



**INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES PYMESFL EMITIDO POR UN AUDITOR
INDEPENDIENTE**

A la Asamblea General de la ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS DE ENFERMOS DE ALZHEIMER Y OTRAS DEMENCIAS DE ZAMORA:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos (en adelante PYMESFL) de la ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS DE ENFERMOS DE ALZHEIMER Y OTRAS DEMENCIAS DE ZAMORA (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de resultados y la memoria (todos ellos PYMESFL), correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales PYMESFL adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales PYMESFL* de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales PYMESFL en España, según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales PYMESFL del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales PYMESFL en su conjunto, y en la



formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen otros riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad de los miembros de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales PYMESFL

Los miembros de la Junta Directiva son responsables de formular las cuentas anuales PYMESFL adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales PYMESFL libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales PYMESFL, los miembros de la Junta Directiva son responsables de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los miembros de la Junta Directiva tienen intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales PYMESFL

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales PYMESFL en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales PYMESFL.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales PYMESFL, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.



- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los miembros de la Junta Directiva.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los miembros de la Junta Directiva, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales PYMESFL o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales PYMESFL, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales PYMESFL representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los miembros de la Junta Directiva de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los miembros de la Junta Directiva de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales PYMESFL del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

Fdo.- José Andrés Lorenzo Sánchez
Economista-Auditor
Nº 10994 R.O.A.C.

26 de septiembre de 2.022

ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS DE ENFERMOS DE ALZHEIMER Y OTRAS DEMENCIAS DE ZAMORA

Balance de PYMESFL a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020

ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2.021	2.020
A) ACTIVO NO CORRIENTE		735.149,09	830.948,38
III. Inmovilizado material	4,5	734.789,09	830.948,38
VI. Inversiones financieras a largo plazo	4,5,10	360,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		588.736,10	711.991,45
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	4,7	2.087,92	889,86
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	4,0	5.219,82	58.582,90
V. Inversiones financieras a corto plazo	4,9	251.960,72	250.379,67
VI. Periodificaciones a corto plazo		792,00	792,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	4	328.675,64	401.347,02
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.323.885,19	1.542.939,83
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2.021	2.020
A) PATRIMONIO NETO		1.157.315,43	1.439.274,77
A-1) Fondos Propios		604.924,06	807.230,78
I. Dotación fundacional/ Fondo Social	3,4,11	66.444,73	66.444,73
II. Reservas	3,4,11	740.786,05	779.292,75
IV. Excedente del ejercicio	3,4,11	-202.306,72	-38.506,70
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4,17	552.391,37	632.043,99
B) PASIVO NO CORRIENTE		75.948,00	43.788,00
II. Deudas a largo plazo		75.948,00	43.788,00
C) PASIVO CORRIENTE		90.621,76	59.877,06
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	4,10	90.621,76	59.877,06
1. Proveedores		3.483,52	671,79
2. Otros acreedores		87.138,24	59.205,27
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.323.885,19	1.542.939,83

Zamora 31 de marzo de 2022

Fdo.: Antonio Jesús García Bernal
Presidente de AFA Zamora

Fdo.: Elena M^a Ramos de la Iglesia
Secretaria de AFA Zamora

Fdo.: M^a Tránsito Villalpando Rodríguez
Vocal 1^a

Fdo.: Antonio Juanes García
Vicepresidente de AFA Zamora

Fdo: Gabriel Abarca Tormes
Tesorero de AFA Zamora

Fdo.: Ricardo Rodríguez Andrés
Vocal 2^a

ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS DE ENFERMOS DE ALZHEIMER Y OTRAS DEMENCIAS DE ZAMORA

Cuenta de Resultados de PYMESFL a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020

		2.021	2.020
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia		726.574,46	516.213,23
a) Cuotas de asociados y afiliados		21.691,27	23.455,76
b) Aportaciones de usuarios		605.825,22	346.881,92
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio.		99.057,97	145.875,55
6. Aprovisionamientos.	13	-111.650,26	-61.509,64
8. Gastos de personal	16	-706.350,65	-426.240,55
9. Otros gastos de la actividad	13	-91.110,95	-75.342,17
10. Amortización del inmovilizado	5	-99.274,44	-100.669,06
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		79.652,62	79.574,26
14. Otros Resultados		-150,00	29.449,60
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-202.309,22	-38.524,33
14. Ingresos financieros.		2,50	17,63
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		2,50	17,63
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-202.306,72	-38.506,70

