MEMORIA ECONÓMICA 2022

Asociación Antares
Calle Costa Brava 50, 28034 Madrid

DATOS DE LA ENTIDAD

Denominación	ANTARES, Asociación de Recursos para la Atención y Servicios a los Discapacitados Psíquicos y a sus Familias.
NIF	G82331273
Registro de Asociaciones	Registro de Asociaciones de la Comunidad de Madrid
Núm. de inscripción en el Registro de Asociaciones	Nº 19.537
Fecha de inscripción	26 de abril de 1999
Número de inscripción en Registro de Entidades de Acción Social	Nº E1777
Domicilio social	Calle Costa Brava, 50 28034 Madrid (Madrid)
Domicilio de actividad	Calle Costa Brava, 50 28034 Madrid (Madrid)
Teléfono	91 372 05 45
Fax	91 372 01 86
E-mail	antares@asociacionantares.org
Naturaleza jurídica (Ley por la que se rige)	Ley Orgánica 1/2002 de 22 de marzo
Utilidad Pública	Declarada de Utilidad Pública por el Ministerio del Interior el 17 de diciembre de 2002
Ámbito territorial	Comunidad Autónoma de Madrid
Delegaciones o sucursales	Ninguna

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

1. ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN

1.1. Fines de la Asociación

De acuerdo con el artículo 2 de sus estatutos, Antares, Asociación de Recursos para la Atención y Servicios a los Discapacitados Psíquicos y a sus Familias, tiene como **fines** principales:

a) Promover la integración social de los discapacitados psíquicos del ámbito territorial de la Comunidad de Madrid, en especial de aquellos con Trastornos del Espectro Autista (TEA), con Trastornos Generales del Desarrollo (TGD) y, en general, aquellos gravemente afectados, mediante el desarrollo de actividades que contemplen habilidades de autonomía, sociabilidad, entretenimiento y enriquecimiento personal.

b) Proporcionar a las familias los apoyos (servicios, orientación, información...) que requieran para cubrir las necesidades que vayan surgiendo según el estado evolutivo de las personas con discapacidad que convive con ellas.

c) Canalizar la solidaridad de una comunidad con identidad propia hacia las necesidades sociales que existen en la misma, ofreciendo al mismo tiempo al voluntariado una formación que les permita desarrollar sus inquietudes sociales de una manera satisfactoria y enriquecedora.

d) Difundir los conocimientos que vayamos adquiriendo a otros colectivos.

e) Promover la formación profesional, la inserción laboral o la creación de empleo a favor de las personas con discapacidad que permita la creación de puestos de trabajo para aquellas personas y, finalmente, su integración en el mercado de trabajo.

Para el cumplimiento de los anteriores fines, según el artículo 3 de sus estatutos, la Asociación podrá desarrollar las siguientes actividades: programas de recursos de ocio, tiempo libre y deportes, formación del voluntariado, atención personalizada y cualquier otra actividad promovida para la consecución de los fines de la asociación, la cual tendrá carácter abierto y podrán beneficiarse de la misma no sólo los socios sino cualquier persona que reúna las condiciones y características exigidas por la índole de sus propios fines y que precise de la atención y servicios que presta la Asociación.

La actividad actual de la asociación coincide con su objeto social.

Su domicilio social, fiscal y de actividad, se encuentra ubicado en C/ Costa Brava, 50, 28034 – Madrid.

Se constituyó como Asociación el 6 de abril de 1999 acogiéndose a lo dispuesto en la Ley 191/64 de 24 de diciembre y normas complementarias del Decreto 1440/65 de 20 de mayo, careciendo de ánimo de lucro.

Está inscrita en el Registro de Asociaciones de la Comunidad Autónoma de Madrid con el N.º 19537, inscrita en el Registro de Entidades de Acción Social y declarada de Utilidad Pública Municipal el 21 de enero de 2001 y de Utilidad Pública por el Ministerio del Interior el 17 de diciembre de 2002.

La Asociación no forma grupo con ninguna entidad.

1.2. Actividades realizadas por la Asociación en el ejercicio

Actividad 1: Servicio de Conciliación Familiar, Respiro y Ocio

a) Programa de conciliación familiar

b) Programa respiro

c) Programa de ocio y deporte

d) Programa de apoyo a familias

Actividad 2: Programa de comunicación, formación y voluntariado

Actividad 3: Adecuación Centro de Ocio y Respiro

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

2.1. Imagen fiel

Todos los documentos que integran las cuentas anuales abreviadas adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Asociación.
Se presentan de acuerdo con lo establecido en el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, por el que se modifica el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueba la adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, 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 y las disposiciones legales en materia contable obligatorias, en la medida que estas no establezcan un criterio distinto, en cuyo caso se aplica el nuevo criterio, de forma que las cuentas anuales abreviadas reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, y del grado de cumplimiento de sus actividades.

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2021 fueron aprobadas en la Asamblea Ordinaria de Socios celebrada el 04 de junio de 2022. Las Cuentas Anuales abreviadas adjuntas se someterán a la aprobación por la Asamblea Ordinaria de Socios a celebrar el 03 de junio de 2023, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados

No se han aplicado principios contables no obligatorios.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

En las cuentas anuales abreviadas de la Asociación correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el órgano de gobierno de la Asociación para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.
Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos. (Nota 4.2)
- La vida útil de los activos materiales e intangibles. (Nota 4.1)
- Los porcentajes de imputación a resultados de las subvenciones recibidas. (Nota 4.7)
- Los métodos utilizados para determinar las provisiones para riesgos y los pasivos contingentes. (Nota 4.4)

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales abreviadas sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias. La Asociación revisa sus estimaciones de forma continua.

La Entidad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de entidad en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

2.4. Comparación de la información.

Las cuentas anuales abreviadas de la Asociación correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 han sido elaboradas con los requisitos establecidos en el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, por el que se modifica el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueba la adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos.

La Asociación no ha modificado la estructura del balance abreviado, de la cuenta de resultados abreviado del ejercicio anterior.

A los efectos de la obligación establecida en el art. 35.6 del Código de Comercio y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, el balance de situación abreviado cuenta de resultados abreviada y la memoria abreviada de 2022, recogen a efectos comparativos las cifras correspondientes al ejercicio anterior.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas

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

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

2.6. Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio 2022 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.7. Corrección de errores.

Durante el ejercicio 2022 no se ha registrado ningún ajuste por corrección de errores.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Propuesta de distribución contable del excedente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	19.487,37
TOTAL	**19.487,37**
PROPUESTA DE APLICACIÓN DE RESULTADO	**IMPORTE**
A Reservas	0,00
A Remanente	19.487,37
A Excedente negativo de ejercicios anteriores	0,00
A Dotación fundacional	0,00
TOTAL	0,00

El ejercicio se ha cerrado con un excedente positivo de 19.487,37€ y se propone que dicho resultado se pase a remanente.

El ejercicio 2021 se cerró con un resultado positivo de 5.098,07€ euros, acordándose en la Asamblea General Ordinaria, celebrada el 4 de junio de 2022, su aplicación a remanente.

3.2. Limitaciones legales para la aplicación de los excedentes

Inexistencia de limitaciones legales para la aplicación de los excedentes.

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado Intangible

Como norma general, el inmovilizado intangible se registra siempre que cumpla con el criterio de identificabilidad y se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, minorado, posteriormente, por la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, por las pérdidas por deterioro que haya experimentado.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Concesión administrativa

La concesión administrativa activa en las cuentas anuales abreviadas de la Asociación se amortiza de manera lineal durante el período concesional. Dicho periodo es de 75 años en relación a la única concesión administrativa activa, ascendiente a 3.483.025,56€, correspondiente a la cesión del derecho de uso del terreno sito en C/ Costa Brava, 50, 28034 – Madrid.

La Asociación está utilizando dicha concesión para la materialización del Proyecto "Centro de Ocio y Respiro", dirigido a la construcción y puesta en marcha de equipamientos sociales, recreativos y deportivos de carácter próximo, polivalente, integrado e inclusivo, en un mismo conjunto arquitectónico, donde se lleve a cabo la actividad de la Asociación.

A lo largo del ejercicio 2022 han continuado los trabajos de adecuación del "Centro de Estancia y Respiro Antares".

4.2. Inmovilizado material

El inmovilizado material se encuentra registrado al coste de adquisición o de producción. Los bienes adquiridos a título gratuito se registran por su valor venal en el momento de la donación.

Los costes de ampliación, modernización o mejoras se registran como mayor valor del bien sólo si incorporan un aumento de su capacidad o eficiencia, productividad o un alargamiento de su vida útil. Los gastos de conservación y mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La amortización se realiza por el método lineal en función de la vida útil estimada de los respectivos bienes, de la que resultan los siguientes coeficientes anuales de amortización.

	Coeficiente
Instalaciones técnicas	10%
Mobiliario	10%
Equipos para proceso de información	25%
Construcciones	2%

Deterioro:

Se produce una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material o intangible cuando su valor contable supera su valor recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Al cierre de cada ejercicio o siempre que existan indicios de pérdida de valor, la Asociación procede a estimar mediante el denominado "test de deterioro" la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros.

El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso.

Los valores recuperables se calculan para cada unidad generadora de efectivo, si bien en el caso de inmovilizaciones materiales, siempre que sea posible, los cálculos de deterioro se efectúan elemento a elemento, de forma individualizada.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo o de la unidad generadora de efectivo se incrementa en la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro en ejercicios anteriores. Dicha reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce como ingreso en la cuenta de resultados.

4.3. Arrendamientos

Cualquier cobro o pago que se realiza al contratar un arrendamiento operativo se trata como un cobro o pago anticipado, que se imputa a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se ceden o reciben los beneficios del activo arrendado.

Arrendamiento operativo

Como arrendador

Los ingresos y gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

Asimismo, el coste de adquisición del bien arrendado se presenta en el balance conforme a su naturaleza, incrementado por el importe de los costes del contrato directamente imputables, los cuales se reconocen como gasto en el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

Como arrendatario

Los gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

Cualquier cobro o pago que se realiza al contratar un arrendamiento operativo se trata como un cobro o pago anticipado, que se imputa a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se ceden o reciben los beneficios del activo arrendado.

Arrendamientos durante 2022

Durante 2022 la Asociación ha sido arrendataria de bienes por un importe total de 114.624,10€ (101.178,65€en 2021), destacando las siguientes partidas:

- Equipo de reprografía en régimen de renting. El importe incurrido en 2022 ha sido de 2.593,58€ y en el 2021 fue de 1.085,24€. El importe de gasto previsto para 2023 por dicho concepto asciende a 2.937€

- Alquiler puntual de instalaciones destinado al desarrollo de actividades. El importe incurrido en 2022 ha sido de 111.541,92€ y en 2021 fue de 99.568,81 €. El importe de gasto previsto para 2023 por dicho concepto asciende a 118.500 €.

Durante 2022 la Asociación ha sido arrendadora de bienes por un importe de 5.166€ (8.728,97€ en 2021), que responde al alquiler de instalaciones.

4.4. Instrumentos financieros

La Asociación, en el momento del reconocimiento inicial, clasifica los instrumentos financieros como un activo financiero, un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio, en función del fondo económico de la transacción, y teniendo presente las definiciones de activo financiero, pasivo financiero e instrumento de patrimonio, del marco de información financiero que le resulta de aplicación, el cual ha sido descrito en la nota 2.a.
El reconocimiento de un instrumento financiero se produce en el momento en el que la Asociación se convierte en parte obligada del mismo, bien como adquirente, como tenedora o como emisora de este.

Activos financieros:

La Asociación clasifica sus activos financieros en función del modelo de negocio que aplica a los mismos y de las características de los flujos de efectivo del instrumento.

El modelo de negocio es determinado por la Dirección de la Asociación y este refleja la forma en que gestionan conjuntamente cada grupo activos financieros para alcanzar un objetivo de negocio concreto. El modelo de negocio que la Asociación aplica a cada grupo de activos financieros es la forma en que esta gestiona los mismos con el objetivo de obtener flujos de efectivo.
La Asociación a la hora de categorizar los activos también tiene presente las características de los flujos de efectivo que estos devengan. En concreto, distingue entre aquellos activos financieros cuyas condiciones contractuales dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente (de ahora en adelante, activos que cumplen con el criterio de UPPI), del resto de activos financieros (de ahora en adelante, activos que no cumplen con el criterio de UPPI).

Pasivos financieros

Se reconoce un pasivo financiero en el balance cuando la Asociación se convierte en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones de este. En concreto, los instrumentos financieros emitidos se clasifican, en su totalidad o en parte, como un pasivo financiero, siempre que, de acuerdo con la realidad económica del mismo, suponga para la Asociación una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones desfavorables.

También se clasifican como un pasivo financiero, todo contrato que pueda ser, liquidado con los instrumentos de patrimonio propio de la empresa, siempre que:

- No sea un derivado y obligue o pueda obligar a entregar una cantidad variable de sus instrumentos de patrimonio propio.

- Si es un derivado con posición desfavorable para la Asociación, que pueda ser liquidado mediante una forma distinta al intercambio de una cantidad fija de efectivo o de otro activo financiero por una cantidad fija de los instrumentos de patrimonio de la Asociación; a estos efectos no se incluyen entre los instrumentos de patrimonio propio, aquellos que son, en sí mismos, contratos para la futura recepción o entrega de instrumentos de patrimonio propio de la Asociación.

Adicionalmente, los derechos, opciones o warrants que permiten obtener un número fijo de instrumentos de patrimonio propio de la Asociación se registran como instrumentos de patrimonio, siempre y cuando la Asociación ofrezca dichos derechos, opciones o warrants de forma proporcional a todos los socios de la misma clase de instrumentos de patrimonio. Sin embargo, si los instrumentos otorgan al tenedor el derecho a liquidarlos en efectivo o mediante la entrega de instrumentos de patrimonio en función de su valor razonable o a un precio fijado, estos son clasificados como pasivos financieros.

Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares se valoran al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que correspondan a la empresa como partícipe no gestor, y menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. En este caso, cuando se haya deteriorado la totalidad del coste de la cuenta en participación, las pérdidas adicionales que genera esta, se clasificarán como un pasivo.

Se registran de la misma forma los préstamos participativos que devenguen intereses de carácter contingente, bien porque se pacte un tipo de interés fijo o variable condicionado al cumplimiento de un hito en la empresa prestataria (por ejemplo, la obtención de beneficios), o bien porque se calculen exclusivamente por referencia a la evolución de la actividad de la citada empresa. Los gastos financieros devengados por el préstamo participativo se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias de acuerdo con el principio de devengo, y los costes de transacción se imputarán a la cuenta de pérdidas y ganancias con arreglo a un criterio financiero o, si no resultase aplicable, de forma lineal a lo largo de la vida del préstamo participativo.

En aquellos casos, en los que la Asociación no transfiere los riesgos y beneficios inherentes a un activo financiero, reconoce un pasivo financiero por un importe equivalente a la contraprestación recibida.

La categoría de pasivos financieros, entre los que la Asociación clasifica a los mismos, es “Pasivos financieros a coste amortizado”

4.5. Impuesto sobre beneficios

La Asociación está sometida a lo dispuesto en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos. Según este, las entidades que cumplan los requisitos fijados, estarán exentas del Impuesto sobre Sociedades por las rentas derivadas de los ingresos obtenidos sin contraprestación, las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como los dividendos, intereses, cánones y alquileres, las derivadas de adquisiciones o de transmisiones por cualquier título de bienes o derechos, las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas, y las que de acuerdo con la normativa tributaria deban ser atribuidas o imputadas a las entidades sin fines lucrativos.

