/2023

Fecha: 25/03/2024
Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 629.2.00001 PISO-COMUNIDAD DE PROPIETARIOS | -1.260,62 | -1.095,11 | (-15,11 %) |
| 629.2.00002 PISO-AGUA, LUZ Y VERTIDOS | -877,44 | -450,21 | (-94,89 %) |
| 629.2.00004 PISO-GASTOS PUESTA EN MARCHA | | -707,86 | |
| 629.2.00005 PISO-GASTOS VARIOS | -535,12 | -831,04 | (+35,60 %) |
| b) Tributos | -14.691,29 | -15.789,20 | (+6,95 %) |
| 631 Otros Tributos | -14.691,29 | -15.789,20 | (+6,95 %) |
| 631.0.00001 Tasas, cánones y otros tributos | -1.022,47 | -1.643,05 | (+37,77 %) |
| 631.0.00002 IVA NO DEDUCIBLE | -13.668,82 | -14.146,15 | (+3,37 %) |
| d) Otros Gastos de Gestión corriente | -69,09 | 196,17 | (-135,21 %) |
| 659 Otras pérdidas en gestión corriente | -69,09 | 196,17 | (-135,21 %) |
| 659.0.00001 OTRAS PÉRDIDAS DE GESTIÓN CORRIENTE | -69,09 | 196,17 | (-135,21 %) |
| 10. Amortización del inmovilizado | -45.684,51 | -47.844,91 | (+4,51 %) |
| 680 Amortización del inmovilizado intangible | -3.024,89 | -3.024,89 | |
| 680.0.00001 Amortización inmovilizado inmaterial | -3.024,89 | -3.024,89 | |
| 681 Amortización del inmovilizado material | -42.659,62 | -44.820,02 | (+4,82 %) |
| 681.0.00001 Amortización inmovilizado material | -42.659,62 | -44.820,02 | (+4,82 %) |
| 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | 29.440,53 | 25.980,82 | (+13,31 %) |
| a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio | 29.440,53 | 25.980,82 | (+13,31 %) |
| 745 Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio | 29.440,53 | 25.980,82 | (+13,31 %) |
| 745.0.00001 SUBV.DE CAPITAL TRASPASADAS AL EJERCICIO | 29.440,53 | 25.980,82 | (+13,31 %) |
| 12. Exceso de provisiones | | | |
| 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | | | |
| A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | 20.313,52 | 65.977,63 | (-69,21 %) |
| 14. Ingresos financieros | | | |
| 15. Gastos financieros | | | |
| 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | | | |
| 17. Diferencias de cambio | | | |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | | | |
| A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18) | | | |
| A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 20.313,52 | 65.977,63 | (-69,21 %) |
| 19. Impuestos sobre beneficios. | 253,95 | 235,92 | (+7,64 %) |
| 6300 Impuesto corriente | 253,95 | 235,92 | (+7,64 %) |
| 630.0.00001 Impuesto de Sociedades | 253,95 | 235,92 | (+7,64 %) |
| A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19) | 20.567,47 | 66.213,55 | (-68,93 %) |
| B) Operaciones interrumpidas | | | |
| 20. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | | | |
| A.5 Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+20) | 20.567,47 | 66.213,55 | (-68,93 %) |
| C) Ingresos y Gastos imputados directamente al Patrimonio Neto | | | |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta | | | |
| 2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo | | | |
| 3. Subvenciones recibidas | | | |
| 4. Donaciones y Legados recibidos | | | |
| 5. Ganancias y Pérdidas actuariales y otros ajustes | | | |
| 6. Efecto IImpositivo | | | |
| B.1) Variación de Patrimonio Neto por ingresos y gastos reconocidos directamente | | | |

PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2023

Fecha: 25/03/2024

hasta: 31/12/2023

Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

en el patrimonio neto (1+2+3+4+5+6)

D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio

1. Activos financieros disponibles para la venta
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo
3. Subvenciones recibidas
4. Donaciones y legados recibidos
5. Efecto impositivo

C.1) Variación del patrimonio neto por reclasificación al excedente del ejercicio (1+2
+3+4+5)

E) Variaciones de Patrimonio Neto por ingresos y gastos imputa

F) Ajustes por cambio de criterio

G) Ajustes por errores

H) Variación en la dotación fundacional o fondo social

I) Otras variaciones

J) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO 253,95 235,92 (+7,64 %)