Zamora 31 de marzo de 2022

Fdo.: Antonio Jesús García Bernal
Presidente de AFA Zamora

Fdo.: Elena M^a Ramos de la Iglesia
Secretaria de AFA Zamora

Fdo.: M^a Tránsito Villalpando Rodríguez
Vocal 1^a

Fdo.: Antonio Juanes García
Vicepresidente de AFA Zamora

Fdo: Gabriel Abarca Tormes
Tesorero de AFA Zamora

Fdo.: Ricardo Rodríguez Andrés
Vocal 2^a

MEMORIA PYMESFL del Ejercicio Anual terminado el 31 de Diciembre de 2021 de la ASOCIACIÓN DE FAMILIARES Y AMIGOS DE ENFERMOS DE ALZHEIMER Y OTRAS DEMENCIAS DE ZAMORA

Nº DE REGISTRO: La Entidad está inscrita en el Registro Provincial de Asociaciones de Zamora el día 22 de Marzo de 1996, con el número 1109 de la Sección Primera, careciendo de ánimo de lucro.
C.I.F.: G49159783

Declarada de utilidad pública el 8 de junio de 2004, según Orden INT/2432/2004, BOE nº 176 de fecha 22 de julio de 2004.

1. ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN

Se le aplica la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas, 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 y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, y demás disposiciones legales aplicables

1.1 La Asociación, según se establece en el artículo 5 de sus estatutos, tiene como fines:

Los fines prioritarios de la Asociación son los siguientes:

- a) Facilitar, mejorar y controlar la asistencia a los enfermos que padezcan la enfermedad de Alzheimer y otras demencias, para mejorar su calidad de vida.
- b) Asesorar a los familiares de los enfermos de Alzheimer y otras demencias en materias legales, sociales y económicas.
- c) Promocionar y difundir en los medios de comunicación social y entre los agentes sociales, todo lo referente al posible diagnóstico de la enfermedad de Alzheimer y otras demencias y la terapia y prevención de la misma, al objeto de facilitar una asistencia adecuada.
- d) Prestar asistencia psicológica y moral a los familiares de los afectados por la enfermedad de Alzheimer y otras demencias.
- e) Estimular las investigaciones y estudios sobre la incidencia, evolución terapéutica y posible etiología de las diferentes demencias.
- f) Mantener los contactos necesarios con otras entidades y asociaciones dedicadas al estudio de la enfermedad de Alzheimer y otras demencias, de dentro y fuera de España, con el propósito de estar al día en los avances científicos que se produzcan en esta materia.
- g) Apertura y mantenimiento de centros de atención a personas que padezcan la enfermedad de Alzheimer y otras demencias.
- h) Pertener a federaciones o confederaciones de asociaciones de carácter regional, nacional o internacional, así como fundaciones y otras organizaciones, tanto gubernamentales como no, que tenga el mismo objeto o fin que esta Asociación.

1.2 Las actividades realizadas en el ejercicio han sido:

Centro terapéutico de día "Ciudad Jardín", Centro terapéutico "Palacio de Valparaíso", Servicio de transporte adaptado, Programa de atención a familias (Zamora y Toro), Programa de ayuda en el domicilio, Programa de voluntariado, Formación, Programa de envejecimiento activo y Programa de Estimulación Temprana.

1.3 La Asociación tiene su domicilio en C/ Hernán Cortés, 40 Bis. 49021 de ZAMORA.

1.4 Las actividades se desarrollan en los siguientes lugares:

En el Centro Terapéutico de Día "Ciudad Jardín", sito en la C/ Hernán Cortés, 40 Bis. 49021 de Zamora, edificio ubicado dentro de los terrenos del Hospital Provincial de Zamora con acceso por la Calle Hernán Cortés, cuya cesión de uso fue autorizada por la Consejería de Hacienda de la Junta de Castilla y León el 10 de diciembre de 2003 durante un plazo de 20 años

Y en el Centro Terapéutico Palacio de Valparaíso en C/ Rejadorada, 30 49800 de Toro, Zamora, cedido para su uso por la Fundación Valparaíso Sevillano en mayo de 2012.

d) Comparación de la información:

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2021, las correspondientes al ejercicio anterior.

Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2021 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2020.

Dicha información comparativa ha sido auditada.

e) Elementos recogidos en varias partidas:

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

f) Cambios en criterios contables:

Durante el ejercicio 2021 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto de los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

g) Corrección de errores

Las cuentas anuales del ejercicio 2021 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio. En concreto los ajustes realizados han sido los siguientes:

Se ha contabilizado un ajuste en las cuentas anuales del ejercicio incrementando la cuenta de Reservas por importe de 26.959,55 euros como consecuencia de la regularización efectuada de una deuda prescrita con un proveedor. La contrapartida utilizada ha sido la cuenta de Proveedores en el epígrafe Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar del Balance de Situación.

Asimismo, se han modificado las cifras comparativas aumentando el epígrafe de Otros Resultados de la cuenta de Resultados y disminuyendo la cuenta de Proveedores y aumentando la cuenta de Excedente del ejercicio del Balance de Situación por importe de 26.959,55 euros.

h) Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2021.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente correspondiente a 2021 es negativo, -202.306,74 euros.

Base de reparto	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
Excedente del ejercicio, negativo	-202.306,74	-38.506,70
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras reservas de libre disposición		
Total	-202.306,74	-38.506,70
Aplicación	Ejercicio 2021	Ejercicio 2020
A dotación fundacional / Fondo social		
A reservas especiales		
A reservas voluntarias	0,00	0,00
A		
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores		
A otros (identificar)		
Total	0,00	0,00

cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Entidad para sí misma.

En los arrendamientos financieros se contabiliza el activo de acuerdo con su naturaleza, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Construcciones Ciudad Jardín	20	5
Construcciones Valparaíso	25	4
Instalaciones Técnicas	10	10
Maquinaria	10	10
Utilillaje	5	20
Otras Instalaciones	10	10
Mobiliario	10	10
Equipos Procesos de Información	4	25
Elementos de Transporte	16	6,25

La obra de ampliación del centro ciudad jardín se amortiza siguiendo criterios contables a pesar de que se realizó sobre terrenos cedidos por la Junta de Castilla y León. El contrato de cesión del centro se formalizó el día 10 de Diciembre de 2003 con una duración de 20 años. La entidad estima que el contrato de cesión se renovará en los mismos términos.

El 6 de marzo de 2017 se firma un contrato con la Fundación Valparaíso Sevillano de cesión de uso del Palacio Valparaíso de Toro con una duración de 25 años.

La Entidad evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos o grupos de activos, la Entidad calcula el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo (UGE) a la que pertenece el activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los participantes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de resultados, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

4.7. *Activos financieros y pasivos financieros.*

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.7.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo



Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Entidad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.


Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas: SIN CONTENIDO

Inversiones disponibles para la venta: SIN CONTENIDO



4.11. Ingresos y gastos.

- 
-
- 
- a) 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.
- b) No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.
- c) Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante la Entidad incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.
- d) Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.
- e) Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.
- f) Las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.
- g) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.
- h) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

4.12. Provisiones y contingencias.

- 
- a) Las obligaciones existentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Entidad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.
- b) 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 Entidad 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.
- c) La entidad ha tenido en cuenta todas las posibles contingencias que se puedan derivar de la crisis provocada por el coronavirus

4.13. Subvenciones, donaciones y legados.

- 
- a) Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones al resultado del ejercicio en que se produzcan la enajenación o baja en el inventario de los mismos
- b) Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.
- c) Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.
- d) Mientras tienen el carácter de subvenciones, donaciones y legados, reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.
- e) Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

6. Bienes del Patrimonio Histórico

La entidad no posee bienes de Patrimonio Histórico contabilizados en el ejercicio.