El gasto por el Impuesto sobre Sociedades se calcula sobre la base del beneficio económico procedente de las rentas no exentas antes de impuestos, aumentado o minorado por las diferencias permanentes en

la determinación del resultado fiscal, al que se aplica el tipo impositivo correspondiente. De la cuota así obtenida se deducen las bonificaciones y deducciones a que se tiene derecho.

Tal como se refleja en la cuenta de resultados abreviada, no se ha registrado un gasto por el Impuesto sobre Sociedades ni se han generado impuesto diferidos activos o pasivos en los ejercicios 2022 y 2021, dado que la Asociación no ha tenido ingresos no exentos ni gastos no deducibles fiscalmente, ni ha generado diferencias entre el resultado contable y la base imponible fiscal.

4.6. Ingresos y Gastos

Los ingresos provienen principalmente de las cuotas de los asociados.

Para determinar si se deben reconocer los ingresos, la Sociedad sigue un proceso de cinco pasos:

1. Identificación del contrato con un cliente
2. Identificación de las obligaciones de rendimiento
3. Determinación del precio de la transacción
4. Asignación del precio de transacción a las obligaciones de ejecución
5. Reconocimiento de ingresos cuando se cumplen las obligaciones de rendimiento.

En todos los casos, el precio total de transacción de un contrato se distribuye entre las diversas obligaciones de ejecución sobre la base de sus precios de venta independientes relativos. El precio de transacción de un contrato excluye cualquier cantidad cobrada en nombre de terceros.
Los ingresos ordinarios se reconocen en un momento determinado o a lo largo del tiempo, cuando (o como) la Sociedad satisface las obligaciones de rendimiento mediante la transferencia de los bienes o servicios prometidos a sus clientes.

La Sociedad reconoce los pasivos por contratos a título oneroso recibidos en relación con las obligaciones de rendimiento no satisfechas y presenta estos importes como otros pasivos en el balance abreviado. De forma similar, si la Sociedad satisface una obligación de cumplimiento antes de recibir la contraprestación, la Sociedad reconoce un activo contractual o un crédito en su estado de balance abreviado, dependiendo de si se requiere algo más que el paso del tiempo antes de que la contraprestación sea exigible.

La Asociación obtiene sus ingresos de las diferentes cuotas anuales de sus socios existiendo diferentes tipos de cuotas establecidas en función del tamaño de la empresa.

Los gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente leal de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Ingresos por ventas y prestaciones de servicios.

Cuotas de asociados.

Recoge las cantidades giradas a los asociados en concepto de cuotas anuales abreviadas. Los importes derivados de este concepto se reconocen como ingreso en el ejercicio de su devengo con independencia del momento del cobro de estas.

4.7. Subvenciones, donaciones y legados

Se contabilizan inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, reconociéndose en la cuenta de resultados como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado de acuerdo con los criterios que se describen a continuación:

- Se imputan como ingresos del ejercicio si son concedidos para asegurar una rentabilidad mínima o para compensar déficits de explotación.
- Si son destinadas a financiar déficits de explotación de ejercicios futuros se imputan como ingresos de dichos ejercicios.
- Si se conceden para financiar gastos específicos la imputación se realiza a medida que se devenguen los gastos subvencionados.
- Si son concedidos para la adquisición de activos o existencias se imputan a resultados en proporción a la amortización o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance abreviado.
- Si son concedidas para cancelar deudas se imputan como ingresos del ejercicio en que se produzca dicha cancelación, salvo que se concedan en relación con una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realiza en función del elemento subvencionado.
- Los importes monetarios recibidos sin asignación a una finalidad específica se imputan como ingresos en el ejercicio.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES

5.1. Inmovilizado Material

	2022	2021	2022	2021	2022	2021
DENOMINACIÓN DEL BIEN	211	211	212	212	215	215
	CONSTRUCCIONES	CONSTRUCCIONES	INSTALACIONES TÉCNICAS	INSTALACIONES TÉCNICAS	OTRAS INSTALACIONES TÉCNICAS	OTRAS INSTALACIONES TÉCNICAS
SALDO INICIAL	1.142.907,58	1.089.035,12	33.979,21	33.979,21	71.665,60	71.665,60
Adquisiciones	63.248,83	53.872,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Bajas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINAL	1.206.156,41	1.142.907,58	33.979,21	33.979,21	71.665,60	71.665,60
AMORTIZACIONES						
SALDO INICIAL	-146.703,60	-122.706,02	-17.227,62	-13.829,70	-26.916,48	-19.749,84
Entradas	-28.721,40	-24.133,54	-3.397,92	-3.397,92	-7.166,64	-7.166,64
Salidas		135,96		0,00		0,00
SALDO FINAL	-175.425,00	-146.703,60	-20.625,54	-17.227,62	-34.083,12	-26.916,48
VALOR NETO	**1.030.731,41**	996.203,98	**13.353,67**	**16.751,59**	**37.582,48**	**44.749,12**
Coeficiente de amortización utilizado	2%	2%	10%	10%	10%	10%
Método de aplicación aplicado	LINEAL	LINEAL	LINEAL	LINEAL	LINEAL	LINEAL

	2022	2021	2022	2021	2022	2021
DENOMINACIÓN DEL BIEN	216	216	217	217	219	219
	MOBILIARIO	MOBILIARIO	EQUIPOS INFORMÁTICOS	EQUIPOS INFORMÁTICOS	OTRO IMOVILIZADO MATERIAL	OTRO IMOVILIZADO MATERIAL
SALDO INICIAL	30.599,64	30.599,64	25.435,05	25.435,05	15.938,12	15.938,12
Adquisiciones	4.881,90		1.095,46			
Bajas						
SALDO FINAL	35.481,54	30.599,64	26.530,51	25.435,05	15.938,12	15.938,12
AMORTIZACIONES						
SALDO INICIAL	-14.665,24	-12.769,96	-19.297,57	-16.391,05	-3.586,14	-1.992,30
Entradas	-2.098,68	-1.895,28	-3.020,62	-2.906,52	-1.593,84	-1.593,84
Salidas						
SALDO FINAL	-16.763,92	-14.665,24	-22.318,19	-19.297,57	-5.179,98	-3.586,14
VALOR NETO	**18.717,62**	**15.934,40**	**4.212,32**	**6.137,48**	**10.758,14**	**12.351,98**
Coeficiente de amortización utilizado	10%	10%	25%	25%	25%	25%
Método de aplicación aplicado	LINEAL	LINEAL	LINEAL	LINEAL	LINEAL	LINEAL

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

	2022	2021
DENOMINACIÓN DEL BIEN	231 CONSTRUCCIONES EN CURSO	231 CONSTRUCCIONES EN CURSO
SALDO INICIAL	0,00 €	0,00 €
Adquisiciones	63.248,83 €	53.872,46 €
Traspasos	-63.248,83 €	-53.872,46 €
Correcciones valorativas por deterioro	0,00 €	0,00 €
SALDO FINAL	0,00 €	0,00 €

El inmovilizado material está afecto directamente a las actividades de la Asociación.

Existe inmovilizado material totalmente amortizado a 31 de diciembre de 2022 por importe de 19.096,39€ (19.499,81 € a 31 de diciembre de 2021), de acuerdo a los siguientes tipos:

- Equipos informáticos: 13.908,48 €
- Mobiliario: 5.187,91 €

Otras circunstancias importantes que afectan a los bienes del inmovilizado material son las siguientes:

- Litigios: No existen.
- Embargos: No existe.

El inmueble en el que la Asociación tiene su sede debe ser destinado durante 20 años a la finalidad que sirvió de fundamento a las subvenciones que se recibieron.

5.2. Inmovilizado Intangible

	2022	2021
DENOMINACIÓN DEL BIEN	202 CONCESIONES ADMINISTRATIVAS	202 CONCESIONES ADMINISTRATIVAS
SALDO INICIAL ...	**3.483.025,56 €**	**3.483.025,56 €**
SALDO FINAL	**3.483.025,56 €**	**3.483.025,56 €**
AMORTIZACIONES		
SALDO INICIAL	-834.966,73 €	-788.642,53 €
Entradas	-46.324,20 €	-46.324,20 €
Salidas		
SALDO FINAL	**-881.290,93 €**	**-834.966,73 €**
VALOR NETO	**2.601.734,63 €**	**2.648.058,83 €**
Coeficiente de amortización utilizado	1,33%	1,33%
Método de aplicación aplicado	LINEAL	LINEAL

El inmovilizado intangible está afecto directamente a las actividades de la Asociación.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Corresponde a la cesión de uso de la parcela sito. en C/ Costa Brava, 50, 38034 – Madrid, por un periodo de 75 años, efectuada en el año 2002 por el Excelentísimo Ayuntamiento de Madrid, destinada a la construcción del Centro de Estancia y Respiro, motivo de la actividad número 3, descrita en la Nota 12 de la presente memoria abreviada.

Otras circunstancias importantes que afectan a los bienes del inmovilizado intangible son las siguientes:

- Litigios: No hay.
- Embargos: No hay.

No existen bienes totalmente amortizados del intangible.

5.3. Información sobre:

- Inexistencia de inmovilizados con vida útil indefinida.
- Inexistencia de inversiones inmobiliarias.
- Inexistencia de arrendamientos financieros.
- Inexistencia de correcciones valorativas.
- Información sobre los inmuebles cedidos a la Asociación y sobre los cedidos por ésta, especificando los términos de las respectivas cesiones (objeto de la cesión, duración, condiciones, etc.).

De acuerdo a lo señalado en el anterior apartado 5.2., las cuantías señaladas en los epígrafes 202 "Concesión Administrativa" y 2802 "Amortización Acumulada Concesión Administrativa, corresponde a la cesión de uso de la parcela sito. en C/ Costa Brava, 50, 38034 – Madrid, por un periodo de 75 años, efectuada en el año 2002 por el Excelentísimo Ayuntamiento de Madrid, destinada a la construcción del Centro de Estancia y Respiro, motivo de la actividad número 3, descrita en la Nota 12 de la presente memoria abreviada.

<u>Descripción de la finca:</u>

- Registro de la Propiedad de Madrid 42585 Sección 35, al folio 191 del tomo 2246.
- Parcela del terreno en Madrid, en la prolongación de la calle Costa Brava, distrito de Fuencarral.
- Titular de Pleno Dominio: Ayuntamiento de Madrid.
- Titular del Derecho de Superficie: Asociación Antares.
- Escritura de cesión, con fecha 09/04/2003, ante el Notario de Madrid Don Martín María Recarte Casanova.

La cesión se produjo por el valor razonable escriturado ascendiente a 3.483.025,56 euros.

- No existen restricciones a la disposición que existan en relación a los bienes materiales.

Por su parte, la cesión del uso del derecho de superficie se encuentra restringida al cumplimiento de las condiciones prevista en el Pliego en base al cual se produce la cesión del derecho de superficie, facultando al Ayuntamiento para la resolución del contrato objeto de la escritura de cesión. A cierre del ejercicio 2022 y 2021 las condiciones se han cumplido.

6. ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

6.1. ACTIVOS FINANCIEROS

6.1.1. Valor en los libros de las categorías de activos financieros:

CATEGORÍAS	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO	
	CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	
	2022	2021
Activos a coste amortizado	5.226,60	5.226,60
TOTAL ...	**5.226,60**	**5.226,60**

Aplicación de las partidas más relevantes es la siguiente:

VI. Inversiones financieras a largo plazo: El saldo final del ejercicio 2022 arroja un importe de 5.226,60 € comprendido en la cuenta 260. "Fianzas constituidas a L/P" y en la cuenta 275. "Depósitos constituidos a L/P.

La explicación de las partidas más relevantes es la siguiente:

Categoría	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
260. Fianzas constituidas a L/P	1.260,00	1.260,00
275. Depósitos constituidos a L/P	3.966,60	3.966,60
TOTAL	**5.226,60**	**5.226,60**

260. Fianzas constituidas a L/P; Grupo VI. 1.260,00 € referentes al depósito de una fianza por arrendamiento del parte de las instalaciones.

275. Depósitos constituidos a L/P; Grupo VI. Inversiones financieras a largo plazo. 3.966,60 €. Se refiere a un depósito realizado en la Entidad Elkargi para la formalización de un aval para la obtención de un préstamo a largo plazo en Triodos Bank.

CATEGORÍAS	ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO	
	CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	
	2022	2021
Activos financieros a coste amortizado	210.779,26	203.194,02
TOTAL ...	**210.779,26**	**203.194,02**

III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia: El saldo final del ejercicio 2022 arroja un importe de 13.128,05€, comprendido en las cuentas 447. “Usuarios deudores” y 448. "Patrocinadores, afiliados y otros deudores".

Categoría		Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
447. Usuarios deudores		11.903,53	2.204,30
448. Patrocinadores, afiliados y otros deudores		1.224,52	1.300,00
	TOTAL	**13.128,05**	**3.504,30**

447. Usuarios deudores; Grupo III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia. Se recogen los importes de créditos con usuarios de la Asociación por cobro de cuotas de los servicios prestados por la entidad.

448. Patrocinadores, afiliados y otros deudores. Se recogen importes de créditos con patrocinadores y otros, por las cantidades a recibir para contribuir a los fines de la actividad propia de la entidad.

IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar: El saldo final del ejercicio 2022 arroja un importe de 99.793,25€ comprendido en las siguientes cuentas:

Categoría		Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
430. Clientes		1.418,45	22.202,54
432. Clientes, operaciones de factoring		0,00	0,00
440. Deudores		98.138,10	56.616,80
446. Clientes de dudoso cobro		236,70	236,70
460. Anticipos de remuneraciones		0,00	
	TOTAL	**99.793,25**	**79.056,04**

430. Clientes; Clientes por ventas y prestaciones de servicios; Grupo IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. 1.418,45€ Se recogen los importes de créditos con clientes de los servicios prestados por la entidad.

440. Deudores; Grupo IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Importe 98.138,10€ Se recogen los importes de créditos con compradores de servicios que no tienen la condición estricta de clientes, así como de donaciones, subvenciones y legados.

446. Deudores de dudoso cobro. Grupo IV. Importe 236,70€. Se recogen los deudores con dudosa probabilidad de cobro.

V. Inversiones financieras a corto plazo: el saldo final del ejercicio 2022 arroja un importe de 7.500,00 €, comprendido en la cuenta 566. "Depósitos constituidos a corto plazo". Corresponden la garantía por el aval para formalizar el Contrato por servicios con la Comunidad de Madrid (7.500,00€).

Categoría	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
565. Fianzas constituidas a corto plazo	0,00	0,00
566. Depósitos constituidos a corto plazo	7.500,00	7.500,00
TOTAL	**7.500,00**	**7.500,00**

VII. Periodificaciones a corto plazo. El saldo final del ejercicio 2022 arroja un importe de 2.503,05€

Categoría	31/12/2022	31/12/2021
480. Gastos anticipados	2.503,05	2.505,16
TOTAL	**2.503,05**	**2.505,16**

480. Gastos anticipado. Grupo VII. Periodificaciones a corto plazo. Importe 2.503,05€ Se recogen los importes de gastos anticipados.