BALANCE DE SITUACION

Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 25/03/2024



Desde: 01/01/2023 hasta: 31/12/2023

Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

- ACTIVO -

2.023

2.022

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 1.476.958,96 | 1.493.445,93 | (-1,10 %) |
| I. Inmovilizado intangible | 166.402,28 | 169.427,17 | (-1,78 %) |
| 6. Aplicaciones informáticas | 0,00 | 0,00 | |
| 206 Aplicaciones informáticas | 137,36 | 137,36 | |
| 206.0.00001 Aplicaciones informáticas | 137,36 | 137,36 | |
| 2806 Amortización acumulada de aplicaciones informáticas | -137,36 | -137,36 | |
| 280.6.00001 Amortización acumulada aplicaciones informáticas | -137,36 | -137,36 | |
| 7. Derechos sobre activos cedidos en uso | 166.402,28 | 169.427,17 | (-1,78 %) |
| 207 Derechos sobre activos cedidos en uso | 227.435,00 | 227.435,00 | |
| 207.0.00001 USO SOLAR AYUNTAMIENTO ZARAGOZA | 227.435,00 | 227.435,00 | |
| 2807 Amortización acumulada de derechos sobre acftivos cedidos en uso | -61.032,72 | -58.007,83 | (-5,21 %) |
| 280.7.00001 USO SOLAR AYUNTAMIENTO ZARAGOZA | -61.032,72 | -58.007,83 | (-5,21 %) |
| II. Bienes del Patrimonio Historico | 0,00 | 0,00 | |
| III. Inmovilizado Material | 1.032.203,26 | 1.045.919,29 | (-1,31 %) |
| 1. Terrenos y construcciones | 956.390,09 | 980.258,12 | (-2,43 %) |
| 211 Construcciones | 1.398.112,22 | 1.394.098,32 | (+0,28 %) |
| 211.0.00001 Edificio | 1.398.112,22 | 1.394.098,32 | (+0,28 %) |
| 2811 Amortización acumulada de construcciones | -441.722,13 | -413.840,20 | (-6,73 %) |
| 281.1.00001 AMORTIZACION ACUMULADA CONSTRUCCIONES | -441.722,13 | -413.840,20 | (-6,73 %) |
| 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material | 75.813,17 | 65.661,17 | (+15,46 %) |
| 212 Instalaciones técnicas | 196.786,50 | 176.177,02 | (+11,69 %) |
| 212.0.00001 INSTALACIONES TÉCNICAS | 196.786,50 | 176.177,02 | (+11,69 %) |
| 213 Maquinaria | 7.913,63 | 7.913,63 | |
| 213.0.00001 MAQUINARIA | 7.913,63 | 7.913,63 | |
| 214 Utillaje | 36.604,66 | 36.604,66 | |
| 214.0.00001 UTILLAJE | 36.604,66 | 36.604,66 | |
| 216 Mobiliario | 58.763,88 | 56.263,87 | (+4,44 %) |
| 216.0.00001 Mobiliario | 58.763,88 | 56.263,87 | (+4,44 %) |
| 217 Equipos para procesos de información | 31.729,52 | 29.909,32 | (+6,08 %) |
| 217.0.00001 Ordenadores | 31.729,52 | 29.909,32 | (+6,08 %) |
| 219 Otro inmovilizado material | 19.740,20 | 19.740,20 | |
| 219.0.00001 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | 19.740,20 | 19.740,20 | |
| 2812 Amortización acumulada de instalaciones técnicas | -166.672,39 | -164.050,35 | (-1,59 %) |
| 281.2.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA INSTALACIONE TÉCNICAS | -166.672,39 | -164.050,35 | (-1,59 %) |
| 2813 Amortización acumulada de maquinaria | -6.740,58 | -6.580,60 | (-2,43 %) |
| 281.3.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA | -6.740,58 | -6.580,60 | (-2,43 %) |
| 2814 Amortización acumulada de utillaje | -35.988,52 | -31.763,39 | (-13,30 %) |
| 281.4.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA UTILAJE | -35.988,52 | -31.763,39 | (-13,30 %) |
| 2816 Amortización acumulada de mobiliario | -21.106,85 | -17.529,71 | (-20,40 %) |
| 281.6.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA MOBILIARIO | -21.106,85 | -17.529,71 | (-20,40 %) |
| 2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información | -24.898,82 | -21.167,75 | (-17,62 %) |
| 281.7.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA EQUIPOS INFORMÁTICOS | -24.898,82 | -21.167,75 | (-17,62 %) |
| 2819 Amortización acumulada de otro inmovilizado material | -20.318,06 | -19.855,73 | (-2,32 %) |
| 281.9.00002 AMORTIZACIÓN ACUMULADA OTRO INMOV MATERIAL | -20.318,06 | -19.855,73 | (-2,32 %) |
| IV. Inversiones Inmobiliarias | 0,00 | 0,00 | |
| V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 274.364,95 | 274.364,95 | |
| 1. Instrumentos de patrimonio | 3.006,00 | 3.006,00 | |
| 2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo | 3.006,00 | 3.006,00 | |