7. Usuarios y otros deudores de la actividad propia

	Usuarios	Socios	Afiliados	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO EJERCICIO 2020	€ 407,50	7.720,00	0,00	23.127,50
(+) Aumentos	404.998,41	33.640,06		438.638,47
(-) Salidas, bajas o reducciones	405.028,65	41.405,06		446.433,71
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020	€ 377,26	-45,00	0,00	€ 332,26
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	€ 377,26	-45,00	0,00	€ 332,26
(+) Entradas	660.773,22	48.153,34		708.926,56
(-) Salidas, bajas o reducciones	660.250,16	47.478,34		707.728,50
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	€ 900,32	630,00	0,00	€ 530,32
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	€ 2.610,70			€ 2.610,70
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	1831,70			1831,70
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2020	€ 4.442,40			€ 4.442,40
G) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020	€ 4.442,40			€ 4.442,40
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	0,00			0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
H) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	€ 4.442,40			€ 4.442,40
I) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2021	1457,92	630,00	0,00	2.087,92

8. Beneficiarios- Acreedores

No existen saldos en el epígrafe C) IV del Balance

9. Activos financieros**a) Activos no corrientes.**

No existen activos no corrientes

b) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

c) Activos financieros designados a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados

La entidad no ha realizado variación del valor razonable de los activos financieros.

12. Situación fiscal*Impuestos sobre beneficios*

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

Esta entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria según consta en el Certificado emitido por la Administración tributaria para el ejercicio 2021.

Así mismo, y para dar cumplimiento a lo prescrito en el artículo 3.1.a) del Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo (Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre) a continuación se identifican las rentas de la Asociación no exentas del Impuesto sobre Sociedades a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020, con indicación de sus ingresos y gastos:

Esta entidad no ha desarrollado durante los ejercicios 2021 y 2020 actividades no exentas.

Las retenciones que se hubieran practicado en origen en concepto de Impuesto sobre las Rentas del Capital tienen la consideración de pagos a cuenta del Impuesto sobre Sociedades, por lo que la Asociación puede solicitar su devolución cuando la deuda tributaria de dicho impuesto sea inferior al importe de las retenciones practicadas.

12.2 Impuestos sobre beneficios

Explicación de la diferencia que exista entre el importe neto de los ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible (resultado fiscal).

	Cuenta de pérdidas y ganancias			Cuenta de pérdidas y ganancias		
	importe del ejercicio 2021			importe del ejercicio 2020		
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	-202.306,72			-65.466,25		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Impuesto sobre sociedades						
Diferencias permanentes	1008.987,67	806.680,95	202.306,72	664.139,06	598.672,81	65.466,25
Diferencias temporarias:						
_ con origen en el ejercicio			0,00			0,00
_ con origen en ejercicios anteriores						
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores						
Base imponible (resultado fiscal)	0,00			0,00		

Las diferencias permanentes se deben a la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo (Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre)

El gasto/ingreso por impuesto sobre beneficios es 0 euros en el año 2021 y 0 euros en el año 2020

13. Ingresos y Gastos

AYUDAS MONETARIAS Y NO MONETARIAS

Sin contenido

B) Beneficiarios o usuarios de la actividad

La población a la que se dirige esta actividad es la sociedad en general, sin embargo se ajusta el tipo de actividad que se desarrolle en función del sector de la población a la que va dirigida.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	470	457
Personas jurídicas	20	18

C) Recursos económicos empleados y obtenidos en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	19.000,00	18.685,20
Otros gastos de la actividad	13.100,00	10.379,17
Amortización del Inmovilizado	0,00	0,00
Subtotal gastos	32.100,00	29.064,37
Subtotal recursos		
TOTAL	32.100,00	29.064,37

Financiación	Importe	
	Previsto	Realizado
Cuotas de asociados	26.500,00	21.691,27
Prestaciones de servicios de la actividad	0,00	0,00
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil	0,00	
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ingresos con origen en la Administración pública		
a. Contratos con el sector público		
b. Subvenciones	0,00	0,00
c. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		
Otros ingresos del sector privado		
a. Subvenciones	0,00	0,00
b. Donaciones y legados	0,00	11.050,70
c. Otros		0,00
Financiación Total de la Actividad	26.500,00	32.741,97

D) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Comparativo ingresos	Ingresos año	26.500,00	32.741,97
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos	82,55%	112,65%

A) 2. Identificación CENTRO TERAPÉUTICO DE DÍA CIUDAD JARDÍN

Denominación de la actividad	CTD
Tipo de actividad	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de desarrollo de la actividad	ZAMORA

D) Recursos económicos empleados y obtenidos en la actividad:

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	257.800,00	229.858,09
Otros gastos de la actividad	98.200,00	86.208,59
Amortización del Inmovilizado	4.500,00	1.211,34
Subtotal gastos	360.500,00	317.278,02
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	360.500,00	317.278,02
Financiación	Importe	
	Previsto	Realizado
Cuotas de asociados		
Prestaciones de servicios de la actividad	306.000,00	268.040,80
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ingresos con origen en la Administración pública		
a. Contratos con el sector público		
b. Subvenciones	0,00	3.500,00
c. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		0,00
Otros ingresos del sector privado		
a. Subvenciones		
b. Donaciones y legados		
c. Otros	0,00	0,00
Financiación Total de la Actividad	306.000,00	271.540,80

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cumplir el presupuesto de ingresos	Ingresos presupuestados	306.000,00	271.540,80
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos	84,88%	85,58%

A) 3. Identificación CENTRO TERAPÉUTICO PALACIO VALPARAISO

Denominación de la actividad	CENTRO TERAPÉUTICO "PALACIO DE VALPARAISO"
Tipo de actividad	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de desarrollo de la actividad	TORO

El Centro Terapéutico "Palacio de Valparaíso" (Toro) presta servicios de atención diurna, donde las personas mayores con deterioro cognitivo son atendidas y reciben un cuidado personalizado con la finalidad de potenciar la calidad de vida y su bienestar a través del abordaje de todas las áreas afectadas; cognitivas, funcionales, fisiológicas, así como de las necesidades que la persona presenta en el proceso asociadas al cambio que experimenta. Para ello se realizan los siguientes programas:

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	179.900,00	183.705,03
Otros gastos de la actividad	45.300,00	41.188,41
Amortización del Inmovilizado	9.200,00	1.062,38
Subtotal gastos	234.400,00	225.955,82
Subtotal recursos		
TOTAL	234.400,00	225.955,82

Financiación	Importe	
	Previsto	Realizado
Cuotas de asociados		
Prestaciones de servicios de la actividad	177.000,00	110.107,40
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ingresos con origen en la Administración pública		
a. Contratos con el sector público		
b. Subvenciones	40.000,00	20.000,00
c. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		
Otros ingresos del sector privado		
a. Subvenciones	0,00	0,00
b. Donaciones y legados		
c. Otros		
Financiación Total de la Actividad	217.000,00	130.107,40

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cumplir el presupuesto de ingresos	Ingresos presupuestados	217.000,00	130.107,40
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos	92,58%	57,58%

A) 4. Identificación Unidad Residencial Valparaíso

Denominación de la actividad	UER "PALACIO DE VALPARAISO"
Tipo de actividad	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de desarrollo de la actividad	TORO

La metodología de trabajo basada en la atención integral de la persona ha sido siempre la esencia de AFA Zamora, llevada ahora a su máxima con el objetivo de convertir el Palacio de Valparaíso en el nuevo hogar de sus residentes. Para ello, se profundiza en el proyecto de vida de cada usuario —personalidad, creencias, valores, deseos y objetivos dentro de su situación vital— así como en las características de su vivienda actual, personalizando su habitación para acercarse lo máximo posible a sus gustos y rutinas.

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cumplir el presupuesto de ingresos	Ingresos presupuestados	0,00	187.514,00
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos		78,04%

A) 5. Identificación TRANSPORTE URBANO

Denominación de la actividad	TRANSPORTE URBANO
Tipo de actividad	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de desarrollo de la actividad	ZAMORA

Traslado del domicilio al Centro y viceversa de los usuarios, para lo que se dispone de dos furgonetas y un automóvil. Se realiza este servicio diariamente, en horario de mañana y de tarde y realizando varios turnos en función del itinerario del servicio.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2	2	1.047	1.112
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	15	16
Personas jurídicas		

Usuarios totales atendidos

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2	2	756	717
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	6	8
Personas jurídicas		

Usuarios totales atendidos

D) Recursos económicos empleados y obtenidos en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	7.400,00	7.013,98
Otros gastos de la actividad	4.300,00	2.139,84
Amortización del Inmovilizado	900,00	1.940,88
Subtotal gastos	12.600,00	11.094,70
Subtotal recursos		0,00
TOTAL	12.600,00	11.094,70