Además, de lo señalado en la tabla **"Activos financieros a corto plazo"** cabe destacar cómo el saldo final del ejercicio 2022 arroja un importe de 80.656,03 €.

VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes, comprendido en las siguientes cuentas:

Categoría	Saldo a 31/12/222	Saldo a 31/12/221
570. Caja, euros	983,22	1.029,78
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	79.672,81	109.598,74
TOTAL	**80.656,03**	**110.628,52**

570. Caja, euros. Grupo VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. Importe **983,22**€ Se recogen los importes de activos líquidos disponibles en metálico.

572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista. Grupo VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. Importe **79.672,81**€ Se recogen los importes de activos líquidos disponibles en cuentas/s corriente/s y cuenta de crédito.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

6.2. PASIVOS FINANCIEROS

CATEGORÍAS	PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO	
	DEUDAS, DERIVADOS Y OTROS	
	2022	2021
Deudas a largo plazo con entidades de crédito	28.571,20	42.856,96
Fianzas recibidas a largo plazo	0,00	1.260,00
TOTAL	**28.571,20 €**	**44.116,96 €**

Grupo II. Deudas a largo plazo; Subgrupo 1. Deudas con entidades de crédito. El saldo final de 2022 en la cuenta 170. Deudas a L/P con entidades de crédito, arroja un importe de **28.571,20**€ Esta cuantía recoge el importe pendiente de amortización de los siguientes préstamos:

Entidad	Importe concedido	Saldo actual	Fecha de concesión	Fecha de vencimiento	Amortización
Triodos Bank	100.000,00	28.571,20	05/11/2018	31/12/2025	71.428,80

Categoría	**Saldo a 31/12/2022**	**Saldo a 31/12/2021**
170. Deudas a largo plazo con entidades de crédito	28.571,20	42.856,96
TOTAL	**28.571,20**	**42.856,96**

El detalle por vencimientos de los diferentes pasivos financieros a largo plazo, con vencimiento determinado o determinable, al cierre del ejercicio 2022 es el siguiente:

	2024	2025	Total
Deudas			
Deudas con entidades de crédito	14.2851,76	14.285,44	28.571,20
	14.285,76	**14.285,44**	**28.571,20**

6.2.1 Valor en los libros de las categorías de pasivos financieros:

CATEGORÍAS	PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO			
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		DERIVADOS Y OTROS	
	2022	2021	2022	2021
Pasivos financieros a coste amortizado	14.285,76	26.657,83	33.510,02	43.071,92
Otros			295,00	4.526,00
TOTAL ...	**14.285,76**	**26.657,83**	**33.805,02 €**	**47.597,92 €**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Explicación de las partidas más relevantes es la siguiente:

Grupo III. Deudas a corto plazo; Deudas con entidades de crédito. El saldo final de 2022 en la cuenta 520. Deudas a C/P con entidades de crédito, arroja un importe de 14.285,76€ Esta cuantía recoge:

- Préstamo Triodos Bank, corto plazo: 14.285,76 €.

A la fecha de la formulación de las presentes cuentas anuales abreviadas la póliza de crédito ha sido renovada por importe de 60.000 euros.

Grupo III. Deudas a corto plazo; Otras deudas a corto plazo.

El saldo final de 2022 en el epígrafe 555. Partidas pendientes de aplicación, arroja un importe de 295,00€.

Categoría	Saldo a 31/12/2021	Saldo a 31/12/2020
521. Deudas a corto plazo	0	0
555. Partidas pendiente de aplicación	295,00	4.526,00
TOTAL	295,00	4.526,00

Grupo VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar; Otros acreedores. El saldo final de 2022 arroja un importe de 33.455,56€ comprendido en las siguientes cuentas, incluyendo los saldos con las administraciones públicas, aunque no sean instrumentos financieros:

Categoría	Saldo a 31/12/2022	Saldo a 31/12/2021
400. Proveedores	-78,65	0,00
410. Acreedores por prestación de servicios	13.625,34	9.695,90
465. Remuneraciones pendientes de pago	1695,95	19.948,17
475.1 Hacienda pública, Acreedora	5.641,73	4.286,10
476. Tesorería de la Seguridad Social	12.544,19	8.824,56
477. Hacienda pública, IVA repercutido	0,00	317,19
TOTAL	**33.483,02**	**43.071,92**

400. Proveedores; Grupo VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. Subgrupo 1. Proveedores. Importe -78,65€. Se recogen los importes a favor de la Asociación Antares con pagos hechos a proveedores.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

410. Acreedores por prestación de servicios; Grupo VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. Subgrupo 2. Otros acreedores. Importe 13.652,34€. Se recogen los importes de las deudas mantenida por la Asociación con diversos acreedores sobre servicios recibidos.

465. Remuneraciones pendientes de pago; Grupo VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. Subgrupo 2. Otros acreedores. Importe 1.695,95€. Se recogen la existencia de créditos a favor de personal laboral por parte de la Asociación.

475.1 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas. Grupo VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. Subgrupo 2. Importe 5.641,73€ Se recogen las deudas a favor de la Hacienda Pública por parte de la Asociación por retenciones prácticas sobre remuneraciones de personal.

476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores. Grupo VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. Subgrupo 2. Otros acreedores. Importe 12.544,19€ Se recogen las deudas a favor de la Seguridad Social por parte de la Asociación y por retenciones practicadas sobre remuneraciones de personal.

477. Hacienda pública, IVA repercutido. Grupo VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. Subgrupo 2. Importe 0€. Se recoge el importe pendiente de ingresar a Hacienda por el IVA del alquiler de la declaración del cuarto trimestre. En el cuarto trimestre no ha habido actividad.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El movimiento habido del epígrafe B.III del activo del balance "Usuarios y otros deudores de la actividad propia" es el siguiente:

Ejercicio 2021

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
447. Usuarios deudores	3.726,09	194.331,57	-195.853,36	2.204,30
448. Patrocinadores, afiliados y otros deudores	1.300,00	7.850,00	-7.850,00	1.300,00
TOTAL	**5.026,09**	**202.181,57**	**-203.703,36**	**3.504,30**

Ejercicio 2022

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
447. Usuarios deudores	2.204,30	215074,54	-205.375,31	11.903.53
448. Patrocinadores, afiliados y otros deudores	1.300,00	6.000,00	-6.075,48	1.224,52
TOTAL …	**3.504,30**	**221.074,54**	**-211.450,79**	**13.128,05**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

8. FONDOS PROPIOS

8.1. Cuadro de movimientos

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	31/12/2021	ENTRADAS	SALIDAS	31/12/2022
I. Fondo social	170.500,00	4.250,00	-3.000,00	171.750,00
II. Reservas	97.640,37	5.098,07		102.738,44
III. Excedente de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Excedente del ejercicio	5.098,07	19.487,37	-5.098,07	19.487,37
TOTAL …	**273.238,44**	**28.835,44**	**-8.098,07**	**293.975,81**

8.2. Aportaciones al Fondo Social realizadas en el ejercicio

A 31 de diciembre de 2022 el fondo social ha aumentado en 1.250€ quedando un fondo social como resultado al cierre del ejercicio de 171.750,00 €.

La variación del fondo social de la entidad está sujeta a la entrada de nuevos socios y salida de los socios que solicitan su baja, teniendo que estar ambas acciones ratificadas por la Asamblea General de Socios. También está sujeta a variación por una aportación a fondo social acordada entre los socios.

Cuando un socio se da de baja en la entidad, su aportación permanece en el fondo social hasta que entra un nuevo socio que le sustituya, tal y como se recoge en el acta de alta de socios. Se sigue el siguiente proceso:

- Baja de socio
- Se genera la deuda con el socio saliente
- Ratificación por Asamblea
- Disminuye el capital social
- Alta de socio nuevo
- Aumenta el capital social con el socio entrante
- Ratificación por Asamblea
- Se liquida la deuda con el socio saliente

A 31 de diciembre de 2022 existen 5 socios dados de baja pendientes de recuperar su aportación con la entrada de nuevos socios.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

9. SITUACIÓN FISCAL

9.1. Impuestos sobre beneficios

El Régimen fiscal al que está acogido la Asociación es la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, para entidades sin fines lucrativos.

Inexistencia de provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios, así como sobre las contingencias de carácter fiscal y sobre acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecta a los activos y pasivos fiscales registrados.
Inexistencia de cualquier otra circunstancia de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal.

9.2. Otros tributos

La Asociación se encuentra exenta de la aplicación del Impuesto Sobre el Valor Añadido para su actividad principal y del Impuesto de Actividades Económicas.

No obstante, desde enero de 2019, en relación a su actividad mercantil (alquiler de instalaciones) está sujeta a la aplicación del Impuesto Sobre el Valor Añadido.

9.3. Saldos con administraciones públicas.

La composición de los Saldos con Administraciones Públicas es:

	2022	2021
Deudor	0,00	0,00
Acreedor	**18.185,92**	**13.427,85**
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	5.641,73	4.286,10
Organismos de la Seguridad Social, acreedoras	12.544,19	8.824,56
Hacienda pública, IVA devengado	0,00	317,19
TOTAL	**18.185,92**	**13.427,85**

10. INGRESOS Y GASTOS

10.1. Detalle de las ayudas entregadas por la Asociación

I) Personas Jurídicas

Inexistencia de personas jurídicas perceptoras de ayudas.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

II) Personas físicas

a) Número total de beneficiarios de las ayudas: 43

b) Importe total concedido, diferenciando entre ayudas:

- Monetarias: 17.562,80€
- En especie: Inexistencia de ayudas en especie.

c) Reintegros producidos.

Inexistencia de reintegros.

d) Actividad para la que son concedidas las ayudas.

Participación en Servicio de Conciliación, Respiro y Ocio.

El volumen total de gastos de la rúbrica de Ayudas Monetarias y Otros durante el año 2022 asciende a la cifra de 17.562,80€ según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
650. Ayudas monetarias individuales	-17.562,80	-14.851,66
653. Compensación de gastos por prestaciones de Colaboración o Voluntariado		0,00
TOTAL ...	**-17.562,80**	**-14.851,66**

10.2. Detalle de la partida aprovisionamientos.

Inexistencia de aprovisionamientos a lo largo del ejercicio.

10.3. Detalle de la partida gastos de personal

El volumen de gastos de la rúbrica de Gastos de Personal durante el año 2022 asciende a la cifra de 419.736,37€, según el siguiente desglose:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
640. Sueldos y salarios	-316.139,46	-263.136,11
641. Indemnizaciones	0,00	-98,00
642. Seguridad social a cargo de la empresa	-102.196,91	-84.626,44
649. Otros gastos sociales: Formación	-1.400,00	-305,00
TOTAL ...	**-419.736,37**	**-348.165,55**

10.4. Detalle de la partida otros gastos de la actividad

El volumen de gastos de la rúbrica de Otros Gastos de Explotación durante el año 2022 asciende a -**243.287,02**€ según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
621. Arrendamientos y cánones	114.624,10	-101.178,65
622. Reparaciones y conservación	-2.772,03	-12.089,48
623. Servicios profesionales independientes	-36.778,19	-36.193,89
624. Transportes	-35.767,11	-23.568,98
625. Primas de seguros	-2.798,67	-2.358,03
626. Servicios bancarios y similares	-1.986,74	-1.914,86
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-3.057,58	-906,30
628. Suministros	-11.281,24	-11.460,91
629. Otros servicios	-30.668,48	-30.650,52
631. Otros tributos	-3.552,88	-5.881,84
636. Devolución de impuestos	0,00	0,00
655. Pérdidas de créditos incobrables derivados de la actividad	0,00	0,00
658. Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	0,00	0,00
659. Otras pérdidas de gestión corriente	0,00	0,00
TOTAL ...	**-243.287,02**	**-226.203,46**

10.5. Detalle de ingresos por cuotas de asociados y afiliados y por aportaciones de usuarios.

El volumen total de ingresos de la rúbrica de cuotas y aportaciones de usuarios durante el año 2022 asciende a la cifra de 221.281,12€, según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
720. Cuotas usuarios		
721. Aportaciones usuarios	221.281,12	200.523,63
TOTAL ...	**221.281,12**	**200.523,63**

Dichas aportaciones se producen por la Participación en la actividad Servicio de Conciliación, Respiro y Ocio.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

10.6. Detalle de ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones

El volumen total de ingresos de la rúbrica de Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboraciones durante el año 2022 asciende a la cifra de 2.110,00€ euros según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
722. Promociones para captación de recursos	2.110,00	1.178,00
723. Ingresos de patrocinadores y colaboraciones		
726. Donaciones y legados		
TOTAL ...	**2.110,00**	**1.178,00**

Dichas aportaciones se encuentran destinadas a financiar el desarrollo de las actividades dirigidas a la consecución de los fines de la Asociación.

10.7. Importe de la venta de prestación de servicios

El volumen total de ingresos de la rúbrica de Prestaciones de Servicios durante el año 2022 asciende a la cifra de 297.110,43€ euros, según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
705. Prestaciones de servicios	297.110,43	254.893,84
TOTAL	**297.110,43**	**254.893,84**

Principalmente se trata de un programa de respiro para las familias con la Comunidad de Madrid, el mismo se renueva anualmente. Dichas aportaciones se encuentran destinadas a financiar el desarrollo de las actividades dirigidas a la consecución de los fines de la Asociación: el Programa contempla la organización por parte de Asociación Antares de campamentos con pernocta en fines de semana, puentes y vacaciones de Semana Santa y verano, y la organización de actividades de ocio las tardes de los fines de semana durante todo el año, todo ello dirigido a personas adultas con discapacidad intelectual con grandes necesidades de apoyo y trastornos de la conducta, con el objetivo de que las familias cuidadoras dispongan de ese tiempo de respiro.

10.8. Otros ingresos de la actividad

Ingresos por arrendamientos

El importe total de ingresos de la cuenta "Ingresos por arrendamientos" durante el año 2022 asciende a la cifra de 5.166,00 según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
752. Ingresos por arrendamientos	5.166,00	8.728,97
TOTAL	**5.166,00**	**8.728,97**

10.9. Resultados originados fuera de la actividad normal de la Asociación.

Gastos excepcionales

El importe total de gastos de la cuenta "Gastos excepcionales", durante el año 2022, asciende a la cifra de 1.205,44€, correspondientes en su mayoría a gastos de limpieza, según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
678. Gastos excepcionales	-1.205,44	-1.220,45
TOTAL	**-1.205,44**	**-1.220,45**

Ingresos excepcionales

El importe total de gastos de la cuenta "Ingresos excepcionales", durante el año 2022, asciende a la cifra de **437,69**€.