BALANCE DE SITUACION

Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 25/03/2024

Desde: 01/01/2023 hasta: 31/12/2023 Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| 250.3.00001 PARTICIPACIÓN AAF | 3.006,00 | 3.006,00 | |
| 2. Créditos a entidades | 271.358,95 | 271.358,95 | |
| 2523 Creditos a largo plazo a entidades del grupo | 271.358,95 | 271.358,95 | |
| 252.3.00001 DEUDA A L/P DE AAF | 271.358,95 | 271.358,95 | |
| VI. Inversiones financieras a largo plazo | 456,88 | 456,88 | |
| 5. Otros activos financieros | 456,88 | 456,88 | |
| 270 Fianzas constituidas a largo plazo | 456,88 | 456,88 | |
| 270.0.00001 FIANZAS A L/P | 456,88 | 456,88 | |
| VII. Activos por Impuesto diferido | 3.531,59 | 3.277,64 | (+7,74 %) |
| 4745 Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio | 3.531,59 | 3.277,64 | (+7,74 %) |
| 474.5.00001 CRÉDITO POR PÉRDIDAS A COMPENSAR DE EJERCICIOS ANT | 3.531,59 | 3.277,64 | (+7,74 %) |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 360.857,26 | 363.604,77 | (-0,75 %) |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 0,00 | 0,00 | |
| II. Existencias | 0,00 | 1.250,00 | |
| 6. Anticipos a proveedores | 0,00 | 1.250,00 | |
| 407 Anticipos a proveedores | 0,00 | 1.250,00 | |
| 407.0.00001 Anticipos a proveedores | 0,00 | 1.250,00 | |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. | 1.243,20 | 45.993,91 | (-97,29 %) |
| 3. Deudores varios | 1.243,20 | 45.993,91 | (-97,29 %) |
| 4400 Deudores (euros) | 1.243,20 | 45.993,91 | (-97,29 %) |
| 440.0.00002 IASS PLAZAS CONCERTADAS | 1.243,20 | 66.070,44 | (-98,11 %) |
| 440.0.00005 DGA-DEPENDENCIA | 0,00 | -5.547,43 | |
| 440.0.00012 OBRA SOCIAL IBERCAJA | 0,00 | -2.500,00 | |
| 440.0.00014 SUBVENCIONES IRPF | 0,00 | -12.029,10 | |
| V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo. | 53.136,31 | 55.777,94 | (-4,73 %) |
| 5. Otros activos financieros. | 53.136,31 | 55.777,94 | (-4,73 %) |
| 5523 Cuenta corriente con entidades del grupo | 53.136,31 | 55.777,94 | (-4,73 %) |
| 552.3.00001 CUENTA CORRIENTE CON AAF | 53.136,31 | 55.777,94 | (-4,73 %) |
| VI. Inversiones financieras a corto plazo. | 513,76 | 513,76 | |
| 5. Otros activos financieros. | 513,76 | 513,76 | |
| 565 Fianzas constituidas a corto plazo | 513,76 | 513,76 | |
| 565.0.00001 FIANZA ENDESA | 513,76 | 513,76 | |
| VII. Periodificaciones a corto plazo. | 2.470,45 | 2.019,01 | (+22,35 %) |
| 480 Gastos anticipados | 2.470,45 | 2.019,01 | (+22,35 %) |
| 480.0.00001 GASTOS ANTICIPADOS | 2.470,45 | 2.019,01 | (+22,35 %) |
| VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | 303.493,54 | 258.050,15 | (+17,61 %) |
| 1. Tesorería. | 303.493,54 | 258.050,15 | (+17,61 %) |
| 570 Caja, euros | 218,48 | 261,07 | (-16,31 %) |
| 570.0.00001 Caja Euros | 218,48 | 261,07 | (-16,31 %) |
| 572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros | 303.275,06 | 257.789,08 | (+17,64 %) |
| 572.0.00001 IBERCAJA-1 | 11.411,79 | 10.499,31 | (+8,69 %) |
| 572.0.00002 IBERCAJA-2 | 291.715,40 | 247.163,99 | (+18,02 %) |
| 572.0.00003 TARJETA PREPAGO IBERCAJA | 147,87 | 125,78 | (+17,56 %) |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 1.837.816,22 | 1.857.050,70 | (-1,03 %) |