Financiación	Importe	
	Previsto	Realizado
Cuotas de asociados		
Prestaciones de servicios de la actividad	7.700,00	9.509,50
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ingresos con origen en la Administración pública		
a. Contratos con el sector público		
b. Subvenciones	7.000,00	4.832,50
c. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		0,00
Otros ingresos del sector privado		
a. Subvenciones		
b. Donaciones y legados		
c. Otros		0,00
Financiación Total de la Actividad	14.700,00	14.342,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cumplir el presupuesto de ingresos	Ingresos presupuestados	14.700,00	14.342,00
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos	116,67%	129,27%

D) Recursos económicos empleados y obtenidos en la actividad:

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	40.600,00	41.865,12
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00
Amortización del Inmovilizado		
Subtotal gastos	40.600,00	41.865,12
Subtotal recursos		0,00
TOTAL	40.600,00	41.865,12

Financiación	Importe	
	Previsto	Realizado
Cuotas de asociados		
Prestaciones de servicios de la actividad	0,00	
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ingresos con origen en la Administración pública		
a. Contratos con el sector público		
b. Subvenciones	21.900,00	19.082,29
c. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		
Otros ingresos del sector privado		
a. Subvenciones	0,00	0,00
b. Donaciones y legados		
c. Otros		
Financiación Total de la Actividad	21.900,00	19.082,29

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cumplir el presupuesto de ingresos	Ingresos presupuestados	21.900,00	19.082,29
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos	53,94%	45,58%

A) 8. Identificación PROGRAMA DE AYUDA EN EL DOMICILIO

Denominación de la actividad	SAD
Tipo de actividad	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de desarrollo de la actividad	ZAMORA

Proporcionar a los usuarios una atención en su propio hogar para potenciar la permanencia en éste el mayor tiempo posible, realizando las siguientes actividades de lunes a viernes: Alimentación, higiene, aseo personal y vestido, movilización y relación con el entorno.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	5	5	520	710
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	30	20
Personas jurídicas		

F) Recursos económicos empleados y obtenidos en la actividad:

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	8.800,00	12.024,32
Otros gastos de la actividad	0,00	6,96
Amortización del Inmovilizado		
Subtotal gastos	8.800,00	12.031,28
Subtotal recursos		0,00
TOTAL	8.800,00	12.031,28

Financiación	Importe	
	Previsto	Realizado
Cuotas de asociados		
Prestaciones de servicios de la actividad	50.900,00	30.936,00
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ingresos con origen en la Administración pública		
a. Contratos con el sector público		
b. Subvenciones	12.300,00	12.252,34
c. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		
Otros ingresos del sector privado		
a. Subvenciones	0,00	0,00
b. Donaciones y legados		
c. Otros		
Financiación Total de la Actividad	63.200,00	43.188,34

F) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cumplir el presupuesto de ingresos	Ingresos presupuestados	63.200,00	43.188,34
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos	718,18%	358,97%

D) Recursos económicos empleados y obtenidos en la actividad:

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos de personal	7.300,00	15.505,03
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00
Amortización del Inmovilizado		
Subtotal gastos	7.300,00	15.505,03
Subtotal recursos		0,00
TOTAL	7.300,00	15.505,03

Financiación	Importe	
	Previsto	Realizado
Cuotas de asociados		
Prestaciones de servicios de la actividad	0,00	1.050,00
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ingresos con origen en la Administración pública		
a. Contratos con el sector público		
b. Subvenciones	5.000,00	5.000,00
c. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	0,00	
Otros ingresos del sector privado		
a. Subvenciones		
b. Donaciones y legados		
c. Otros		
Financiación Total de la Actividad	5.000,00	6.050,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cumplir el presupuesto de ingresos	Ingresos presupuestados	5.000,00	6.050,00
Cubrir gastos programa	% gastos cubiertos	68,49%	39,02%

A) 11. Identificación VOLUNTARIADO

Denominación de la actividad	FORMACIÓN
Tipo de actividad	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	
Lugar de desarrollo de la actividad	ZAMORA

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº Horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	540	600
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				


G. Abarca



Por Junio



II RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS Y OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

GASTOS INVERSIONES	AFA GENERAL	CTD "CIUDAD JARDIN"	CT "PALACIO DE VALPARAISO"	UER "PALACIO DE VALPARAISO"	SERVICIO DE TRANSPORTE URBANO	SERVICIO DE TRANSPORTE RURAL	PROGRAMA DE ATENCIÓN A FAMILIAS	AYUDA A DOMICILIO	DETERIORO INICIAL	VOLUNTARIADO OTROS	TOTAL
Gastos de personal	18.685,20	229.858,09	183.705,03	172.448,21	11.897,46	7.013,98	41.865,12	5.561,06	12.024,32	26.064,34	709.122,81
Otros gastos sociales											0,00
Otros gastos de la actividad	10.379,17	86.208,59	41.188,41	52.351,39	5.708,90	2.139,84			6,96	3.355,62	201.338,89
Amortización Inmovilizado		1.211,34	1.062	15.468	576,75	1.940,88					20.259,28
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	29.064,37	317.278,02	225.955,82	240.267,53	18.183,11	11.094,70	41.865,12	5.561,06	12.031,28	29.419,96	930.720,98



15.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La retribución de la Junta directiva por funciones distintas a las ejercidas como miembro de la Junta directiva son las siguientes:

El Presidente como enfermero del Centro Terapéutico Ciudad Jardín ha tenido una retribución 7.953,87 euros.

16.- Otra información

16.1 Empleo

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías es el siguiente

	Total	
	2021	2020
Consejeros (1)	6	6
Altos directivos (no consejeros) Director	1	1
Resto de personal de dirección de las empresas	0	1
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	9,05	9,15
Empleados de tipo administrativo Comerciales, vendedores y similares	3	0,82
Resto de personal cualificado	13,98	11,12
Trabajadores no cualificados	2,5	1,33
Total personal medio del ejercicio	35,53	30,42

Ha habido una persona empleada en el curso del ejercicio con un grado de minusvalía del 45 %

16. 2 Retribución a los auditores de cuentas.

Los honorarios del Auditor de cuentas ascienden para el ejercicio 2021 a 1.965,00 euros y en el ejercicio 2020 1.845,00 euros.

18.- INVENTARIO

	ELEMENTOS	IMPORTE	AÑO DE ADQUISICIÓN	AMORT.ACUM	VALOR NETO 2021
1	CONSTRUCCIONES. Ampli.Ciudad Jardín	775.285,68	2.009	-465.171,37	310.114,31
2	CONSTRUCCIONES. Palacio Valparaiso	148.444,56	2.019	-11.875,56	136.569,00
3	SALA SNOEZELEN	3.244,04	2.015	-811,00	2.433,04
4	Instalaciones técnicas	384,64	2.004	-384,64	0,00
5	MENAJE COCINA	81,98	2.019	-81,76	0,22
6	ESTANTERIAS	148,83	2.019	-148,42	0,41
7	BOMBAS ACHIQUE AGUA	1.277,66	2.019	-170,01	1.107,65
8	2 CARRO SERVICIO 3 BANDEJAS LACOR	304,92	2.019	-177,96	126,96
9	2 CARRO LIMPIEZA TOP EVOLUTION MEGA	522,72	2.019	-305,04	217,68
10	2 CARRO DE LENCERÍA ECO-VANEX H-100 3 NIVE	713,90	2.019	-416,62	297,28
11	2 CARRO LAVANDERIA DE 200 LITROS	367,84	2.019	-214,66	153,18
12	6 PAPELERA PEDAL EPOXI CUBO INT.20 L	220,44	2.019	-128,70	91,74
13	PORTABOBINAS MECHA ABS BLANCO	19,09	2.019	-11,14	7,95
14	125 UD. JUEGO DE SABANAS PARA	1.567,50	2.019	-782,68	784,82
15	125 UD.TOALLA DE DUCHA	852,50	2.019	-425,67	426,83
16	125 UD.TOALLA DE LAVABO	495,00	2.019	-247,16	247,84
17	125 UD. TOALLA DE PIE	292,50	2.019	-146,06	146,44
18	205 UD. PERCHA DE ARMARIO CON	479,70	2.019	-239,53	240,17
19	205 UD. PERCHA DE ARMARIO	295,20	2.019	-147,40	147,80
20	62 UD. COLCHA EDREDÓN DE CAMA	3.251,28	2.019	-1.623,42	1.627,86
21	LAVADORA CARGA FRONTAL 8K	520,52	2.019	-207,92	312,60
22	CARRO 2 ESTANTES	413,82	2.021	-23,80	390,02
23	CAFETERA ZAMORA	99,90	2.021	0,00	99,90
24	CLIMATIZADOR SPLIT	839,74	2.018	-503,39	336,35
25	SISTEMA DE VIDEOVIGILANCIA (TORO)	14.245,68	2.018	-3.563,38	10.682,30
26	COMUNICACIÓN Y ANTICAIDAS (TORO)	75.452,21	2.018	-15.069,83	60.382,38
27	CERRADURAS ELÉCTRICAS (TORO)	7.824,24	2.018	-1.957,12	5.867,12
28	TABLET CON INTEGRACIÓN EN ANDROID	704,15	2.018	-351,60	352,55
29	LAVABO ENFERMERIA	194,81	2.021	-10,51	184,30
30	MOBILIARIO CIUDAD JARDIN	126.198,10	2.009	-125.428,82	769,28
31	SALA SNOEZELEN	11.169,12	2.017	-5.096,59	6.072,53
32	VARIOS ELECTRODOMÉSTICOS	791,89	2.018	-441,54	350,35
33	SALA MUTISENSORIAL TORO	12.154,63	2.018	-3.229,07	8.925,56
34	ELCTRODOMÉSTICOS TORO	8.946,27	2.018	-2.237,81	6.708,46
35	CAMAS ELECTRICAS TORO	5.454,36	2.018	-1.090,64	4.363,72
36	MOBILIARIO DESPACHO TORO	6.142,57	2.019	-1.382,95	4.759,62
37	MOBILIARIO COMEDOR TORO	5.530,42	2.019	-1.301,36	4.229,06
38	MOBILIARIO TAQUILLAS	2.424,74	2.019	-545,36	1.879,38
39	MOBILIARIO DESPACHO TORO	373,89	2.019	-84,10	289,79
40	37 ALMOHADA + FUNDA 90*40	304,88	2.019	-300,75	4,13
41	APLIQUE DE BAÑO	2.463,16	2.019	-504,95	1.958,21
42	43 APLIQUE PARED CON FOCO ORIENT	4.013,62	2.019	-801,52	3.212,10
43	ARMARIOS TORO	8.238,90	2.019	-1.766,25	6.472,65
44	33 CAMA ARTICULADA ELECTRICA CON	47.891,25	2.019	-9.565,38	38.325,87
45	1 CARRO DE PSICOMOTRICIDAD	295,37	2.019	-61,99	233,38
46	33 COLCHON VISCOELASTICA DE 90*1	5.366,46	2.019	-1.071,84	4.294,62
47	2 COLCHON ANTIESCARAS CON COMPR	97,26	2.019	-19,42	77,84
48	CORTINAS TORO	7.980,31	2.019	-1.640,21	6.340,10
49	MOBILIARIOS BAÑOS TORO	10.860,41	2.019	-2.323,57	8.536,84
50	MESAS MOBILIARIO TORO	4.001,20	2.019	-799,13	3.202,07
51	37 MESILLA DE NOCHE	4.732,67	2.019	-945,35	3.787,32
52	1 PANELADO DE PAREDES DE CABECE	3.053,00	2.019	-609,77	2.443,23
53	PAPELERAS TORO	286,55	2.019	-64,55	222,00

	ELEMENTOS	IMPORTE	AÑO DE ADQUISICIÓN	AMORT.ACUM	VALOR NETO 2021
108	EQUIPAMIENTO FISIOTERAPIA	8.466,96	2.019	-4.238,69	4.228,27
109	DEFIBRILADOR	1.347,13	2.021	0,00	1.347,13
110	TABLA DE TRANSFERENCIA GLYDER TORO	244,07	2.021	0,00	244,07
	TOTALES	1.543.149,43		-808.360,34	734.789,09

19.- HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad al cierre y hasta la aprobación de estas cuentas anuales, no se han producido otros hechos posteriores significativos.

Zamora 31 de marzo de 2022

Fdo.: Antonio Jesús García Bernal
Presidente de AFA Zamora

Fdo.: Elena M^a Ramos de la Iglesia
Secretaria de AFA Zamora

Fdo.: M^a Tránsito Villalpando Rodríguez
Vocal 1^a

Fdo.: Antonio Juanes García
Vicepresidente de AFA Zamora

Fdo: Gabriel Abarca Tormes
Tesorero de AFA Zamora

Fdo.: Ricardo Rodríguez Andrés
Vocal 2^a