CUENTAS	AÑO 2022	AÑO 2021
778. Resultados originados fuera de la actividad	437,69	4.795,03
TOTAL ...	**437,69**	**4.795,03**

Resultados originados fuera de la actividad

El importe total de ingresos de la cuenta "Resultados originados fuera de la actividad", durante el año 2022, asciende a la cifra de 20,40€, según el desglose siguiente:

CUENTAS	AÑO2022	AÑO 2021
799. Resultados originados fuera de la actividad	20,40	34,15
TOTAL ...	**20,40**	**34,15**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

11.1. Importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de resultados.

CUADRO INFORMATIVO SOBRE LAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2022 (*NO REINTEGRABLES*)

CUENTA	ENTIDAD CONDEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2021	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2022	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
740.01	FUNDACIÓN CEPSA	2021	2022	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
740.01	Intermoney Valores	2021	2022	3.000,00		3.000,00	3.000,00	0,00
740.01	MR Informática	2022	2022	700,00		700,00	700,00	0,00
740.01	ACCS	2022	2022	20.000,00		20.000,00	20.000,00	0,00
740.01	Grant Thornton	2022	2022	3.417,04		3.417,04	3.417,04	0,00
740.01	Laboral kutxa - oficinas	2021	2021	3.000,00		3.000,00	3.000,00	0,00
740.01	Eurocaja Rural	2022	2022	2.000,00		2.000,00	2.000,00	0,00
740.01	Fundación Farmaindustria	2022	2022	3.000,00		3.000,00	3.000,00	0,00
740.01	Fundación Randstad	2022	2022	3.000,00		3.000,00	3.000,00	0,00
740.01	Parques Reunidos	2022	2022	923,00		923,00	923,00	0,00
740.02	Donaciones particulares	2022	2022	960,00		960,00	960,00	0,00
740.1	Covid - Comunidad DE Madrid	2022	2022	14.750,26		14.750,26	14.750,26	0,00
740.1	Voluntariado - Comunidad de Madrid	2022	2022	4.000,00		4.000,00	4.000,00	0,00
740.1	Formación - Comunidad de Madrid	2021	2022	1.628,00		1.628,00	1.628,00	0,00
740.2	IRPF -2022 - Comunidad de Madrid -	2021	2022	25.159,80		25.159,80	25.159,80	0,00
740.4	Ayto. Madrid// Fomento del Asociacionismo	2022	2022	3.000,00		3.000,00	3.000,00	0,00
740.4	Ayto. Madrid// Voluntariado	2022	2022	6.000,00		6.000,00	6.000,00	0,00
740.4	Ayto. Madrid// Infancia y familia	2021	2021	20.000,00		20.000,00	20.000,00	0,00
740.5	Fundación La Caixa	2022	2022	50.000,00		50.000,00	50.000,00	0,00

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

CUENTA	ENTIDAD CONDEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2021	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2022	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
740.6	Fundación ONCE	2022	2022	3.900,00	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00
740.8	Plena Inclusión// Respiro	2022	2022	3.020,00	0,00	3.020,00	3.020,00	0,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2005	2015-2065	30.000,00	600,00	600,00	4.800,00	25.200,00
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2006	2015-2065	20.000,00	400,00	400,00	3.200,00	16.800,00
745.0	Ministerio de Trabajo// Actividad 03	2006	2015-2065	67.900,00	1.358,00	1.358,00	10.864,14	57.035,86
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2007	2015-2065	97.000,00	1.940,00	1.940,00	15.520,09	81.479,91
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2008	2015-2065	106.700,00	2.134,00	2.134,00	17.072,00	89.628,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2009	2015-2065	274.958,03	5.499,20	5.499,20	43.993,40	230.964,63
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2011	2015-2065	45.000,00	900,00	900,00	7.200,00	37.800,00
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2013	2015-2065	4.500,00	90,00	90,00	720,00	3.780,00
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2014	2015-2065	4.900,00	98,00	98,00	784,00	4.116,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2014	2015-2065	100.000,00	2.000,00	2.000,00	16.000,00	84.000,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Equipamiento	2016	2017-2027	60.000,00	6.000,00	6.000,00	33.000,00	27.000,00
745.0	SERIIN	2016	2017-2067	6.478,00	129,60	129,60	777,48	5.700,52
745.0	IRPF 2018 - Comunidad de Madrid	2017	2019-2029	43.795,31	4.773,48	4.773,48	19.093,92	24.701,39
745.0	IRPF 2019 - Comunidad Madrid (TABLA)	2018	2019-2029	36.999,38	2.757,59	2.757,60	9.160,04	27.839,34
745.0	IRPF 2020 - SILLAS	2020	2020-2030	2.905,20	290,52	290,52	823,14	2.082,06
745.0	IRPF 2020 - ORDENADORES	2020	2020-2024	6.743,15	1.685,88	1.685,88	4.214,70	2.528,45
745.0	Ayto. Madrid// Ordenador	2020	2020-2024	600,00	150,00	150,00	375,00	225,00
745.0	ONCE - PIR 2020 - LAVAVAJILLAS	2020	2020-2030	629,00	60,00	60,00	141,00	488,00
745.0	Exteriores - IRPF 2021	2020	2021-2030	53.421,30	2.225,89	5.342,16	7.568,05	45.853,25
746.0	Ayto. Madrid // Concesión Terreno - Cesión Uso Terreno	2003	2003-2078	3.479.180,00	46.273,08	46.273,08	880.921,77	2.598.258,23
746.0	Ayto. Madrid// Fomento del Asociacionismo	2017	2018-2028	542,10	54,24	54,24	271,20	270,90
746.0	Ordenador - PIR (25%)	2022	2022-2026	821,49		85,57	85,57	735,92

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

CUENTA	ENTIDAD CONDEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2021	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2022	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
746.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2017	2018-2028	2.950,00	306,96	306,96	1.534,80	1.415,20
746.0	ONCE -PIR 2018	2018	2019-2029	1.345,52	134,52	134,52	538,08	807,44
745.0	IRPF -2021 - Comunidad de Madrid - exteriores (5%)	2021	2022-2042	62.285,45		1.557,12	1.557,12	60.728,33
746.0	Bancos Exteriores - PIR (10%)	2022	2022-2031	3.025,60		126,07	126,07	2.899,53
132.0	IRPF- COMUNIDAD MADRID 2022	2022	2023	47.835,49		0,00	0,00	47.835,49
132.0	FORMACIÓN-COMUNIDAD DE MADRID	2022	2023	1.953,60		0,00	0,00	1.953,60
132.0	Intermoney Valores - Gestión	2022	2023	375,00		0,00	0,00	375,00
132.0	Wind - Market	2022	2023	2.625,00		0,00	0,00	2.625,00
132.0	ONCE - respiro	2022	2023	4.511,10		0,00	0,00	4.511,10
130.0	Exteriores - IRPF 2023	2022	2023	23.574,62		0,00	0,00	23.574,62
130.01	Mejora Tecnológica Antares-Fondos Europeos	2022	2023	49.300,00		0,00	0,00	49.300,00
			TOTAL	4.751.926,72	79.860,96	271.204,06	1.266.799,67	3.562.512,80€

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

CUADRO INFORMATIVO SOBRE LAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2021 (*NO REINTEGRABLES*)

CUENTA	ENTIDAD CONDEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2020	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2021	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
740.01	FUNDACIÓN CEPSA	2021	2022	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
740.01	ESCUELA DE CINE	2020	2020	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00
740.01	ACCS	2021	2021	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
740.01	ACCS	2020	2020	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
740.01	Intermoney Valores	2019	2019-2020	10.000,00	6.666,68	0,00	10.000,00	0,00
740.01	Intermoney Valores	2020	2020-2021	5.000,00	1.665,00	3.335,00	5.000,00	0,00
740.01	Intermoney Valores	2021	2022	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
740.01	Grant Thornton	2021	2021	3.384,54	0,00	3.384,54	3.384,54	0,00
740.01	Laboral Kutxa - oficinas	2021	2021	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
740.02	Fundación La Caixa	2021	2022	3.000,00	1.000,00	2.000,00	3.000,00	0,00
740.02	Donaciones particulares	2021	2021	2.745,00	0,00	2.745,00	2.745,00	0,00
740.1	Voluntariado - Comunidad de Madrid	2021	2021	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
740.1	Formación - Comunidad de Madrid	2020	2021	1.628,00	0,00	1.628,00	1.628,00	0,00
740.2	IRPF -2020 - Comunidad de Madrid - extraordinaria	2021	2021	4.124,17	0,00	4.124,17	4.124,17	0,00
740.2	IRPF -2021 - Comunidad de Madrid -	2020	2021	18.482,87	0,00	18.482,87	18.482,87	0,00
740.4	Ayto. Madrid// Fomento del Asociacionismo	2021	2021	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
740.4	Ayto. Madrid// Voluntariado	2021	2021	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
740.4	Ayto. Madrid// Infancia y familia	2021	2021	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
740.5	Fundación La Caixa	2021	2021	23.870,00	0,00	23.870,00	23.870,00	0,00
740.5	Fundación La Caixa	2020	2021	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
740.6	ONCE - SUBVENCIÓN ACTIVIDAD	2021	2021	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

CUENTA	ENTIDAD CONDEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2020	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2021	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
740.6	ONCE -PIR 2020	2021	2021	3.070,00	0,00	3.070,00	3.070,00	0,00
740.7	FUNDACIÓN TRIPARTITA	2021	2021	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00
740.8	Plena Inclusión// Respiro	2021	2021	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00
740.8	Plena Inclusión// Extraordinaria	2021	2021	7.860,45	0,00	7.860,45	7.860,45	0,00
740.8	Plena Inclusión//PAF - extraordinaria	2020	2021	650,00	650,00	650,00	650,00	0,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2005	2015-2065	30.000,00	600,00	600,00	4.200,00	25.800,00
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2006	2015-2065	20.000,00	400,00	400,00	2.800,00	17.200,00
745.0	Ministerio de Trabajo// Actividad 03	2006	2015-2065	67.900,00	1.358,00	1.358,00	9.506,14	58.393,86
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2007	2015-2065	97.000,00	1.940,00	1.940,00	13.580,09	83.419,91
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2008	2015-2065	106.700,00	2.134,00	2.134,00	14.938,00	91.762,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2009	2015-2065	274.958,03	5.499,20	5.499,20	38.494,20	236.463,83
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2011	2015-2065	45.000,00	900,00	900,00	6.300,00	38.700,00
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2013	2015-2065	4.500,00	90,00	90,00	630,00	3.870,00
745.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2014	2015-2065	4.900,00	98,00	98,00	686,00	4.214,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Actividad 03	2014	2015-2065	100.000,00	2.000,00	2.000,00	14.000,00	86.000,00
745.0	Ministerio de Sanidad// Equipamiento	2016	2017-2027	60.000,00	6.000,00	6.000,00	27.000,00	33.000,00
745.0	SERIIN	2016	2017-2067	6.478,00	129,60	129,60	647,88	5.830,12
745.0	IRPF 2018 - Comunidad de Madrid	2017	2019-2029	43.795,31	4.773,48	4.773,48	14.320,44	29.474,87
745.0	IRPF 2019 - Comunidad Madrid (TABLA)	2018	2019-2029	36.999,38	2.757,59	2.757,59	6.402,44	30.596,94
745.0	IRPF 2020 - SILLAS	2020	2020-2030	2.905,20	242,10	290,52	532,62	2.372,58
745.0	IRPF 2020 - ORDENADORES	2020	2020-2024	6.743,15	842,94	1.685,88	2.528,82	4.214,33
745.0	Ayto. Madrid// Ordenador	2020	2020-2024	600,00	75,00	150,00	225,00	375,00
745.0	ONCE - PIR 2020 - LAVAVAJILLAS	2020	2020-2030	629,00	21,00	60,00	81,00	548,00
745.0	Exteriores - IRPF 2021	2020	2021-2030	53.421,30	0,00	2.225,89	2.225,89	51.195,41
746.0	Ayto. Madrid // Concesión Terreno Cesión Uso Terreno	2003	2003-2078	3.479.180,00	46.273,08	46.273,08	834.648,69	2.644.531,31
746.0	Ayto. Madrid// Fomento del Asociacionismo	2017	2018-2028	542,10	54,24	54,24	216,96	325,14

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

CUENTA	ENTIDAD CONDEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2020	IMPUTADO A RESULTADOS A 31.12.2021	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
746.0	Fundación La ONCE // Actividades 03	2017	2018-2028	2.950,00	306,96	306,96	1.227,84	1.722,16
746.0	ONCE -PIR 2018	2018	2019-2029	1.345,52	134,52	134,52	403,56	941,96
130	IRPF -2021 - Comunidad de Madrid	2021	2022	62.285,45	0,00	0,00	0,00	62.285,45
132.0	IRPF- COMUNIDAD MADRID 2021	2021	2022	25.159,80	0,00	0,00	0,00	25.159,80
132.0	FORMACIÓN-COMUNIDAD DE MADRID	2021	2022	1.628,00	0,00	0,00	0,00	1.628,00
			TOTAL	**4.723.635,27**	**106.781,39**	**217.040,99**	**1.165.610,60**	**3.558.024,67**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

11.2. Análisis del movimiento de la partida "A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos" del balance de situación.

2022

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	31.12.2021	ENTRADAS	SALIDAS	31.12.2022
130. Subvenciones oficiales de capital	859.332,20	49.300,00	-37.635,96	870.996,24
131. Donaciones y legados de capital	2.653.904,66	27.421,71	-47.110,00	2.634.216,37
132. Otras subvenciones, donaciones y legados	44.787,80	200.770,49	-188.258,10	57.300,19
			-	
TOTAL PARTIDA A-3) DEL BALANCE …	**3.558.024,66**	**277.492,20**	**273.004,06***	**3.562.512,80**

El importe de 273.004,06€ correspondiente a las salidas de las partidas del balance, refleja las salidas del grupo 13. En la cuenta 132 hay una cantidad de 1800€ que corresponde a una subvención de Plena Inclusión Madrid que entra como subvención, pero sale como servicio, ya que para justificar esa cantidad nos piden que emitamos una factura, por lo que no se imputa en la cuenta 740 como subvención si no en la 705 como servicio.

2021

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	31.12.2020	ENTRADAS	SALIDAS	31.12.2021
130. Subvenciones oficiales de capital	830.009,33	115.706,75	-86.383,88	859.332,20
131. Donaciones y legados de capital	2.700.803,06	0,00	-46.898,40	2.653.904,66
132. Otras subvenciones, donaciones y legados	33.956,32	148.026,51	-137.195,03	44.787,80
TOTAL PARTIDA A-3) DEL BALANCE …	**3.564.768,71**	**263.733,26**	**-270.477,31**	**3.558.024,66**

12. ACTIVIDAD DE LA ASOCIACIÓN. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

12.1. Actividad de la Asociación

Actividad 1

Denominación de la actividad	**Actividad 1:** Servicio de Conciliación Familiar, Respiro Ocio y Deporte
Tipo de actividad	**X** Propia del fin fundacional ☐ Complementaria o accesoria ☐ Otras actividades
Lugar dónde se realiza la actividad	**Comunidad de Madrid**
Descripción detallada de la actividad realizada:	

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

El Servicio de Conciliación Familiar, Respiro y Ocio, comprende un conjunto de programas dirigidos a personas con discapacidad intelectual gravemente afectadas y con grandes trastornos de conducta para proporcionar el descanso y respiro de sus familias cuidadoras, así como la conciliación de la vida familiar con la laboral y social:

- **Programa de Conciliación familiar**. Incluye:

Actividades extraescolares: Se trata de una oferta de actividades realizadas de lunes a jueves en horario de tarde (de 17:30 a 19:30 horas) y en temporada lectiva (de septiembre a junio, a excepción de Navidad y Semana Santa). Dentro de esta modalidad, se ofrecen actividades de contenido artístico, creativo y deportivo, organizándose grupos estables a lo largo del curso.
Campamentos urbanos: Esta modalidad se lleva a cabo en periodos vacacionales de los centros de atención: Navidad y verano, comprendiendo periodos vacacionales del calendario lectivo. El horario de atención se adapta a la multitud de situaciones laborales de las familias, por lo que Antares ofrece una alternativa de horario intensivo (de 9:00 a 17:00 horas) y otra de horario de tarde (de 16:30 a 20:30 horas).