BALANCE DE SITUACION

Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 25/03/2024

Desde: 01/01/2023

hasta: 31/12/2023

Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

- PATRIMONIO NETO Y PASIVO -

2.023

2.022

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | 1.786.475,25 | 1.778.848,31 | (+0,42 %) |
| A-1) Fondos propios. | 966.588,11 | 946.020,64 | (+2,17 %) |
| I. Dotación fucional / Fondo social | 240,40 | 240,40 | |
| 1. Dotación fundacional/ Fondo social | 240,40 | 240,40 | |
| 101 Fondo social | 240,40 | 240,40 | |
| 101.0.00001 Fondo Social | 240,40 | 240,40 | |
| III. Excedentes de ejercicios anteriores | 945.780,24 | 879.566,69 | (+7,52 %) |
| 120 Remanente | 945.780,24 | 879.566,69 | (+7,52 %) |
| 120.0.00001 Beneficio no distribuido | 945.780,24 | 879.566,69 | (+7,52 %) |
| IV. Excedente del ejercicio | 20.567,47 | 66.213,55 | (-68,93 %) |
| 129 Excedente del ejercicio | 20.567,47 | 66.213,55 | (-68,93 %) |
| 129.0.00000 Resultado del ejercicio | 20.567,47 | 66.213,55 | (-68,93 %) |
| A-2) Ajustes por cambios de valor. | 0,00 | 0,00 | |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos. | 819.887,14 | 832.827,67 | (-1,55 %) |
| I. Subvenciones | 819.887,14 | 832.827,67 | (-1,55 %) |
| 1300 Subvenciones del Estado | 819.887,14 | 832.827,67 | (-1,55 %) |
| 130.0.00001 Subv.de Capital-A repartir en varios ej | 31.109,34 | 21.313,92 | (+45,95 %) |
| 130.0.00002 Subv.de Capital-Dcho Uso Terreno | 166.402,28 | 169.427,17 | (-1,78 %) |
| 130.0.00003 Subv.de Capital-Construcción Sede | 622.375,52 | 642.086,58 | (-3,06 %) |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 0,00 | 0,00 | |
| I. Provisiones a largo plazo. | 0,00 | 0,00 | |
| II Deudas a largo plazo. | 0,00 | 0,00 | |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Pasivos por impuesto diferido. | 0,00 | 0,00 | |
| V. Periodificaciones a largo plazo. | 0,00 | 0,00 | |
| C) PASIVO CORRIENTE | 51.340,97 | 78.202,39 | (-34,34 %) |
| I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 0,00 | 0,00 | |
| II. Provisiones a corto plazo | 0,00 | 0,00 | |
| 5290 Provisión a corto plazo por retribuciones al personal | 10.000,00 | 0,00 | |
| 529.0.00001 PROVISIÓN CP INDEMNIZACIONES | 10.000,00 | 0,00 | |
| III. Deudas a corto plazo | 0,00 | 6.733,48 | |
| 5. Otros pasivos financieros | 0,00 | 6.733,48 | |
| 521 Deudas a corto plazo | 0,00 | 6.733,48 | |
| 521.0.00001 DEUDAS A C/P CONSTRUCCIÓN | 0,00 | 6.733,48 | |
| IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo | 0,00 | 0,00 | |
| V. Beneficiarios - Acreedores | 0,00 | 0,00 | |
| VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 41.340,97 | 71.468,91 | (-42,15 %) |
| 1. Proveedores | 0,00 | 0,00 | |
| 4000 Proveedores (euros) | 1.299,04 | 2.118,02 | (-38,66 %) |
| 400.0.00001 Proveedores Diversos | 1.299,04 | 2.118,02 | (-38,66 %) |
| 3. Acreedores varios | 3.405,12 | 3.883,98 | (-12,32 %) |
| 4100 Acreedores por prestaciones de servicios (euros) | 3.405,12 | 3.883,98 | (-12,32 %) |
| 410.0.00004 VANESA BONILLA | 551,20 | 551,20 | |
| 410.0.00005 FELIPE CISTERNAS | 0,00 | -0,93 | |
| 410.0.00007 COLORTECH | 709,57 | 773,66 | (-8,28 %) |
| 410.0.00010 THYSSENKRUPP ELEVADORES SL | 631,15 | 0,00 | |
| 410.0.00011 AYUNTAMIENTO DE ZARAGOZA | 148,27 | 741,68 | (-80,00 %) |
| 410.0.00012 PROSEGUR ACTIVA SL | 0,00 | 83,36 | |

BALANCE DE SITUACION

Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 25/03/2024

Desde: 01/01/2023 hasta: 31/12/2023 Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| 410.0.00022 SUSANA VILLACAMPA ROMERO | 244,00 | 167,20 | (+45,93 %) |
| 410.0.00026 ENDESA ENERGÍA SAU | 0,00 | 31,50 | |
| 410.0.00027 ECOCIUDAD ZARAGOZA | 120,49 | 394,64 | (-69,46 %) |
| 410.0.00029 SEUROPA | 1.223,31 | 0,00 | |
| 410.0.00036 CARLIN (HIPERPAPELERÍA SILFER) | -646,37 | 0,00 | |
| 410.0.00047 DESINFECCIONES AEROSOL SL | 96,80 | 329,12 | (-70,58 %) |
| 410.0.00048 COMERCIAL ARTIGAS | 0,00 | 594,75 | |
| 410.0.00049 EVA ORIOL | 326,70 | 217,80 | (+50,00 %) |
| 4. Personal | 20.398,84 | 46.257,27 | (-55,90 %) |
| 465 Remuneraciones pendientes de pago | 20.398,84 | 46.257,27 | (-55,90 %) |
| 465.0.00002 MARTA ABÁNADES ABIÁN | 0,00 | 2.220,09 | |
| 465.0.00003 ELENA MONTESA SERAL | 0,00 | 2.213,90 | |
| 465.0.00005 ALBERTO SANZ ARGUEDAS | 0,00 | 1.709,89 | |
| 465.0.00006 JENNIFER GÓMEZ DIÍEZ | 0,00 | 1.363,19 | |
| 465.0.00008 MARÍA JESÚS USERO FRAX | 0,00 | 1.362,30 | |
| 465.0.00010 ANA PÉREZ MARCÉN | 0,00 | 1.235,06 | |
| 465.0.00012 LORENZ MARTÍNEZ IGLESIAS | 0,00 | 1.358,95 | |
| 465.0.00013 JORGE SÁNCHEZ HERNÁNDEZ | 0,00 | 1.647,50 | |
| 465.0.00014 HÉCTOR DOBATO FORNIÉS | 0,00 | 1.922,82 | |
| 465.0.00015 LAURA NOVELLA ARANDA | 0,00 | 1.548,43 | |
| 465.0.00016 SILVIA DÍAZ RAMIRO | 0,00 | 1.358,95 | |
| 465.0.00017 RAQUEL NEIRA MORALES | 0,00 | 576,30 | |
| 465.0.10001 CONTRATOS TEMPORALES | 20.398,84 | 27.739,89 | (-26,46 %) |
| 6. Otras deudas con las Administraciones Públicas | 16.237,97 | 19.209,64 | (-15,46 %) |
| 4751 Hacienda Publica, acreedora por retenciones practicadas | 7.637,95 | 9.253,83 | (-17,46 %) |
| 475.1.00001 HP Acreedora por retenciones de profesionales | 1.017,74 | 1.211,46 | (-15,99 %) |
| 475.1.00002 HP Acreedora por retenciones de trabajadores | 6.620,21 | 8.042,37 | (-17,68 %) |
| 476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores | 8.600,02 | 9.955,81 | (-13,61 %) |
| 476.0.00001 Seguridad Social, Acreedora | 8.600,02 | 9.955,81 | (-13,61 %) |
| VII. Periodificaciones a corto plazo | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 1.837.816,22 | 1.857.050,70 | (-1,03 %) |