- **Programa de Respiro.** Incluye:

Estancias: comprende un conjunto de actividades dirigidas a personas con discapacidad intelectual gravemente afectadas y con trastornos de conducta para proporcionar descanso y respiro a sus familias cuidadoras. El Programa de Estancias ofrece recursos con pernocta con una duración de entre 2 y 14 noches. Se realizan en Albergues y Residencias Juveniles adaptadas a las necesidades del colectivo al que nos dirigimos y ubicadas dentro de los núcleos urbanos, que permiten desarrollar actividades lúdicas dentro de la oferta que el entorno proporciona.

Apoyos individuales: se trata de un recurso dirigido a cubrir las necesidades de respiro que, de manera puntual o continuada, planificada o urgente, tienen las familias cuidadoras. Esta demanda se cubre proporcionando a las familias la ayuda de un profesional que se encargue de la atención de la persona con discapacidad durante el tiempo que la familia lo necesite. El recurso se ofrece en el domicilio familiar o en el lugar que la familia lo solicite.

- Programa de Ocio y deporte.

Constituyen un grupo de actividades programadas que se llevan a cabo por norma general los sábados y domingos por la tarde, con una duración de 3,5 horas los sábados y 3 horas los domingos en horario variable. Se trata de actividades, por una parte, de ocio, cultura y recreo cuyo contenido forma parte de la oferta de ocio a la que accede la población en general. Y, por otra parte, hay que destacar las actividades dirigidas a incorporar la práctica deportiva en la rutina de las personas con discapacidad intelectual.

- **Programa de apoyo a las familias**.

A través de este programa se ofrece información, apoyo y asesoramiento a las familias, tanto en relación a las actividades que ofrece ANTARES como en relación a todo tipo de consultas o asesoramientos relacionados con los recursos existentes en la Comunidad de Madrid para la Atención a Personas con Discapacidad.

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	23	26	21.881	22.035
Personal con contrato de servicios	1	1	74	72
Personal voluntario	100	70	13.440	9.380

Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	140	143
Personas jurídicas	1	1

Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Desarrollo de programa anual de actividades	Nº Horas Atención	2.365	2.225
	Días de Atención	328	326

<u>Actividad 2</u>

Denominación de la actividad	**Actividad 2:** Programa de Comunicación, Formación y Voluntariado
Tipo de actividad	**X** Propia del fin fundacional ☐ Complementaria o accesoria ☐ Otras actividades
Lugar dónde se realiza la actividad	**Comunidad de Madrid**
Descripción detallada de la actividad realizada:	

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Va dirigido a acoger en Antares personas que desean emplear su tiempo libre en beneficio de las personas con Discapacidad Intelectual. Éstas son integradas en la Asociación de manera activa y son acompañadas en todo su itinerario como voluntarios. Dentro de esta área se ha prestado atención integral a todas las personas voluntarias que han formado parte de la Asociación durante el año 2022, dentro de cada una de las fases comprendidas en el itinerario de voluntariado: Acogida, Vinculación, Formación, Seguimiento, Reconocimiento y Desvinculación; además de la realización de todas las tareas destinadas a la captación de voluntariado.

Los tipos de voluntariado realizados en la entidad se han acogido a estos tres perfiles:

- Intervención directa en las actividades en las que participan las personas con discapacidad intelectual.
- Apoyo en labores de gestión administrativa o comunicación de la Entidad.
- Colaboración como profesional formador.

Participación

Durante el año 2022, la entidad ha participado en eventos y jornadas pero además hemos recibido distinciones a nuestra labor de voluntariado:

- Asistimos, un año más, a Volunfair (2 y 3 de marzo): feria de voluntariado universitario, evento de referencia sobre voluntariado universitario donde asisten las principales ONG y entidades sociales para dar a conocer la actividad y oferta de voluntariado de la que disponen.

- Participamos en el Día Solidario de las Empresas: Antares ha participado en la jornada de encuentro solidario de empresas junto a Mutua Madrileña. Dicha jornada de formación y sensibilización contó con 10 personas voluntarias de la empresa que participaron en una actividad de ocio junto a personas con discapacidad intelectual.

- Antares continúa creando y fortaleciendo alianzas. Por un lado, durante 2022 hemos iniciado una nueva vía de colaboración con HazloPosible y la Universidad Autónoma de Madrid con el fin de fomentar nuevas vías de voluntariado corporativo y acoger a personas voluntarias. Por otro lado, se ha continuado participando desde su creación en 2021 en la Red de Voluntariado de Plena Inclusión Madrid por una quincena de entidades, la nueva red tiene el objetivo de compartir información, casos, reflexiones, dudas, y puntos de interés para el área de voluntariado de las entidades que la forman.

- Antares pudo dar a conocer el programa de voluntariado a través de una videoconferencia con más de 80 empleados de la empresa Atresmedia, grupo de medios de comunicación, con el fin de fomentar el voluntariado corporativo en la empresa y establecer nuevos lazos de colaboración.

- Recibimos el reconocimiento de la Comunidad de Madrid en la primera edición de Premios al Voluntariado, poniendo en valor la imagen de Antares como referencia en la gestión del voluntariado.

Acto de reconocimiento al voluntariado

Con motivo del Día Internacional del Voluntariado, el 5 de diciembre, se llevó a cabo una campaña de agradecimiento a las personas voluntarias de Antares y de difusión de nuestro voluntariado a través de la elaboración de una pieza audiovisual para la cual contamos con la colaboración de 7 personas voluntarias de la entidad. Además de difundir el vídeo en nuestras redes sociales, fue enviado a las personas voluntarias mediante WhatsApp.

- Formación. Incluye:

Un curso propio de Intervención en ocio y tiempo libre con personas con discapacidad intelectual y TEA. En 2022 se ha celebrado la X edición. El curso cuenta con 80 horas de formación: 40 horas teóricas repartidas en 4 módulos, y 40 horas prácticas en las propias actividades de la Asociación. Lo contenidos teóricos que se abordan son los siguientes:

- Realidad de la discapacidad intelectual y TEA. Conceptos generales
- Ocio y discapacidad
- Diseño, adaptación, apoyos y evaluación de ocio activo para personas con discapacidad intelectual y TEA
- Sistemas de comunicación aumentativa

- Comunicación.

Durante el año 2022 hemos ido recuperando la normalidad en la dinámica de comunicación, teniendo en el primer trimestre todavía algunas limitaciones debido a la situación de precaución sanitaria, incidiendo en el entorno digital sin dejar de lado las oportunidades de participación presencial en jornadas. De esta forma, se ha puesto el foco en exportar la imagen de Antares tanto de forma presencial como online, por un lado, mediante la participación en eventos del sector y jornadas como fortaleciendo nuestra imagen con empresas a través de un cuidado diseño , mientras que, por otro lado, se ha llevado a cabo una estrategia online con el fin de obtener mayor presencia con la página web y redes sociales mediante la utilización de palabras clave que nos han ayudado a posicionarnos en buscadores. Se ha mantenido el boletín de noticias como una de las herramientas de comunicación interna estables en la entidad, con gran acogida entre los socios y socias de Antares.

Asociacionismo y participación

Durante el año 2022, tras el análisis de las situaciones vividas en los años anteriores por la pandemia, hemos considerado fundamental continuar fortaleciendo las alianzas con las federaciones y confederaciones a las que pertenece Antares a través de la participación en las mismas. En este sentido Antares, además de participar en diversas jornadas y encuentros del sector, participa de forma estable en los siguientes grupos de trabajo, comisiones y redes de las federaciones a las que pertenece:

- Grupo de Autismo de Plena Inclusión Madrid.
- Grupo de Ocio de Plena Inclusión Madrid.

- Red de Servicios de Información y Orientación a Familias Plena Inclusión Madrid.
- Red de Voluntariado y Red de Comunicación de Plena Inclusión Madrid.
- Red de Formación de Plena Inclusión Madrid.
- Grupo de Directores de Federación Autismo Madrid.
- Comisión de Ocio de la Federación Autismo Madrid.

Con ello, contribuimos al trabajo en red y al posicionamiento de Antares como entidad de referencia. Finalmente, y como en años anteriores, la entidad ha participado activamente en la celebración del Día Internacional de Autismo, organizado por Autismo España, Autismo Madrid y Plena Inclusión Madrid.
Este fortalecimiento del trabajo en red ha supuesto mayor agilidad y coordinación en las diferentes líneas de trabajo desde la formación, voluntariado, comunicación, etc.

Comunicación externa

- Comunicación externa con empresas: Antares ha derivado sus esfuerzos en cuanto a comunicación externa al entorno empresarial con el fin de ampliar y fortalecer lazos de unión y mostrar una imagen fuerte a empresas con las que colaborar. De esta forma, empresas como Fundación CEPSA, MR Informática, Atresmedia, o Mutua Madrileña han visitado nuestras instalaciones y han podido comprobar de primera mano cómo trabajamos en Antares.

Objetivos alcanzados en el entorno digital:

- Página web:

Los resultados de difusión a través de la página web de Antares a lo largo del año 2022 han sido los siguientes: se han hecho un total de 18.512visitas de un total de 10.942 personas. Así mismo, el número de visitas a páginas ha sido de 52.578 con una duración media de 1:54 minutos de conexión. Cabe destacar que, durante este año, el 89,7% de los usuarios eran nuevos visitantes y que más del 72% de los mismos, procedían de la Comunidad de Madrid, concretamente de la zona centro y poblaciones del norte de la provincia como Boadilla del Monte, Alcobendas y Pozuelo de Alarcón. Cabe destacar un cambio en el comportamiento de nuestros visitantes ya que han visitado más páginas de nuestra web y durante más tiempo, siendo la media de 5,13 por sesión y disminuyéndose el porcentaje de rebote a un 0,67%. Esto supone que navegan en la web de la entidad consultando varias páginas. Por ello, podemos destacar un mayor interés en la información que ofrecemos. Además, cabe destacar que el origen de la visita recae en un 53,7% de forma directa, es decir, conocen el motivo de búsqueda en el buscador utilizado ad hoc y se sigue en la línea de visitas a nuestra página de contacto, siendo la segunda más visitada de la web, tras la portada, lo cual se refleja que es la primera fuente de información y contacto ya sea través de terminales móviles (38,75) o mediante otros dispositivos (62,25%)

- Redes sociales

De manera rutinaria se hace difusión de las actividades que realiza Antares, entre ellas, del programa de recursos de respiro y conciliación para familias de menores con TEA y discapacidad intelectual. Los resultados de difusión de información a través de Facebook, Twitter e Instagram durante el año 2022 ha sido los siguientes:

- En Facebook se alcanzaron los 2.890 seguidores con hitos en publicaciones de 2.6K y 3.1K,

superando las 613 impresiones en un 47% de las publicaciones totales. De esta forma durante 2022, se ha aumentado el número de seguidores y hemos llegado a ellos de una forma más constante y no únicamente en momentos puntuales.

- En Twitter se superaron los 619 seguidores, un 18% de crecimiento con 113.2K impresiones en tweets.
- En Instagram hemos superado los objetivos de forma notable con un incremento en el número de seguidores de un 38,11%, superando los 789 y un alcance de 7.9K lo cual supone un incremento del 100% frente al año anterior, superando la cifra de los 3.2K en varias ocasiones y alcanzando los 4.4K en esta nueva red de la entidad. Cabe destacar que hemos llegado a nuestro objetivo de alcanzar con esta nueva red social a la gente joven que se nos escapaba en otras redes, siendo la media de edad entre 18 y 35 años con un 83,7% de mujeres. La interacción de nuestro público, se ha aumentado el número de "me gustas" en un 28,3% en Facebook, un 41,15% en Twitter, y un 83,2% en Instagram.

Comunicación interna

Durante el año 2022 se ha logrado fortalecer la comunicación interna de la entidad dirigida a socios y socias, mediante la difusión trimestral del boletín interno de noticias, creado en el año 2020. De esta manera, se han comunicado las principales novedades sobre la entidad, sus programas y el sector, a través de 4 boletines internos en 2022 con un total de 58 noticias enviadas a familias, siendo una herramienta estable de comunicación interna de Antares.

Hitos 2022: Premio "Somos Pacientes" a la «Iniciativa de servicio al paciente y/o persona con discapacidad 2022» de Farmaindustria

Premio Diversidad e Inclusión "Together" de Fundación Randstad - Capgemini

Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2	2	1720	1720
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	0	0	0	0

Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	750	760
Personas jurídicas	30	26

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Captación Voluntarios	Nº de voluntarios	50	51
Participación Voluntarios	Nº de Voluntarios	100	70
Captación Alumnos en Practicas	Nº de alumnos	100	148
Realización acciones formativas	Nº de acciones	1	4
	Nº de participantes	15	19

Actividad 3

Denominación de la actividad	**Actividad 3:** Adecuación Centro Ocio y Respiro
Tipo de actividad	**X** Propia del fin fundacional ☐ Complementaria o accesoria ☐ Otras actividades
Lugar dónde se realiza la actividad	**Comunidad de Madrid**
Descripción detallada de la actividad realizada:	
A lo largo del ejercicio 2022 se han acometido Adecuaciones del "Centro de Ocio y Respiro Antares". En este sentido se han ejecutado: - Mejorar la accesibilidad y seguridad del Centro de Ocio y Respiro Antares para personas con discapacidad intelectual con grandes necesidades de apoyo y trastornos de la conducta. 1- Hacer el acceso al centro más accesible y seguro Acera de adoquín perimetral al aparcamiento Zona de hormigón impreso en la entrada a la sede 2- Resolver los problemas existentes con la red de saneamiento	

Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	80	80
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	0	0	0	0

Recursos económicos totales empleados por la entidad en cada una de las actividades realizadas 2022.

GASTOS/INVERSIONES	ACTIVIDAD FUNDACIONAL 1		ACTIVIDAD FUNDACIONAL 2		ACTIVIDAD FUNDACIONAL 3		TOTAL ACTIVIDADES FUNDACIONALES		OTRAS ACTIVIDADES		TOTAL ACTIVIDADES	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	24.000,00	17.562,80	300,00	0,00	0,00	0,00	24.300,00	17.562,80	0,00	0,00	24.300,00	17.562,80
Gastos de personal	382.978,75	388.453,42	29.414,15	29.414,15	1.828,20	1.868,80	414.221,10	419.736,37	0,00	0,00	414.221,10	419.736,37
Otros gastos de la actividad	228.490,96	225.584,34	17.960,99	18.067,76	835,39	840,36	247.287,35	244.492,46	0,00	0,00	247.287,35	244.492,46
Amortización del inmovilizado	32.339,68	42.441,70	2.542,13	3.399,29	46.442,44	46.482,35	81.324,24	92.323,34	0,00	0,00	81.324,24	92.323,30
Gastos financieros	4.342,75	3.439,14	341,37	275,45	15,88	12,81	4.700,00	3.727,40	0,00	0,00	4.700,00	3.727,40
TOTALES	**672.152,14**	**677.481,40**	**50.558,64**	**51.156,65**	**49.121,91**	**49.204,32**	**771.832,69**	**777.842,37**	**0,00**	**0,00**	**771.832,69**	**777.842,37**
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	63.248,83	63.248,83	63.248,83	63.248,83	0,00	0,00	63.248,83	63.248,83

Recursos económicos totales empleados por la entidad en cada una de las actividades realizadas 2021.

GASTOS/INVERSIONES	ACTIVIDAD FUNDACIONAL 1		ACTIVIDAD FUNDACIONAL 2		ACTIVIDAD FUNDACIONAL 3		TOTAL ACTIVIDADES FUNDACIONALES		OTRAS ACTIVIDADES		TOTAL ACTIVIDADES	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	12.000,00	14.851,66	300,00	0,00	0,00	0,00	12.300,00	14.851,66	0,00	0,00	12.300,00	14.851,66
Gastos de personal	312.427,00	316.882,60	29.414,15	29.414,15	1.828,20	1.868,80	343.669,35	348.165,55	0,00	0,00	343.669,35	348.165,55
Otros gastos de la actividad	182.653,82	209.835,91	14.357,87	16.806,42	667,81	781,69	197.679,50	227.424,02	0,00	0,00	197.679,50	226.203,46
Amortización del inmovilizado	32.339,68	37.790,22	2.542,13	3.026,74	46.442,44	46.465,02	81.324,24	87.281,98	0,00	0,00	81.324,24	87.281,98
Gastos financieros	5.359,14	4.035,13	421,27	323,19	19,59	15,03	5.800,00	4.373,35	0,00	0,00	5.800,00	4.373,35
TOTALES	**544.779,64**	**583.395,52**	**47.035,41**	**49.570,50**	**48.958,04**	**49.130,54**	**640.773,09**	**682.096,56**	**0,00**	**0,00**	**640.773,09**	**680.876,00**
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.421,30	0,00	53.421,30	0,00	0,00	0,00	53.421,30

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Recursos económicos totales obtenidos por la entidad 2021.

INGRESOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	71.273,09	79.860,98
Ventas y prestación de servicios de las actividades	447.400,00	456.595,47
Otros ingresos de la actividad	10.000,00	8.728,97
Subvenciones del Sector Público	52.000,00	69.775,49
Aportaciones privadas	60.100,00	67.404,54
Otros ingresos	0,00	4.829,18
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	**640.773,09**	**687.194,63**

Recursos económicos totales obtenidos por la entidad 2022.

INGRESOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	74.273,09	84.745,96
Ventas y prestación de servicios de las actividades	546.162,60	520.501,55
Otros ingresos de la actividad	5.040,00	5.166,00
Subvenciones del Sector Público	68.687,00	77.558,06
Aportaciones privadas	77.670,00	108.900,04
Otros ingresos	0,00	458,09
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	**771.832,69**	**797.329,70**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Convenios de colaboración con otras entidades.

- Convenios para formación: 30 centros de formación para las siguientes especialidades
    - Monitor de Ocio y Tiempo Libre
    - Másteres y titulaciones universitarias
        - Acción Social UFV
    - Certificado de profesionalidad de promoción e intervención socioeducativa con personas con discapacidad.
    - Técnico de Animación de Actividades Deportivas en Medio Natural
    - Certificado De Profesionalidad. Dinamización De Actividades De Tiempo Libre Educativo Infantil Y Juvenil
    - Intervención en Ocio con Personas con Discapacidad (curso Antares)

- Convenio de colaboración para la ejecución del "Programa de Conciliación para familias cuidadoras de personas con discapacidad intelectual y graves trastornos de la conducta" con FUNDACIÓN ACS.

Desviaciones entre el presupuesto y los datos realizados

GASTOS

Según el presupuesto de 2022 aprobado, se preveía un gasto para el ejercicio de 771.832,69€, habiéndose producido un gasto de 777.842,33€, suponiendo esto una desviación del 0,7786% (+6.009,64€ de gasto).

1. SERVICIOS EXTERIORES

En esta partida encontramos un gasto total de 239.734,14€, frente a los 239.287,35€ presupuestados para el año 2022, lo que supone una desviación total del 0,19% de incremento de gasto sobre lo presupuestado. A continuación, se identifican y se justifican las partidas con las desviaciones más significativas dentro de este concepto:

- Arrendamientos y cánones: esta partida incluye principalmente los gastos originados del arrendamiento de los alojamientos en los que se llevan a cabo las actividades con pernocta de nuestro programa respiro. Así, de un gasto presupuestado en este concepto según el calendario de actividades previsto para el 2022 de 108.000,00€, se ha realizado un gasto de 111.541,92€ (+3,28%) en alojamientos para un total de 114.624,10€ en el apartado de arrendamientos y cánones. Esta partida no se ha podido reducir, por el contrario ha aumentado, debido a la imposibilidad de utilizar los albergues de la Comunidad de Madrid.
- Reparaciones y conservación: Presentamos el buen comportamiento de esta partida. Nos ha permitido compensar otras desviaciones negativas.
- Servicios profesionales independientes: Dentro de este grupo el buen comportamiento de algunas partidas ha dado como resultado un ahorro de 3.016,81 que permitirán compensar el incremento de gastos de otros apartados. El buen comportamiento de los gastos de formación es debido a que la formación ha sido impartida por profesiones de la Asociación.

- Transportes: En este apartado hemos tenido un incremento total de los gastos del 23,39%. Los gastos por viajes han sufrido un incremento de 8.038,45 (32,15%) Las razones de este incremento son: mayor precio de los combustibles y el no poder acceder a las Albergues de la comunidad de Madrid, lo que implica mayor kilometraje.
- Otros servicios: en cuanto a este concepto podemos observar una disminución del gasto realizado sobre el esperado en concepto de "Compras material Covid" y "Material de oficina".

2. OTROS GASTOS DE GESTIÓN

El presupuesto en esta partida ha sufrido una desviación significativa en concepto "bonificaciones socios". La menor participación de socios en actividades de la esperada ha hecho que las bonificaciones vinculadas a las cuotas que abonan hayan disminuido también. En este sentido, se habían presupuestado 24.000,00€ de gasto para este concepto, habiendo incurrido en 2022 en 17.562,80€

3. GASTOS FINANCIEROS

En cuanto a los gastos financieros, destacar un menor gasto del esperado en "intereses por descuentos de facturas de la Comunidad de Madrid" y negociación de las comisiones realización de transferencia para pagos. Una menor tensión en la tesorería ha hecho que las facturas se hayan cobrado en fecha y no hayamos tenido que recurrir al descuento, disminuyendo así el gasto esperado en este concepto en un 39,73%.

INGRESOS

Según el presupuesto de 2022 aprobado, se preveían unos ingresos para el ejercicio de 771.832,69€, frente a lo ingresado que han sido en realidad 797.329,70€ .

Como se puede observar, la desviación se justifica principalmente por:

- Menos ingresos de los presupuestados en concepto de "Aportación de usuarios", debido a que la participación en actividades en 2022 ha sido menor de la esperada. Así con unos ingresos para esta partida que se estimaban en 250.604,60€, se han producido unos ingresos de 223.391,12€, una disminución de ingresos del 10,86%.

- Por otra parte, hay que destacar que la perdida de ingresos por aportaciones de socios y usuarios se ha vista compensada en 2022 por un incremento de la financiación privada y de la financiación pública.

  La financiación privada ha aumentado (31.364,56) lo que supones 40,38% del importe presupuestado para 2022. Y la financiación pública 13.644,54 un 19,86% de lo presupuestado.

RESULTADO LIQUIDACIÓN

Con el análisis de las desviaciones realizado, se puede observar cómo en general, los ingresos han sido superiores a los gastos. Ha aumentado la financiación pública y privada y ha disminuido la aportación de los usuarios.

La disminución de participación como se ha visto, se ha reflejado en:

- Menos gasto Otros servicios, consumibles comedores, material de limpieza…
- Más gasto del esperado en “consumibles comedores”
- El impacto de la subida de los costes de alojamiento no ha sido tan importe.
- Menos gasto del esperado en “bonificación de socios”
- Menos ingresos de los esperados en “aportaciones de usuarios”

Con todo, en la liquidación del presupuesto se puede observar que, pese a las desviaciones destacadas en el ejercicio, se ha conseguido mantener el equilibrio financiero. **Así se ha cerrado el ejercicio con 19.487,34€ más de ingresos de lo presupuestado.**

Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

1) Bienes y derechos que formen parte del fondo social.

- Inexistencia de bienes y derechos que formen parte del fondo social.
- El fondo social se encuentra vinculado al cumplimiento de los fines propios.

2) Actos de enajenación, gravamen o transacción de bienes y derechos integrantes del fondo social, o vinculados al cumplimiento de los fines propios, o que representen un valor superior al 20% del activo de la fundación, realizados en el ejercicio.

- Inexistencia de actos de enajenación, gravamen o transacción, a lo largo del ejercicio.

3) Destino de rentas e ingresos (artículo 22 de la Ley 1/1998, de 2 de marzo, de fundaciones).

a) Cuadro de inversiones en bienes destinados a la actividad propia (que se consideran renta destinada a fines) y de sus amortizaciones (desde el ejercicio en que se adquirieron hasta su total amortización).:

INFORMACIÓN DE LAS INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

Cuenta y denominación del bien	INVERSIÓN	HASTA 2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	ACUMULADA	PENDIENTE AMORTIZACION
216. Mobiliario	5.594,33	5.594,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.594,33	0,00
217. Equipos Procesamiento	10.151,64	9.739,78	401,26	409,05	402,00	0,00	-394,03	0,00	0,00	0,00	0,00	10.558,06	-406,42
23 Inmovilizado en Curso	367.435,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total invertido 2010	**383.181,61**	**15.334.11**	**401,26**	**409,05**	**402,00**	**0,00**	**-394,03**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.152,39**	**-406,42**
217. Equipos Procesamiento	622,21	373,32	124,44	124,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622,21	0,00
23 Inmovilizado en Curso	305.016,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total invertido 2011	**305.639,07**	**373,32**	**124,44**	**124,45**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**622,21**	**0,00**
23 Inmovilizado en Curso	80.712,59	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total invertido 2012	**80.712,59**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
216. Mobiliario	4.127,00	0	412,70	412,70	412,70	412,70	412,68	412,68	-239,85		412,68	2.648,99	1.478,01
217. Equipos Procesamiento	965,70	140,83	241,43	241,43	241,43	100,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965,70	0,00
23 Inmovilizado en Curso	78.343,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total invertido 2013	**83.436,65**	**140,83**	**654,13**	**654,13**	**654,13**	**513,28**	**412,68**	**412,68**	**-239,85**	**0**	**412,68**	**3.614,69**	**1.478,01**
212. Instalaciones Técnicas	8.480,64		424,04	848,08	848,08	848,04	848,04	848,04	848,04	848,04	848,04	7.208,44	1.272,20
217. Equipos Procesamiento	1.125,98		60,27	281,52	281,52	281,52	221,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1.125,98	0,00
23 Inmovilizado en Curso	35.081,07		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total invertido 2014	**44.687,69**	**0,00**	**484,31**	**1.129,60**	**1.129,60**	**1.129,56**	**1.069,19**	**848,04**	**848,04**	**848,04**	**848,04**	**8.334,42**	**1.272,20**
211. Construcciones	866.590,21			17.331,80	17.331,84	17.331,84	17.331,84	17.331,84	17.331,84	17.331,84	17.331,84	138.654,68	727.935,53
217. Equipos Procesamiento	1.042,95			145,01	260,76	260,76	260,76	115,66	0,00	0,00	0,00	1.042,95	0,00
23 Inmovilizado en Curso	41.695,63			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Inmovilizado en Curso	-866.590,21			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Total invertido 2015	**42.738,58**	**0,00**	**0,00**	**17.476,81**	**17.592,60**	**17.592,60**	**17.592,60**	**17.447,50**	**17.331,84**	**17.331,84**	**17.331,84**	**139.697,63**	**727.935,53**
211 Construcciones	139.832,89			1.864,40	2.796,60	2.796,60	2.796,60	2.796,60	2.796,60	2.796,60	2.796,60	18.644,00	121.188,89
211 Construcciones	65.142,62			0,00	1.302,84	1.302,84	1.302,84	1.302,84	1.302,84	1.302,84	1.302,84	7.817,04	57.325,58
216 Mobiliario	801,02			0,00	0,00	80,16	80,16	80,16	80,16	80,16	80,16	400,80	400,22
211 Construcciones	6.478,00			0,00	0,00	129,56	129,56	129,56	129,56	129,56	129,56	647,80	5.830,20
23 Inmovilizado en Curso	-41.695,63			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total invertido 2016	**170.558,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.864,40**	**4.099,44**	**4.309,16**	**4.309,16**	**4.309,16**	**4.309,16**	**4.309,16**	**27.509,64**	**184.744,89**
212 Instalaciones Técnicas	24.130,27					1.206,51	2.413,08	2.413,08	2.413,08	2.413,08	2.413,08	13.271,91	10.858,36
215 Otras instalaciones Técnicas	36.110,09					1.805,50	3.611,04	3.611,04	3.611,04	3.611,04	3.611,04	19.860,70	16.249,39
216 Mobiliario	4.704,40					0,00	470,52	470,52	470,52	470,52		1.882,08	2.822,32
Total invertido 2017	**64.944,76**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.012,01**	**6.494,64**	**6.494,64**	**6.494,64**	**6.494,64**	**6024,12**	**35.014,69**	**29.930,07**
211 Construcciones	-2.967,16						42,41	72,38	42,36	42,36	42,36	241,87	-3.209,03
212 Instalaciones Técnicas	1.368,30							136,80	136,80	136,80	136,80	547,20	821,10
215 Otras instalaciones Técnicas	35.555,51							3.555,60	3.555,60	3.555,60	3.555,60	14.222,40	21.133,11
216 Mobiliario	5.591,76							559,18	559,20	559,20	559,20	2.236,78	3.354,98
217 Equipos P. Información	2.625,26							525,05	656,40	656,40	656,40	2.494,25	131,01
Total invertido 2018	**42.173,67**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**42,41**	**4.849,01**	**4.950,36**	**4.950,36**	**4.950,36**	**14.792,14**	**22.431,17**
211 Construcciones - Contenedor	7.163,20							23,88	143,28	143,28	18,03	328,47	6.834,73
211 Construcciones - Terreno	6.795,36							22,66	135,96	135,96		294,58	6.500,78
216 Mobiliario - estanterías	3.726,80							186,36	372,72	372,72	372,72	1.304,52	2.422,28
216 Mobiliario - Colchonetas	1.633,50							81,68	163,32	163,32	163,32	571,64	1.061,86
2017 Equipos P. Información - Altavoces	1.742,40							174,24	348,48	348,48	348,48	1.219,68	522,72
219 Otras instalaciones caucho	15.938,12							398,45	1.593,84	1.593,84	1.593,84	5.179,97	10.758,15

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Total invertido 2019	**36.999,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**887,27**	**2.757,60**	**2.757,60**	**2496,39**	**8.898,86**	**28.100,52**
216 Mobiliario Sillas	3.758,56								313,20	375,84	375,84	1064,88	2693,68
216 Mobiliario - Lavavajillas	629,00								21,00	63,00	63,00	147	482,00
216 Mobiliario baja Lavavajillas	-414,40								-368,95	-319,04	-319,04	-687,99	273,59
217 Equipos P. I - ordenador	863,15								107,88	215,76	215,76	323,64	539,51
218 Equipos P. I - servidor	6.743,43								842,94	1.685,88	1.685,88	2.528,82	4.214,61
Total invertido 2020	**11.579,74**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**916,07**	**2.021,44**	**2.021,44**	**2.937,51**	**8.642,23**
211 Acondicionamiento exteriores	53.872,46									2.244,70	5387,28	7631.98	46240,48
Total Invertido 2021	**53.872,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.244,70**	**5387,28**	**7631,98**	**46240,48**
216 Bancos jardín (10%)	4.881,90										203,40	203,40	4.678,50
215 Acondicionamiento exteriores - IRPF 2022 (5%)	63.248,83										1.581,24	1.581,24	61.667,59
217 Equipos P. información - ordenador + pantalla	1.095,46										114,11	114,11	981,35
Total Invertido 2022	**69.226,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**		**1898,75**	**1.898,75**	**67.327,44**
Total Invertido hasta 2022	**1.389751,29**	**15.848,26**	**1.664,14**	**19.794,04**	**21.642,73**	**26.346,89**	**29526.65**	**35248.30**	**37.367,86**	**40.957,78**	**45999.10**	**274395.75**	**1.115.355,64**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

b) Ajustes del resultado contable:

Inexistencia de ajustes negativos o positivos en el resultado contable realizados para dar cumplimiento a la primera aplicación a lo establecido en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueba la adaptación de Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos y las disposiciones legales en materia contable obligatorias.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS+INVERSION)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES*							2022	IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR
					Importe	%		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
2015	-14.257,00		677.891,05	663.634,05	663.634,05	100,00	3.196.482,79	3.196.482,79	738.177,48							738.177,48
2016	-76.730,76		786.076,22	709.345,46	709.345,46	100,00	934.992,17		196.814,69	354.108,34						354.108,34
2017	21.661,00		699.579,65	721.240,65	721.240,65	100,00	738.177,48			384.069,14	354.109,34					354.109,34
2018	34.278,39		652.122,56	686.400,95	686.400,95	100,00	664.769,58				310.660,24	354.109,34				354.109,34
2019	85.580,07		730.351,29	815.931,36	815.931,36	100,00	732.555,69					378.446,35	354.109,34			354.109,34
2020	5.279,25		555.215,88	560.495,13	560.495,13	100,00	529.552,40						175.443,06	354.109,34		175.443,06
2021	5.098,07		682.096,96	687.195,03	687.194,63	100,00	695.011,18							340.901,84		340.901,84
2022	19.487,37		777.842,33	797.329,70	797.329,70	100,00	721.426,18								367.316,84	367.316,84
TOTAL	**60.909,02**	**0,00**	**4.783.333,61**	**4.844.242,63**	**4.844.242,23**	**100,00**	**8.212.967,47**	**3.196.482,79**	**934.992,17**	**738.177,48**	**664.769,58**	**732.555,69**	**529.552,40**	**695.011,18**	**721.426,18**	**5.403.826,30**

c) Grado de cumplimiento del destino de rentas

	IMPORTE			TOTAL
1.Gastos en cumplimientos de fines	685.519,03			685.519,03
	Fondos propios	**Subvenciones, donaciones y legados**	**Deuda**	
2.Inversiones en cumplimiento de fines (2.1+2.2)	721.426,18	1.060.827,56	1.155.686,68	2.937.940,42
2.1 Realizadas en el ejercicio	721.426,18	**84.746,16**	**92.323,30**	
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores		976.081,40	1.063.363,38	
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			1.063.363,38	
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		1.063.363,18		
TOTAL (1+2)	**3.623.459,45**			**3.623.459,45**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

12.2. Detalle de los Gastos de Administración

Inexistencia de gastos ocasionados por la administración de los bienes y derechos que integran el patrimonio de la Asociación, ni de gastos incurridos por miembros de sus órganos de gobierno.

13. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Inexistencia de partes vinculadas.

14. OTRA INFORMACIÓN

En el año 2022, se producen cambios en la Junta directiva, quedando compuesta de la siguiente manera:

- Dña. Cristina Laorden Mengual. DNI: 2.629.635 E – Presidenta
- Dña. Beatriz Alcaraz Velázquez-Duro: DNI: 00.825.660 Y - Vicepresidenta
- Dña. Dolores García San Martín. DNI: 51.333.455 K – Tesorera
- D. José María Sánchez Ruiz. DNI: 50.687.707-P – Secretario
- D. Ángel Roche Marco: DNI: 02.496.324 Z – Vocal

Se incorpora:

- Celestino Valbuena carretero. DNI: 01109895F – Vocal

Causan baja durante el año:

- D. Francisco Javier González Fernández. DNI: 50.944.534 V
- D. Carlos Fernández Castrosin. DNI: 51.627.428 H

Inexistencia de autorizaciones otorgadas en el ejercicio o pendientes de contestar a la fecha de cierre del mismo.

Los miembros de la Junta Directiva, del Órgano de Gobierno de la Asociación, no han recibido importe alguno en concepto de sueldos, dietas y otras remuneraciones, y la asociación no tiene suscrito ningún tipo de seguro de vida ni se han concedido anticipos y ni créditos. Igualmente, los miembros de los órganos de gobierno no han recibido anticipos ni créditos.

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, distribuido por categorías y por sexos, indicando aquellas con discapacidad mayor o igual al 33%:

2022					
Información sobre personas empleadas en el ejercicio y al final del mismo, por categorías	Plantilla media del ejercicio	Plantilla al final del ejercicio		Total plantilla al final del ejercicio	Personas con discapacidad ≥ 33%
		Hombres	Mujeres		
Titulado nivel 3	2		3	3	0
Técnico superior nivel 1	7	3	4	7	0
Titulado nivel 2	5	2	3	5	0
Técnicos	12	1	12	13	0
Total plantilla	**26**	**6**	**22**	**28**	**0**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

15. INVENTARIO

Descripción del bien o derecho	Fecha de adquisición	Precio de adquisición	Amortización acumulada o pérdidas por deterioro reconocidas acumuladas	Amortización del ejercicio o pérdida por deterioro reconocida en el ejercicio 2022	Amortización acumulada o pérdidas por deterioro reconocidas acumuladas	Valor contable
CONCESIÓN ADMINISTRATIVA						
Terreno situado en C/Brava, 50 - 28034Madrid	31/12/2003	3.483.025,56 €	834.966,73 €	46.324,20 €	881.290,93 €	2.601.734,63 €
Total cuenta 202		**3.483.025,56 €**	**834.966,73 €**	**46.324,20 €**	**881.290,93 €**	**2.601.734,63 €**
1. ELEMENTOS INMOVILIZADO INTANGIBLE		**3.483.025,56 €**	**834.966,73 €**	**46.324,20 €**	**881.290,93 €**	**2.601.734,63 €**
CONSTRUCCIONES						
Inmueble situado en C/Brava, 50 - 28034Madrid	01/01/2015	1.078.043,72 €	143.853,88 €	21.754,88 €	165.608,76 €	912.434,96 €
Inmueble situado en C/Brava, 50 - 28034Madrid	11/05/2018	-2.967,16 €	135,96 €	0,00 €	135,96 €	-3.103,12 €
01-2019 Acondicionamiento Contenedor	01/11/2019	7.163,20 €	310,44 €	0,00 €	310,44 €	6.852,76 €
02-2019 Acondicionamiento Terreno	01/11/2019	6.795,36 €	294,58 €	0,00 €	294,58 €	6.500,78 €
Acondicionamiento exteriores - 2021	01/08/2021	53.872,46 €	2.244,70 €	5.387,28 €	7.631,98 €	46.240,48 €
Acondicionamiento exteriores - 2022	05/07/2022	63.248,83 €	0,00 €	1.581,24 €	1.581,24 €	61.667,59 €
Total cuenta 211		**1.206.156,41 €**	**146.839,56 €**	**28.723,40 €**	**175.425,00 €**	**1.030.593,45 €**
INSTALACIONES TÉCNICAS						
Paneles separación oficinas	10/06/2014	8.480,64 €	6.360,40 €	848,04 €	7.208,44 €	1.272,20 €
Equipamiento exterior	20/06/2017	24.130,27 €	10.456,82 €	2.413,08 €	12.869,90 €	11.260,37 €
Instalaciones eléctricas	10/12/2018	1.368,30 €	410,40 €	136,80 €	547,20 €	821,10 €
Total cuenta 212		**33.979,21 €**	**17.227,62 €**	**3.397,92 €**	**20.625,54 €**	**13.353,67 €**
OTRAS INSTALACIONES TÉCNICAS						

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Aire acondicionado	20/06/2017	36.110,09 €	16.249,68 €	3.611,04 €	19.860,72 €	16.249,37 €
Exteriores zona sombra	10/12/2018	31.743,43 €	9.523,05 €	3.174,35 €	12.697,40 €	19.046,03 €
Columpio	10/12/2018	1.783,78 €	535,20 €	178,40 €	713,60 €	1.070,18 €
Piscina	10/12/2018	2.028,30 €	608,55 €	202,85 €	811,40 €	1.216,90 €
Total cuenta 215		**71.665,60 €**	**26.916,48 €**	**7.166,64 €**	**34.083,12 €**	**37.582,48 €**
MOBILIARIO						
Muebles de oficina	07/06/2007	6.039,00 €	6.039,00 €	0,00 €	6.039,00 €	0,00 €
Muebles de cocina	18/12/2013	4.127,00 €	2.881,64 €	371,56 €	3.253,20 €	873,80 €
Baja Lavavajillas 2013	31/12/2020	-411,10 €	-232,01 €	0,00 €	-425,49 €	14,09 €
Armarios para archivo	14/12/2016	801,02 €	294,72 €	54,24 €	348,96 €	452,06 €
Armarios para archivo	30/12/2017	4.704,40 €	1.692,86 €	414,94 €	2.107,80 €	2.596,60 €
Sillas	26/11/2018	1.345,52 €	403,70 €	134,58 €	538,28 €	807,24 €
Librería	10/12/2018	1.210,00 €	363,00 €	121,00 €	484,00 €	726,00 €
Sillones recepción	10/12/2018	2.369,23 €	710,76 €	236,92 €	947,68 €	1.421,55 €
Mesa recepción	10/12/2018	667,01 €	200,10 €	66,70 €	266,80 €	400,21 €
Estanterías	01/07/2019	3.726,80 €	931,92 €	372,80 €	1.304,72 €	2.422,08 €
Colchonetas	01/07/2019	1.633,50 €	326,64 €	163,32 €	489,96 €	1.143,54 €
Sillas	20/02/2020	3.758,56 €	689,05 €	375,84 €	1.064,89 €	2.693,67 €
Lavavajillas	31/08/2020	629,00 €	84,00 €	63,00 €	147,00 €	482,00 €
Bancos exteriores	30/06/2022	4.881,90		203,40 €	203,40 €	4.678,50 €
Total cuenta 216		**35.481,54 €**	**14.385,38 €**	**2.578,30 €**	**16.763,92 €**	**18.711,34 €**
EQUIPOS DE INFORMACIÓN						
Equipo informático	31/12/2003	551,96 €	551,96 €	0,00 €	551,96 €	0,00 €
Equipo informático	21/08/2006	1.398,00 €	1.398,00 €	0,00 €	1.398,00 €	0,00 €
Equipos informáticos	15/09/2006	4.946,00 €	4.946,00 €	0,00 €	4.946,00 €	0,00 €
Equipos informáticos	08/09/2007	2.808,13 €	2.808,13 €	0,00 €	2.808,13 €	0,00 €
Equipo informático	07/01/2011	622,21 €	622,21 €	0,00 €	622,21 €	0,00 €
Equipos informáticos	31/05/2013	965,70 €	965,70 €	0,00 €	965,70 €	0,00 €

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

Equipo informático - pantallas	28/08/2014	1.125,98 €	1.125,98 €	0,00 €	1.125,98 €	0,00 €
Equipo informático	11/06/2015	1.042,83 €	1.042,83 €	0,00 €	1.042,83 €	0,00 €
Ordenador	10/12/2018	575,33 €	287,80 €	287,53 €	575,33 €	0,00 €
Proyector sala formación	10/12/2018	2.049,93 €	1.969,20 €	80,73 €	2.049,93 €	0,00 €
Altavoces	01/07/2019	1.742,40 €	871,20 €	348,48 €	1.219,68 €	522,72 €
Ordenador	01/06/2020	863,15 €	323,64 €	215,76 €	539,40 €	323,75 €
Servidor y ordenadores	01/06/2020	6.743,43 €	2.528,82 €	1.685,88 €	4.214,70 €	2.528,73 €
Ordenador + pantalla	10/05/2022	1.095,46 €		114,10 €	114,10 €	981,36 €
Total cuenta 217		**26.530,51 €**	**19.441,47 €**	**2.732,48 €**	**22.318,19 €**	**4.356,56 €**
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL						
Losas de Caucho	14/10/2019	15.938,12 €	3.586,14 €	1.593,84 €	5.179,98 €	10.758,14 €
Total cuenta 219		**15.938,12 €**	**3.586,14 €**	**1.593,84 €**	**5.179,98 €**	**10.758,14 €**
1. ELEMENTOS INMOVILIZADO MATERIAL		**1.389.751,69 €**	**228.396,65 €**	**46.192,58 €**	**274.395,75 €**	**1.115.355,64 €**
INVERSIONES FINANCIERAS						
Fianzas contrato CAM	25/01/2011	3.859,17 €	3.859,17 €	0,00 €	3.859,17 €	0,00 €
Fianzas gestión de residuos	13/07/2010	744,60 €	744,60 €	0	744,60 €	0,00 €
Fianzas ejecución obra	13/07/2010	3.545,90 €	3.545,90 €	0,00 €	3.545,90 €	0,00 €
Fianza constituida a corto plazo - CM	26/01/2016	11.350,00 €	11.350,00 €	0,00 €	11.350,00 €	0,00 €
Depósitos constituidos a largo plazo/riesgos	27/06/2016	9.948,96 €	9.948,96 €	0,00 €	9.948,96 €	0,00 €
Depósitos constituidos a largo plazo - El kargi	06/11/2018	3.966,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.966,60 €
Fianza constituida a largo plazo	05/10/2020	1.260,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.260,00 €
2. INVERSIONES FINANCIERAS		**34.675,23 €**	**29.448,63 €**	**0,00 €**	**29.448,63 €**	**5.226,60 €**
TOTAL INVENTARIO		**4.907.452,48 €**	**1.092.812,01 €**	**92.516,78 €**	**1.185.135,31 €**	**3.722.316,87 €**

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

16. CÓDIGO DE CONDUCTA EN LAS INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

La Asociación aplica los principios contenidos en el Código de conducta de las entidades sin ánimo de lucro para la realización de inversiones temporales en el ámbito del mercado de valores, aprobado por Acuerdo de 20 de noviembre del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, en cumplimiento de lo dispuesto en la Disposición Adicional Tercera de la Ley 44/2002, de 22 de noviembre, de Medidas de Reforma del Sistema Financiero.

En cumplimiento de lo anterior, la Asociación elige aquellas inversiones financieras temporales que tengan total seguridad y la mayor liquidez posible. Una vez conseguidos los criterios anteriores se eligen aquellas inversiones con mayor rentabilidad. Asimismo, no se realizan inversiones financieras temporales con carácter especulativo.

17. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

A fecha de 31 de mayo de 2023, hemos recibido el preaviso de la Dirección General de Atención a personas con discapacidad para acordar la prórroga del contrato "PROGRAMA DE RESPIRO PARA FAMILIAS CUIDADORAS DE PERSONAS ADULTAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL Y GRAVES TRASTORNOS DE CONDUCTA", que fue suscrito el 28 de marzo de 2022, entre la Consejería de Familia, Juventud y Política Social y la entidad ANTARES, ASOCIACIÓN DE RECURSOS PARA LA ATENCIÓN Y SERVICIOS A LOS DISCAPACITADOS PSÍQUICOS Y A SUS FAMILIAS, para proporcionar respiro a una cifra estimada entre 90 y 110 familias cuidadoras al año para un nuevo periodo de ejecución desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre de 2024, ambos inclusive, en las condiciones actualmente vigentes.

BALANCE DE SITUACIÓN Y CUENTA DE RESULTADOS

2022

Fecha de inicio 01/01/2022– Fecha de cierre 31/12/2022
(MODELO ABREVIADO)

	BALANCE (Modelo Abreviado)		
	2022		
Nº DE CUENTAS	ACTIVO	2022	2021
	A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.722.316,87	3.745.413,98
	I. Inmovilizado intangible	2.601.734,63	2.648.058,83
	III. Inmovilizado material	1.115.355,64	1.092.128,55
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	5.226,60	5.226,60
	B) ACTIVO CORRIENTE	210.779,26	204.221,83
	I. Existencias	7.198,88	0,00
	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	13.128,05	3.504,30
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	99.793,25	80.083,85
	V. Inversiones finacieras a C/P	7.500,00	7.500,00
	VII. Periodificaciones a corto plazo	2.503,05	2.505,16
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	80.656,03	110.628,52
	TOTAL ACTIVO (A + B)	3.933.096,13	3.949.635,81
Nº DE CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2022	2021
	A) PATRIMONIO NETO	3.856.488,61	3.831.263,10
	A-1) Fondos propios	293.975,81	273.238,44
	I. Fondo Social	171.750,00	170.500,00
	III. Excedentes de ejercicios anteriores	102.738,44	97.640,37
129	IV. Excedente del ejercicio	19.487,37	5.098,07
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.562.512,80	3.558.024,66
130	Subvenciones oficiales de capital	870.996,24	859.332,20
131	Donaciones y legados de capital	2.634.216,37	2.653.904,66
132	Otras subvenciones, donacione y legados	57.300,19	44.787,80
	C) PASIVO NO CORRIENTE	28.571,20	44.116,96
	II. Deudas a largo plazo	28.571,20	44.116,96
	C) PASIVO CORRIENTE	48.036,32	74.255,75
	III. Deudas a corto plazo	14.580,76	31.183,83
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	33.455,56	43.071,92
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.933.096,13	3.949.635,81

Presidenta **Secretario** **Tesorera**

CUENTA DE RESULTADOS (Modelo Abreviado)
de PYMESFL correspondiente al ejercicio terminado el 31/12/2022

CUENTA DE RESULTADOS	2.022,00	2.021,00
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Ingresos de la actividad propia	409.849,22	338.881,66
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	297.110,43	254.893,84
3. Gastos por ayudas y otros	-17.562,80	-14.851,66
7. Otras ingresos de la actividad	5.166,00	8.728,97
8. Gastos de personal	-419.736,37	-348.165,55
9. Otros gastos de la actividad	-243.287,02	-226.203,46
10. Amortización del inmovilizado	-92.323,30	-87.281,98
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio	84.745,96	79.860,98
Otros gastos originados fuera de la actividad normal de la Asociación	-1.205,44	-1.220,45
Otros Ingresos generados fuera de la actividad normal de la entidad	458,09	4.829,18
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	23.214,77 €	9.471,53 €
14. Ingresos financieros	0,00	0,00
15. Gastos financieros	-3.727,40	-4.373,35
17. Diferencias de cambio	0,00	-0,11
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)	-3.727,40	-4.373,46
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	19.487,37	5.098,07
18. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
A.4) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)	19.487,37	5.098,07
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		
Subvenciones recibidas	77.842,11	62.415,05
Donaciones recibidas	12.651,99	10.701,88
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
Subvenciones recibidas	-38.111,68	-33.092,18
Donaciones recibidas	-46.634,28	-46.768,80
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio	5.748,14	-6.744,05
E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO	0,00	0,00
F) AJUSTES POR ERRORES	0,00	0,00
G) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL	0,00	0,00
H) OTRAS VARIACIONES	0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+B+C+D+E+F+G+H)	25.235,51 €	- 1.645,98 €

Presidenta Secretario Tesorera

Las cuentas anuales abreviadas de Antares, Asociación de Recursos Para la Atención y Servicios a los Discapacitados Psíquicos y a sus Familias, correspondientes al ejercicio 2022 que contienen el presente documento, han sido formuladas por su JUNTA DIRECTIVA con fecha 3 de junio de 2023, y se firman de conformidad por los siguientes miembros de la JUNTA DIRECTIVA:

Firma:	Firma:
Cristina Laorden Mengual **Presidenta**	**Dolores García San Martín** **Tesorera**
Firma:	
Jose María Sánchez Ruiz **Secretario**	

ANTARES, ASOCIACIÓN PARA LA ATENCIÓN Y SERVICIOS DE LOS DISCAPACITADOS PSÍQUICOS Y SUS FAMILIAS

Domicilio Fiscal: C/ Costa Brava, 50, 28034 Madrid
CIF.: G82331273
Inscrita en el Registro de Asociaciones de la Comunidad de Madrid con el n.º 19.537.
Inscrita en el Registro de Entidades de Acción Social de la CAM con el n.º E1777.2
Declarada de Utilidad Pública Municipal el 21 de enero de 2001.
Declarada Entidad de Carácter Social por el Ministerio de Hacienda el 13 de mayo de 1999.
Declarada de Utilidad Pública por el Ministerio del Interior el 17 de diciembre de 2002.
Domicilio de Actividad: C/ Costa Brava, 50, 28034 Madrid

Fax: 91.372.01.86
Teléfono: 91.372.05.45
e-mail: antares@asociacionantares.org
Web: www.asociacionantares.org

BALANCE (Modelo Abreviado)
2022

Nº DE CUENTAS	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	2022	2021
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		**3.722.316,87**	**3.745.413,98**
	I. Inmovilizado intangible	**Nota 5.2**	**2.601.734,63**	**2.648.058,83**
202	Concesiones administrativas		3.483.025,56	3.483.025,56
-2802	Amortización acumulada de concesiones administrativas		-881.290,93	-834.966,73
	III. Inmovilizado material	**Nota 5.1**	**1.115.355,64**	**1.092.128,55**
210	Construcciones		1.206.156,41	1.142.907,58
212	Instalaciones técnicas		33.979,21	33.979,21
215	Otras instalaciones		71.665,60	71.665,60
216	Mobiliario		35.481,54	30.599,64
217	Equipos para procesos de información		26.530,51	25.435,05
219	Otro inmovilizado material		15.938,12	15.938,12
-2811	Amortización acumulada de construcciones		-175.425,00	-146.703,60
-2812	Amortización acumulada de instalaciones técnicas		-20.625,54	-17.227,62
-2815	Amortización acumulada de otras instalaciones		-34.083,12	-26.916,48
-2816	Amortización acumulada de mobiliario		-16.763,92	-14.665,24
-2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información		-22.318,19	-19.297,57
-2819	Amortización acumulada otro inmovilizado material		-5.179,98	-3.586,14
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	**Nota 6.1**	**5.226,60**	**5.226,60**
260	Fianzas constituidas a L/P		1.260,00	1.260,00
275	Depositos constituidos a L/P		3.966,60	3.966,60
	B) ACTIVO CORRIENTE		**210.779,26**	**204.221,83**
	I. Existencias		**7.198,88**	**0,00**
407	Anticipos a proveedores		7.198,88	0,00
	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	**Nota 6.1**	**13.128,05**	**3.504,30**
447	Usuarios deudores	Nota 7	11.903,53	2.204,30
448	Patrocinadores, afiliados y otros deudores		1.224,52	1.300,00
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		**99.793,25**	**80.083,85**
430	Clientes	Nota 6.1.	1.418,45	22.202,54
440	Deudores	Nota 6.1.	98.138,10	56.616,80
446	Deudores de dudoso cobro	Nota 6.1.	236,70	236,70
460	Anticipos de remuneraciones		0,00	0,00
471	Organismos de la Seguridad Social, deudores	Nota 9.3	0,00	1.027,81
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	Nota 9.3	0,00	0,00
	V. Inversiones finacieras a C/P	**Nota 6.1**	**7.500,00**	**7.500,00**
566	Depositos constituidos a corto plazo		7.500,00	7.500,00
	VII. Periodificaciones a corto plazo	**Nota 6.1**	**2.503,05**	**2.505,16**
480	Gastos anticipados		2.503,05	2.505,16
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**Nota 6.1**	**80.656,03**	**110.628,52**
570	Cajas, euros		983,22	1.029,78
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros		79.672,81	109.598,74
	TOTAL ACTIVO (A + B)		**3.933.096,13**	**3.949.635,81**

Nº DE CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	2022	2021
	A) PATRIMONIO NETO		**3.856.488,61**	**3.831.263,10**
	A-1) Fondos propios		**293.975,81**	**273.238,44**
	I. Fondo Social	**Nota 8**	**171.750,00**	**170.500,00**
101	**1. Fondo Social**		171.750,00	170.500,00
	III. Excedentes de ejercicios anteriores	**Nota 8**	**102.738,44**	**97.640,37**
120	Remanente		102.738,44	97.640,37
121	Resultados negativos de ejercicios anteriores		0,00	0,00
129	**IV. Excedente del ejercicio**	**Nota 8**	**19.487,37**	**5.098,07**
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	**Nota 11**	**3.562.512,80**	**3.558.024,66**
130	Subvenciones oficiales de capital		870.996,24	859.332,20
131	Donaciones y legados de capital		2.634.216,37	2.653.904,66
132	Otras subvenciones, donacione y legados		57.300,19	44.787,80
	C) PASIVO NO CORRIENTE		**28.571,20**	**44.116,96**
	II. Deudas a largo plazo	**Nota 6.2**	**28.571,20**	**44.116,96**
	1. Deudas con entidades de crédito		28.571,20	42.856,96
170	Deudas a L/P con entidades de crédito		28.571,20	42.856,96
	3. Otras deudas a largo plazo		0,00	1.260,00
180	Fianzas recibidas a largo plazo		0,00	1.260,00
	C) PASIVO CORRIENTE		**48.036,32**	**74.255,75**
	III. Deudas a corto plazo	**Nota 6.2**	**14.580,76**	**31.183,83**
	1. Deudas con entidades de crédito		14.285,76	26.657,83
520	Deudas a C/P con entidades de crédito		14.285,76	26.657,83
	3. Otras deudas a corto plazo		295,00	4.526,00
521	Deudas a corto plazo		0,00	0,00
555	Partidas pendientes de aplicación		295,00	4.526,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		**33.455,56**	**43.071,92**
	1. Proveedores		-78,65	0,00
400	Proveedores	**Nota 6.2**	-78,65	0,00
	2. Otros acreedores		33.534,21	43.071,92
410	Acreedores por prestación de servicios		13.652,34	9.695,90
465	Remuneraciones pendientes de pago		1.695,95	19.948,17
4751	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Nota 9.3	5.641,73	4.286,10
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Nota 9.3	12.544,19	8.824,56
477	Hacienda pública IVA repercutido	Nota 9.3	0,00	317,19
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		**3.933.096,13**	**3.949.635,81**

ANTARES, Asociación de Recursos para la Atención y Servicios a los Discapacitados Psíquicos y a sus Familias

Cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2022

Incluye informe de auditoría de cuentas anuales abreviadas

Grant Thornton
Paseo de la Castellana, 81
28046 Madrid
T. +34 91 576 39 99
F. +34 91 577 48 32
www.GrantThornton.es

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Asamblea General de ANTARES, Asociación de Recursos para la Atención y Servicios a los Discapacitados Psíquicos y a sus Familias

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de ANTARES, Asociación de Recursos para la Atención y Servicios a los Discapacitados Psíquicos y a sus Familias (en adelante, la Asociación) que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de resultados abreviada, y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2022, 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 abreviada) 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 abreviadas* de nuestro informe.

Somos independientes de la Asociación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas 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 abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre estas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Reconocimiento de ingresos por Subvenciones, donaciones y legados recibidos

Tal como se informa en la nota 11 de la memoria abreviada adjunta, la Asociación ha recibido subvenciones, donaciones y legados a través de empresas privadas e instituciones públicas de las que el saldo del importe imputado directamente a patrimonio al cierre del ejercicio 2022 asciende a 3.562.512,80 euros y el importe que figura registrado en la cuenta de resultados abreviada a 31 de diciembre de 2022 asciende a 271.204,06 euros, de los que 84.745,96 euros son subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio y 186.458,10 euros son subvenciones imputadas al excedente del ejercicio. De acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y tal como se indica en la nota 4 de la memoria abreviada, las subvenciones, donaciones y legados recibidos de capital se contabilizan inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, reconociéndose en la cuenta de resultados como ingresos de acuerdo con su finalidad y sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado. Dada la relevancia de las subvenciones a 31 de diciembre de 2022 en el patrimonio neto y en la cuenta de resultados, hemos identificado este asunto como un aspecto más relevante de nuestra auditoria.

Nuestros procedimientos de auditoría, en respuesta al riesgo señalado han incluido, entre otros:

- Entendimiento de los principales controles relevantes de la Asociación que mitigan el riesgo asociado a que los importes recibidos de cada subvención no se imputen a los proyectos correspondientes y evaluación de su diseño e implementación.

- Para una muestra de subvenciones no reintegrables, donaciones y legados concedidos en 2022, hemos revisado que la Asociación cumple con los requisitos establecidos en las bases reguladoras emitidas por el organismo concedente, así como que no existan dudas razonables de la recepción de la subvención, donación o legado, a través de la verificación del ingreso en la entidad financiera.

- Para los proyectos subvencionados correspondientes a la muestra anterior, hemos revisado la documentación soporte justificativa de los costes ejecutados e imputados a dichos proyectos en el ejercicio 2022, verificando su devengo y su vinculación al proyecto subvencionado.

- Adicionalmente, hemos comprobado el importe de la subvención que se ha imputado en la cuenta de resultados del ejercicio, de acuerdo con su finalidad y sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos de los proyectos subvencionados registrados en el ejercicio.

- Finalmente, hemos evaluado si la información revelada en las cuentas anuales abreviadas cumple con los requerimientos del marco normativo de información financiera aplicable.

Otra información: memoria de actividades

La otra información comprende exclusivamente la memoria descriptiva de las actividades realizadas durante el ejercicio 2022, cuya formulación es responsabilidad de la Junta Directiva de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales abreviadas.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales abreviadas no cubre la Memoria de actividades. Nuestra responsabilidad sobre la misma, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre su concordancia con las cuentas anuales abreviadas, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, no tenemos nada que informar respecto a la memoria de actividades.

Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas

Los miembros de la Junta Directiva son responsables de elaborar las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, 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 abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

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

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas 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 abreviadas.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente 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 abreviadas, 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 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 Asociación 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 abreviadas 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 Asociación deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas 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 abreviadas 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.

Grant Thornton, S.L.P., Sociedad Unipersonal

ROAC n.º S0231

María José Lázaro Serrano

ROAC n.º 17732

3 de junio de 2023

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

GRANT THORNTON, S.L.P.

2023 Núm. 01/23/11150

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional