

asociación
UTRILLO

MEMORIA ECONÓMICA 2022

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

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

Miembro de Plena Inclusión Aragón

BALANCE DE SITUACION



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 27/03/2023

Desde: 01/01/2022 hasta: 31/12/2022 Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

- ACTIVO -	2.022	2.021	
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.493.445,93	1.495.465,04	(--0,13 %)
I. Inmovilizado intangible	169.427,17	172.452,06	(--1,75 %)
6. Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	
206 Aplicaciones informáticas	137,36	137,36	
206.0.00001 Aplicaciones informáticas	137,36	137,36	
2806 Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	-137,36	-137,36	
280.6.00001 Amortización acumuda aplicaciones informáticas	-137,36	-137,36	
7. Derechos sobre activos cedidos en uso	169.427,17	172.452,06	(--1,75 %)
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	227.435,00	227.435,00	
207.0.00001 USO SOLAR AYUNTAMIENTO ZARAGOZA	227.435,00	227.435,00	
2807 Amortización acumulada de derechos sobre acftivos cedidos en uso	-58.007,83	-54.982,94	(-5,50 %)
280.7.00001 USO SOLAR AYUNTAMIENTO ZARAGOZA	-58.007,83	-54.982,94	(-5,50 %)
II. Bienes del Patrimonio Historico	0,00	0,00	
III. Inmovilizado Material	1.045.919,29	1.045.149,43	(+0,07 %)
1. Terrenos y construcciones	980.258,12	998.187,30	(--1,79 %)
211 Construcciones	1.394.098,32	1.380.696,58	(+0,97 %)
211.0.00001 Edificio	1.394.098,32	1.380.696,58	(+0,97 %)
2811 Amortización acumulada de construcciones	-413.840,20	-382.509,28	(-8,19 %)
281.1.00001 AMORTIZACION ACUMULADA CONSTRUCCIONES	-413.840,20	-382.509,28	(-8,19 %)
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	65.661,17	46.962,13	(+39,81 %)
212 Instalaciones técnicas	176.177,02	167.242,76	(+5,34 %)
212.0.00001 INSTALACIONES TÉCNICAS	176.177,02	167.242,76	(+5,34 %)
213 Maquinaria	7.913,63	7.913,63	
213.0.00001 MAQUINARIA	7.913,63	7.913,63	
214 Utillaje	36.604,66	36.604,66	
214.0.00001 UTILLAJE	36.604,66	36.604,66	
216 Mobiliario	56.263,87	33.236,78	(+69,28 %)
216.0.00001 Mobiliario	56.263,87	33.236,78	(+69,28 %)
217 Equipos para procesos de información	29.909,32	27.671,95	(+8,08 %)
217.0.00001 Ordenadores	29.909,32	27.671,95	(+8,08 %)
219 Otro inmovilizado material	19.740,20	19.252,49	(+2,53 %)
219.0.00001 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	19.740,20	19.252,49	(+2,53 %)
2812 Amortización acumulada de instalaciones técnicas	-164.050,35	-163.574,90	(-0,29 %)
281.2.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA INSTALACIONE TÉCNICAS	-164.050,35	-163.574,90	(-0,29 %)
2813 Amortización acumulada de maquinaria	-6.580,60	-6.036,83	(-9,00 %)
281.3.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA	-6.580,60	-6.036,83	(-9,00 %)
2814 Amortización acumulada de utillaje	-31.763,39	-25.346,56	(-25,31 %)
281.4.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA UTILLAJE	-31.763,39	-25.346,56	(-25,31 %)
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-17.529,71	-14.179,02	(-23,63 %)
281.6.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA MOBILIARIO	-17.529,71	-14.179,02	(-23,63 %)
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-21.167,75	-18.023,71	(-17,44 %)
281.7.00001 AMORTIZACIÓN ACUMULADA EQUIPOS INFORMÁTICOS	-21.167,75	-18.023,71	(-17,44 %)
2819 Amortización acumulada de otro inmovilizado material	-19.855,73	-17.799,12	(-11,55 %)
281.9.00002 AMORTIZACIÓN ACUMULADA OTRO INMOV MATERIAL	-19.855,73	-17.799,12	(-11,55 %)
IV. Inversiones Inmobiliarias	0,00	0,00	
V. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	274.364,95	274.364,95	
1. Instrumentos de patrimonio	3.006,00	3.006,00	
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	3.006,00	3.006,00	

BALANCE DE SITUACION



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 27/03/2023

Desde: 01/01/2022 hasta: 31/12/2022 Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

250.3.00001 PARTICIPACIÓN AAF	3.006,00	3.006,00	
2. Créditos a entidades	271.358,95	271.358,95	
2523 Creditos a largo plazo a entidades del grupo	271.358,95	271.358,95	
252.3.00001 DEUDA A L/P DE AAF	271.358,95	271.358,95	
VI. Inversiones financieras a largo plazo	456,88	456,88	
5. Otros activos financieros	456,88	456,88	
270 Fianzas constituidas a largo plazo	456,88	456,88	
270.0.00001 FIANZAS A L/P	456,88	456,88	
VII. Activos por Impuesto diferido	3.277,64	3.041,72	(+7,75 %)
4745 Crédito por pérdidas a compensar del ejercicio	3.277,64	3.041,72	(+7,75 %)
474.5.00001 CRÉDITO POR PÉRDIDAS A COMPENSAR DE EJERCICIOS ANT	3.277,64	3.041,72	(+7,75 %)
B) ACTIVO CORRIENTE	363.604,77	307.289,50	(+18,32 %)
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00	
II. Existencias	1.250,00	0,00	
6. Anticipos a proveedores	1.250,00	0,00	
407 Anticipos a proveedores	1.250,00	0,00	
407.0.00001 Anticipos a proveedores	1.250,00	0,00	
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	0,00	0,00	
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	45.993,91	28.615,80	(+60,72 %)
3. Deudores varios	45.993,91	28.615,80	(+60,72 %)
4400 Deudores (euros)	45.993,91	28.615,80	(+60,72 %)
440.0.00002 IASS PLAZAS CONCERTADAS	66.070,44	63.726,20	(+3,67 %)
440.0.00005 DGA-DEPENDENCIA	-5.547,43	-7.955,30	(+30,26 %)
440.0.00007 DGA-FAMILIA	0,00	-3.168,00	
440.0.00008 AYUNTAMIENTO-ACCIÓN SOCIAL	0,00	-6.240,00	
440.0.00012 OBRA SOCIAL IBERCAJA	-2.500,00	-2.500,00	
440.0.00014 SUBVENCIONES IRPF	-12.029,10	-15.247,10	(+21,10 %)
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.	55.777,94	70.194,64	(-20,53 %)
2. Créditos a entidades	0,00	400,00	
5323 Créditos a corto plazo a entidades del grupo	0,00	400,00	
532.3.00001 CRÉDITOS A C/P A AAF	0,00	400,00	
5. Otros activos financieros.	55.777,94	69.794,64	(-20,08 %)
5523 Cuenta corriente con entidades del grupo	55.777,94	69.794,64	(-20,08 %)
552.3.00001 CUENTA CORRIENTE CON AAF	55.777,94	69.794,64	(-20,08 %)
VI. Inversiones financieras a corto plazo.	513,76	513,76	
5. Otros activos financieros.	513,76	513,76	
565 Fianzas constituidas a corto plazo	513,76	513,76	
565.0.00001 FIANZA ENDESA	513,76	513,76	
VII. Periodificaciones a corto plazo.	2.019,01	2.154,24	(-6,27 %)
480 Gastos anticipados	2.019,01	2.154,24	(-6,27 %)
480.0.00001 GASTOS ANTICIPADOS	2.019,01	2.154,24	(-6,27 %)
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	258.050,15	205.811,06	(+25,38 %)
1. Tesorería.	258.050,15	205.811,06	(+25,38 %)
570 Caja, euros	261,07	37,01	(+605,40 %)
570.0.00001 Caja Euros	261,07	37,01	(+605,40 %)
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	257.789,08	205.774,05	(+25,27 %)
572.0.00001 IBERCAJA-1	10.499,31	9.227,58	(+13,78 %)
572.0.00002 IBERCAJA-2	247.163,99	196.129,71	(+26,02 %)
572.0.00003 TARJETA PREPAGO IBERCAJA	125,78	416,76	(-69,81 %)
TOTAL ACTIVO (A + B)	1.857.050,70	1.802.754,54	(+3,01 %)

BALANCE DE SITUACION



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 27/03/2023

Desde: 01/01/2022 hasta: 31/12/2022 Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

- PATRIMONIO NETO Y PASIVO -

	2.022	2.021	
A) PATRIMONIO NETO	1.778.848,31	1.717.895,35	(+3,54 %)
A-1) Fondos propios.	946.020,64	879.807,09	(+7,52 %)
I. Dotación fucional / Fondo social	240,40	240,40	
1. Dotación fundacional/ Fondo social	240,40	240,40	
101 Fondo social	240,40	240,40	
101.0.00001 Fondo Social	240,40	240,40	
III. Excedentes de ejercicios anteriores	879.566,69	810.405,90	(+8,53 %)
120 Remanente	879.566,69	810.405,90	(+8,53 %)
120.0.00001 Beneficio no distribuido	879.566,69	810.405,90	(+8,53 %)
IV. Excedente del ejercicio	66.213,55	69.160,79	(-4,26 %)
129 Excedente del ejercicio	66.213,55	69.160,79	(-4,26 %)
129.0.00000 Resultado del ejercicio	66.213,55	69.160,79	(-4,26 %)
A-2) Ajustes por cambios de valor.	0,00	0,00	
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	832.827,67	838.088,26	(-0,62 %)
I. Subvenciones	832.827,67	838.088,26	(-0,62 %)
1300 Subvenciones del Estado	832.827,67	838.088,26	(-0,62 %)
130.0.00001 Subv.de Capital-A repartir en varios ej	21.313,92	3.838,56	(+455,25 %)
130.0.00002 Subv.de Capital-Dcho Uso Terreno	169.427,17	172.452,06	(-1,75 %)
130.0.00003 Subv.de Capital-Construcción Sede	642.086,58	661.797,64	(-2,97 %)
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	
I. Provisiones a largo plazo.	0,00	0,00	
II Deudas a largo plazo.	0,00	0,00	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00	0,00	
IV. Pasivos por impuesto diferido.	0,00	0,00	
V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00	0,00	
C) PASIVO CORRIENTE	78.202,39	84.859,19	(-7,84 %)
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00	
II. Provisiones a corto plazo	0,00	0,00	
III. Deudas a corto plazo	6.733,48	6.733,48	
5. Otros pasivos financieros	6.733,48	6.733,48	
521 Deudas a corto plazo	6.733,48	6.733,48	
521.0.00001 DEUDAS A C/P CONSTRUCCIÓN	6.733,48	6.733,48	
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00	
V. Beneficiarios - Acreedores	0,00	0,00	
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	71.468,91	78.125,71	(-8,52 %)
1. Proveedores	0,00	0,00	
4000 Proveedores (euros)	2.118,02	1.025,10	(+106,61 %)
400.0.00001 Proveedores Diversos	2.118,02	1.025,10	(+106,61 %)
3. Acreedores varios	3.883,98	5.773,26	(-32,72 %)
4100 Acreedores por prestaciones de servicios (euros)	3.883,98	5.773,26	(-32,72 %)
410.0.00004 VANESA BONILLA	551,20	551,20	
410.0.00005 FELIPE CISTERNAS	-0,93	0,00	
410.0.00007 COLORTECH	773,66	0,00	
410.0.00010 THYSSENKRUPP ELEVADORES SL	0,00	581,85	
410.0.00011 AYUNTAMIENTO DE ZARAGOZA	741,68	615,73	(+20,45 %)
410.0.00012 PROSEGUR ACTIVA SL	83,36	83,36	
410.0.00022 SUSANA VILLACAMPA ROMERO	167,20	342,12	(-51,12 %)
410.0.00023 JAVIER IDOIBE RUBIO	0,00	736,95	

BALANCE DE SITUACION



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Fecha: 27/03/2023

Desde: 01/01/2022 hasta: 31/12/2022 Incluyendo asientos NIC

Proyectos:

410.0.00026 ENDESA ENERGÍA SAU	31,50	0,00	
410.0.00027 ECOCIUDAD ZARAGOZA	394,64	680,28	(--41,98 %)
410.0.00029 SEUROPA	0,00	1.433,12	
410.0.00032 MOTOR ARAGÓN	0,00	298,53	
410.0.00047 DESINFECCIONES AEROSOL SL	329,12	232,32	(+41,66 %)
410.0.00048 COMERCIAL ARTIGAS	594,75	0,00	
410.0.00049 EVA ORIOL	217,80	217,80	
4. Personal	46.257,27	56.596,30	(--18,26 %)
465 Remuneraciones pendientes de pago	46.257,27	56.596,30	(--18,26 %)
465.0.00002 MARTA ABÁNADES ABIÁN	2.220,09	1.688,92	(+31,45 %)
465.0.00003 ELENA MONTESA SERAL	2.213,90	2.216,21	(--0,10 %)
465.0.00004 ALBERTO MOLADA FERRÁS	0,00	1.362,02	
465.0.00005 ALBERTO SANZ ARGUEDAS	1.709,89	1.393,77	(+22,68 %)
465.0.00006 JENNIFER GÓMEZ DÍEZ	1.363,19	1.309,83	(+4,07 %)
465.0.00008 MARÍA JESÚS USERO FRAX	1.362,30	1.252,67	(+8,75 %)
465.0.00010 ANA PÉREZ MARCÉN	1.235,06	1.252,67	(--1,40 %)
465.0.00012 LORENZ MARTÍNEZ IGLESIAS	1.358,95	0,00	
465.0.00013 JORGE SÁNCHEZ HERNÁNDEZ	1.647,50	1.313,49	(+25,42 %)
465.0.00014 HÉCTOR DOBATO FORNIÉS	1.922,82	1.219,61	(+57,65 %)
465.0.00015 LAURA NOVELLA ARANDA	1.548,43	0,00	
465.0.00016 SILVIA DÍAZ RAMIRO	1.358,95	0,00	
465.0.00017 RAQUEL NEIRA MORALES	576,30	0,00	
465.0.10001 CONTRATOS TEMPORALES	27.739,89	43.587,11	(--36,35 %)
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	19.209,64	14.731,05	(+30,40 %)
4751 Hacienda Publica, acreedora por retenciones practicadas	9.253,83	7.111,69	(+30,12 %)
475.1.00001 HP Acreedora por retenciones de profesionales	1.211,46	1.252,22	(--3,25 %)
475.1.00002 HP Acreedora por retenciones de trabajadores	8.042,37	5.859,47	(+37,25 %)
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	9.955,81	7.619,36	(+30,66 %)
476.0.00001 Seguridad Social, Acreedora	9.955,81	7.619,36	(+30,66 %)
VII. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	1.857.050,70	1.802.754,54	(+3,01 %)

PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2022

Fecha: 27/03/2023

hasta: 31/12/2022

Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

- EXPLOTACION -

2.022

2.021

	2.022	2.021	
A) Excedente del ejercicio	66.213,55	69.160,79	(--4,26 %)
1. Ingresos de la actividad propia	139.675,21	128.959,86	(+8,30 %)
a) Cuotas de asociados y afiliados	5.650,00	5.450,00	(+3,66 %)
720 Cuotas de asociados y afiliados	5.650,00	5.450,00	(+3,66 %)
720.0.00001 CUOTAS DE ASOCIADOS	5.650,00	5.450,00	(+3,66 %)
d) Subvenciones imputados al excedente del ejercicio	134.025,21	123.509,86	(+8,51 %)
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	134.025,21	123.509,86	(+8,51 %)
740.0.00001 Subvenciones recibidas	134.025,21	122.939,86	(+9,01 %)
740.0.00002 DONACIONES		570,00	
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	464.284,39	435.449,25	(+6,62 %)
705 Prestaciones de servicios	464.284,39	435.449,25	(+6,62 %)
705.0.00001 PLAZAS CONCERTADAS	431.937,39	412.596,01	(+4,68 %)
705.0.00002 PLAZAS PRIVADAS	3.500,00		
705.0.00003 ACTIVIDADES CTL	8.475,00	8.855,00	(--4,29 %)
705.0.00004 PROGRAMA VACACIONAL	7.670,00	6.521,00	(+17,62 %)
705.0.00005 OTROS SERVICIOS A USUARIOS	12.702,00	7.477,24	(+69,87 %)
3. Gastos por ayudas y otros			
4. Variacion de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos	-4.200,97	-6.007,09	(+30,06 %)
601 Compra de materias primas	-4.200,97	-6.007,09	(+30,06 %)
601.0.00002 COMPRAS COVID	-4.200,97	-6.007,09	(+30,06 %)
7. Otros ingresos de la actividad			
8. Gastos de personal	-356.431,49	-339.366,82	(-5,02 %)
a) Sueldos, Salarios y asimilados	-253.459,27	-254.080,10	(+0,24 %)
640 Sueldos y Salarios	-253.459,27	-254.080,10	(+0,24 %)
640.0.00001 SUELDOS Y SALARIOS ASOCIACIÓN UTRILLO	-113.632,93	-167.417,01	(+32,12 %)
640.0.00002 SUELDOS Y SALARIOS AUTONOMÍA Y ENVEJECIMIENTO	-24.764,17	-10.527,31	(-135,23 %)
640.0.00003 SUELDOS Y SALARIOS A.E.A	-43.501,79	-40.436,07	(-7,58 %)
640.0.00004 SUELDOS Y SALARIOS CTL	-21.036,27	-18.213,27	(-15,49 %)
640.0.00006 SUELDOS Y SALARIOS RESPIRO	-14.189,84		
640.0.00007 SUELDOS Y SALARIOS NN TT	-20.189,70	-9.310,03	(-116,85 %)
640.0.00008 SUELDOS Y SALARIOS FOMENTO EMPLEO	-16.144,57	-8.176,41	(-97,45 %)
b) Cargas Sociales	-102.972,22	-85.286,72	(-20,73 %)
642 Seguridad Social a cargo de la entidad	-82.326,88	-71.122,02	(-15,75 %)
642.0.00001 SS a cargo de la empresa	-37.951,70	-44.518,11	(+14,74 %)
642.0.00002 SEG.SOCIAL EMPRESA A.E.A	-13.644,48	-12.697,00	(-7,46 %)
642.0.00003 SEG.SOCIAL EMPRESA CTL	-6.684,06	-5.284,62	(-26,48 %)
642.0.00005 SEG.SOCIAL EMPRESA RESPIRO	-4.588,28		
642.0.00006 SEG.SOCIAL EMPRESA AUT Y ENVEJ	-7.943,36	-3.244,15	(-144,85 %)
642.0.00007 SEG.SOCIAL EMPRESA NN TT	-6.411,31	-2.923,30	(-119,31 %)
642.0.00008 SEG.SOCIAL EMPRESA FOMENTO EMPLEO	-5.103,69	-2.454,84	(-107,90 %)
649 Otros gastos sociales	-20.645,34	-14.164,70	(-45,75 %)
649.0.00001 GRATIFICACIONES	-19.409,59	-12.024,70	(-61,41 %)

PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)



Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2022

Fecha: 27/03/2023

hasta: 31/12/2022

Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

649.0.00002 FORMACIÓN DEL PERSONAL	-1.235,75	-2.140,00	(+42,25 %)
9. Otros gastos de la actividad	-155.485,42	-137.703,06	(-12,91 %)
a) Servicios Exteriores	-139.892,39	-123.054,59	(-13,68 %)
621 Arrendamientos y cánones	-899,95	-811,21	(-10,93 %)
621.0.00001 RENTINGS	-899,95	-811,21	(-10,93 %)
622 Reparaciones y conservación	-25.159,21	-19.894,50	(-26,46 %)
622.0.00001 Gastos mantenimiento	-20.582,57	-12.598,50	(-63,37 %)
622.0.00002 GASTOS COVID	-4.576,64	-7.296,00	(+37,27 %)
623 Servicios de profesionales independientes	-24.487,94	-15.283,50	(-60,22 %)
623.0.00002 Asesores	-3.626,75	-2.714,70	(-33,59 %)
623.0.00003 NOTARÍAS		-969,09	
623.0.00004 REGISTRO MERCANTIL	-97,44	-63,56	(-53,30 %)
623.0.00005 PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES	-1.775,34	-1.235,57	(-43,68 %)
623.0.00007 LOGOPEDIA	-6.090,50	-5.582,54	(-9,09 %)
623.0.00008 FISIOTERAPIA	-425,00	-2.788,00	(+84,75 %)
623.1.00002 CTL-TALLER DE BAILE	-780,00		
623.1.00003 CTL-TALLER DE PINTURA	-600,00		
623.1.00004 CTL-TALLER DE BATUCADA	-4.506,72	-1.210,04	(-272,44 %)
623.1.00005 CTL-TALLER DE TEATRO	-2.270,39	-720,00	(-215,33 %)
623.1.00006 CTL-TALLER DE BARRO	-540,00		
623.1.00007 TALLER DE FOTOGRAFÍA	-3.775,80		
624 Transportes	-251,00	-352,20	(+28,73 %)
624.0.00001 Gastos de transporte	-251,00	-352,20	(+28,73 %)
625 Primas de Seguros	-3.230,18	-2.400,87	(-34,54 %)
625.0.00001 Primas de seguro	-3.230,18	-2.400,87	(-34,54 %)
626 Servicios bancarios y similares	-1.596,71	-1.723,39	(+7,35 %)
626.0.00001 Gastos bancarios	-1.596,71	-1.723,39	(+7,35 %)
628 Suministros	-26.575,80	-25.781,41	(-3,08 %)
628.0.00001 Electricidad	-18.219,23	-16.466,23	(-10,64 %)
628.0.00002 Suministro de Agua	-6.423,49	-7.611,33	(+15,60 %)
628.0.00003 Teléfono e internet	-1.933,08	-1.703,85	(-13,45 %)
629 Otros servicios	-57.691,60	-56.807,51	(-1,55 %)
629.0.00001 Gasto de limpieza	-6.552,00	-6.240,00	(-5,00 %)
629.0.00002 Otros servicios recibidos	-998,53	-584,73	(-70,76 %)
629.0.00003 SEGURIDAD	-961,61	-826,68	(-16,32 %)
629.0.00004 CUOTA ANUAL FEDERACIÓN	-1.656,00	-1.656,00	
629.1.00001 ATENCIÓN DIRECTA-MATERIAL ACTIVIDADES	-10.045,97	-10.775,85	(+6,77 %)
629.1.00002 ATENCIÓN DIRECTA -ACTIVIDADES EXTERNAS	-7.093,00	-1.440,80	(-392,29 %)
629.1.00003 ATENCIÓN DIRECTA-FAMILIAS	-1.457,73	-2.463,35	(+40,82 %)
629.1.00004 ATENCIÓN DIRECTA-CTL	-11.427,36	-32.820,10	(+65,18 %)
629.1.00005 ATENCIÓN DIRECTA-PROGRAMA VACAIONAL	-14.050,87		
629.1.00006 ATENCIÓN DIRECTA-RESPIRO	-364,31		
629.2.00001 PISO-COMUNIDAD DE PROPIETARIOS	-1.095,11		
629.2.00002 PISO-AGUA, LUZ Y VERTIDOS	-450,21		
629.2.00004 PISO-GASTOS PUESTA EN MARCHA	-707,86		
629.2.00005 PISO-GASTOS VARIOS	-831,04		
b) Tributos	-15.789,20	-15.140,14	(-4,28 %)



PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)

Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2022
hasta: 31/12/2022

Fecha: 27/03/2023
Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

631 Otros Tributos	-15.789,20	-15.140,14	(-4,28 %)
631.0.00001 Tasas, cánones y otros tributos	-1.643,05	-803,44	(-104,50 %)
631.0.00002 IVA NO DEDUCIBLE	-14.146,15	-14.336,70	(+1,32 %)
d) Otros Gastos de Gestión corriente	196,17	491,67	(-60,10 %)
659 Otras pérdidas en gestión corriente	196,17	491,67	(-60,10 %)
659.0.00001 OTRAS PÉRDIDAS DE GESTIÓN CORRIENTE	196,17	491,67	(-60,10 %)
10. Amortización del inmovilizado	-47.844,91	-38.227,50	(-25,15 %)
680 Amortización del inmovilizado intangible	-3.024,89	-3.024,89	
680.0.00001 Amortización inmovilizado inmaterial	-3.024,89	-3.024,89	
681 Amortización del inmovilizado material	-44.820,02	-35.202,61	(-27,32 %)
681.0.00001 Amortización inmovilizado material	-44.820,02	-35.202,61	(-27,32 %)
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	25.980,82	25.980,82	
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	25.980,82	25.980,82	
745 Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	25.980,82	25.980,82	
745.0.00001 SUBV.DE CAPITAL TRASPASADAS AL EJERCICIO	25.980,82	25.980,82	
12. Exceso de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	65.977,63	69.085,46	(-4,49 %)
14. Ingresos financieros			
15. Gastos financieros			
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
17. Diferencias de cambio			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)			
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	65.977,63	69.085,46	(-4,49 %)
19. Impuestos sobre beneficios.	235,92	75,33	(+213,18 %)
6300 Impuesto corriente	235,92	75,33	(+213,18 %)
630.0.00001 Impuesto de Sociedades	235,92	75,33	(+213,18 %)
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19)	66.213,55	69.160,79	(-4,26 %)
B) Operaciones interrumpidas			
20. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos			
A.5 Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+20)	66.213,55	69.160,79	(-4,26 %)
C) Ingresos y Gastos imputados directamente al Patrimonio Neto			
1. Activos financieros disponibles para la venta			
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo			
3. Subvenciones recibidas			
4. Donaciones y Legados recibidos			
5. Ganancias y Pérdidas actuariales y otros ajustes			
6. Efecto Ilmpositivo			
B.1) Variación de Patrimonio Neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4+5+6)			
D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Activos financieros disponibles para la venta			
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo			
3. Subvenciones recibidas			



PERDIDAS Y GANANCIAS (COMPARADO)

Empresa: ASOCIACIÓN UTRILLO

Desde: 01/01/2022
hasta: 31/12/2022

Fecha: 27/03/2023
Proyectos:

Incluyendo asientos NIC

4. Donaciones y legados recibidos			
5. Efecto impositivo			
C.1) Variación del patrimonio neto por reclasificación al excedente del ejercicio (1+2+3+4+5)			
E) Variaciones de Patrimonio Neto por ingresos y gastos imputa			
F) Ajustes por cambio de criterio			
G) Ajustes por errores			
H) Variación en la dotación fundacional o fondo social			
I) Otras variaciones			
J) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCIC	235,92	75,33	(+213,18 %)

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

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

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

01 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

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

Son fines primordiales de esta Asociación los siguientes:

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

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

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

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 27-03-23

Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22

02 - BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2022 adjuntas han sido formuladas a partir de los registros contables de la Asociación a 31 de diciembre de 2022 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007 de 16 de Noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, en el Real Decreto 1491/2011 de 24 de Octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, la Resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin ánimo de lucro y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación, así como la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

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

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

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

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

La Asociación no aplica criterios contables no obligatorios.

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 27-03-23

Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22

Comparación de la información

A los efectos de la obligación establecida en el artículo 35.6 del Código de Comercio, y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, estas cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2022 incluyen cifras comparativas con el año anterior.

Agrupación de partidas

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

Elementos recogidos en varias partidas

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

Cambios en criterios contables

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

Corrección de errores

No se han producido.

03 – APLICACIÓN DE RESULTADOS

La Junta Directiva propondrá a la Asamblea General la aprobación de la distribución del excedente del Ejercicio terminado el 31 de Diciembre del 2022 de la siguiente forma:

Base de reparto

Excedente positivo ejercicio 2022	66.213,55 €
-----------------------------------	-------------

Distribución

Remanente de Ejercicios Anteriores	66.213,55 €
------------------------------------	-------------

04 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los principales criterios contables aplicados son los siguientes:

Inmovilizado Intangible

Contiene exclusivamente las operaciones de arrendamiento financiero y aplicaciones informáticas.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 27-03-23

Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22

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

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

Inmovilizado Material

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

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

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

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

Instrumentos Financieros

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

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

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

a) Activos Financieros

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

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

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

- Por último, la entidad mantiene una cuenta corriente con Aragonesa de Alta Frecuencia S.L. que a fecha 31 de diciembre de 2022 ascendía a 55.777,94,-€, correspondiente al apoyo de tesorería necesario para el funcionamiento del Centro Especial de Empleo por la demora en pagos del INAEM.

b) Pasivos Financieros

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

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

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

Existencias:

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

Impuesto sobre el Valor Añadido

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

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

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

Impuesto sobre beneficios

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

Transacciones en Moneda Extranjera

No se han realizado.

Subvenciones, donaciones y legados

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

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

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

Ingresos y Gastos

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

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

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

Provisiones y Contingencias

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

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

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

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa	Asociación Utrillo	Fecha	27-03-23
Condiciones	Del 01-01-22 al 31-12-22		

Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

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

05 – INMOVILIZADO INTANGIBLE Y MATERIAL

A) – INMOVILIZADO INTANGIBLE

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

Concepto	Saldo Inicial 01/01/2022	Entradas Adiciones	Salidas	Trasposos	Saldo Final 31/12/2022
Aplicaciones Informáticas.	137,36	-	-	-	137,36
Dcho. Superficie Solar	227.435,00	-	-	-	227.435,00
Total	227.572,36	-	-	-	227.572,36
Amortiz. Apl. Informáticas	-137,36	-	-	-	-137,36
Amortiz. Dchos. Superficie	-54.982,94	-3.024,89	-	-	-58.007,83
Total	-55.120,30	-3.024,89	-	-	-58.145,19
Total Neto	172.452,06	-3.024,89	-	-	169.427,17

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

B) – INMOVILIZADO MATERIAL

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

Concepto	Saldo Inicial 01/01/2022	Entradas Adiciones	Salidas	Trasposos	Saldo Final 31/12/2022
Terrenos y Construcciones	1.380.696,58	13.401,74			1.394.098,32
Instal. Técnicas y Maquinaria	175.156,39	8.934,26			184.090,65
Otras Instal, Utillaje y Mobiliario	69.841,44	23.027,09			92.868,53
Otro Inmovilizado Material	46.924,44	2.725,08			49.649,52
Total	1.672.618,85	48.088,17		0,00	1.720.707,02

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

Am. Construcciones	-382.509,28	-31.330,92	-413.840,20
Am. I. Técnicas y Maquinaria	-169.611,73	-1.019,22	-170.630,95
Am. Otras I, Utilaje y Mobiliario	-39.525,58	-9.767,52	-49.293,10
Am. Otro Inmovilizado Material	-35.822,83	-5.200,65	-41.023,48
Total	-627.469,42	-47.318,31	-674.787,73
Total Neto	1.045.149,43	769,86	1.045.919,29

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

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

Al 31 de diciembre de 2022 no existen construcciones con un precio de adquisición o coste de producción que estén totalmente amortizadas y que todavía estén en uso.

No existen litigios ni embargos que afecten al inmovilizado material.

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

06 - ACTIVOS FINANCIEROS

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

Concepto	Saldo Inicial 01/01/2022	Entradas	Salidas	Saldo Final 31/12/2022
Participación en C.E.E. A.A.F. S.L.	3.006,00	-	-	3.006,00
Créditos a Empresas del Grupo	271.358,95		-	271.358,95
Fianzas Constituidas a L/P	456,88			456,88
Activos por Impuesto diferido	3.041,72	235,92		3.277,64
Total	277.863,55	235,92	-	278.099,47

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

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

Concepto	Saldo Inicial 01/01/2022	Aumentos	Disminuciones	Saldo Final 31/12/2022
Deudores Varios	28.615,80	18.628,11		47.243,91
Activos por Impuesto Corriente	0			0
Fianzas constituidas a c/p	513,76			513,76
Cuenta Corriente con Empresas del Grupo	70.194,64		-14.416,70	55.777,94
Tesorería	205.811,06	52.239,09		258.050,15
Gastos Anticipados	2.154,24		-135,23	2.019,01
Total Otros Deudores	307.289,50	70.867,20	-14.551,93	363.604,77

07 - PASIVOS FINANCIEROS

Las deudas están establecidas con Construcciones Conesavi, S.L. por importe de 6.733,48 euros dentro del Pasivo Corriente (la partida correspondiente del activo está registrada bajo el epígrafe de Inmovilizado Material como mayor valor de la construcción) .

Estos importes corresponden al acuerdo firmado con fecha 26 de Marzo de 2008 entre la Asociación y Construcciones Conesavi, S.L. en relación a la revisión tributaria de la que fue objeto esta última en el ejercicio 2007 y que puso de manifiesto el error en el tipo impositivo aplicado (IVA) en las facturas emitidas a Asociación Utrillo por el encargo de la construcción del edificio.

El resto de las partidas que componen el epígrafe de Pasivo Corriente son:

Concepto	Saldo Final 31/12/22
Acreedores varios	3.883,98
Otras Deudas con las Administraciones Públicas	19.209,64
Proveedores	2.118,02
Remuneraciones pendientes de pago al personal	46.257,27
Total	71.468,91

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

08 – FONDOS PROPIOS

El importe y los movimientos de las partidas que forman parte de los fondos propios durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 se muestran a continuación:

Concepto	Saldo Inicial 01/01/2022	Adiciones	Bajas	Saldo Final 31/12/2022
Fondo Social Asociación Utrillo	240,40	-	-	240,40
Remanente de Ejercicios Anter.	810.405,90	69.160,79		879.566,69
Pérdidas y Ganancias	69.160,79		-2.947,24	66.213,55
Total	879.807,09	69.160,79	-2.947,24	946.020,64

09 – SITUACION FISCAL

La composición de las cuentas con las Administraciones Públicas al 31 de Diciembre de 2022 es la siguiente:

Concepto	Saldo Final Deudor 31-12-22	Saldo Final Acreedor 31-12-2022
H.P. Deudor por Devolución de Impuestos		
H.P. Acreedor por Retenciones Practicadas a Empleados		8.042,67
H.P. Acreedor por Retenciones a Profesionales		1.211,46
Seguridad Social Acreedora		9.955,81

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa	Asociación Utrillo	Fecha	27-03-23
Condiciones	Del 01-01-22 al 31-12-22		

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

INGRESOS	TOTAL	EXENTO	NO EXENTO
705. PRESTACIONES DE SERVICIOS	464.284,39	450.129,39	14.155,00
740. SUBVENCIONES OFICIALES A LA EXPLOTACIÓN	134.025,21	134.025,21	0
746. subv. Transf. Rtdo. Ej	25.980,82	25.980,82	0
747. SUBVENCIONES OFICIALES AFECTAS A LA ACTV. PROPIA			0
752. INGRESOS POR ARRENDAMIENTO			
720. CUOTAS ASOCIADOS	5.650,00	5.650,00	0
	629.940,42	615.785,42	14.155,00
GASTOS	TOTAL	EXENTO	NO EXENTO
640. SUELDOS Y SALARIOS	253.459,27 €	245.731,86 €	7.727,41
641. INDEMNIZACIONES		0,00 €	
642. SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	82.326,88 €	79.816,92 €	2.509,96
649. OTROS GASTOS SOCIALES	20.645,34 €	20.645,34 €	
680. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INMATERIAL	3.024,89 €	2.932,67 €	92,22
681. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	44.820,02 €	43.453,56 €	1.366,46
601. INVENTARIO PREVENCIÓN COVID	4.200,97 €	4.072,89 €	128,08
621. ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	899,95 €	872,51 €	27,44
622. REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	25.159,21 €	24.392,16 €	767,05
623. SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	24.487,94 €	23.741,36 €	746,58
624. TRANSPORTES	251,00 €	251,00 €	
625. PRIMAS DE SEGUROS	3.230,18 €	3.131,70 €	98,48
626. SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	1.596,71 €	1.596,71 €	
627. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		0,00 €	
628. SUMINISTROS	26.575,80 €	25.765,56 €	810,24
629. OTROS SERVICIOS	57.691,60 €	55.932,71 €	1.758,89
631. OTROS TRIBUTOS	15.789,20 €	15.307,82 €	481,38
659. OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORRIENTE	-196,17 €	-196,17 €	
630. IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES			-235,92 €
	563.962,79 €	547.448,60 €	16.278,27 €
LIQUIDACIÓN	TOTAL	EXENTO	NO EXENTO
RESULTADO CONTABLE	65.977,63 €	68.336,82 €	-2.359,19 €
IMPUESTO DE SOCIEDADES			-235,92 €
BASE IMPONIBLE	66.213,55 €	68.336,82 €	-2.123,27 €
TIPO IMPOSITIVO		0,00%	10,00%

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

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa	Asociación Utrillo	Fecha	27-03-23
Condiciones	Del 01-01-22 al 31-12-22		

10 – INGRESOS Y GASTOS

El importe de los ingresos de la Asociación por actividades durante el ejercicio 2022 ha sido:

CONCEPTO	TOTAL
746 subv. Transf. Rtdo. Ej	25.980,82
705. PRESTACIONES DE SERVICIOS	464.284,39
759. INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	5.650,00
740. SUBVENCIONES OFICIALES A LA EXPLOTACIÓN	134.025,21
	629.940,42

El importe de los gastos de personal de la entidad durante el ejercicio 2022 ha sido:

Concepto	Saldo Final 31-12-22
Sueldos y Salarios	253.459,27
Seguridad Social Cargo Empresa	82.326,88
Otros gastos sociales	20.645,34
Total	356.431,49

El detalle de los Gastos por los servicios exteriores recibidos durante el ejercicio 2022 ha sido:

Concepto	Saldo Final 31-12-22
Arrendamientos	899,95
Reparaciones y Conservación	25.159,21
Servicios de Profesionales Independientes	24.738,94
Primas de Seguro	3.230,18
Servicios Bancarios y similares	1.596,71
Suministros	26.575,80
Otros Servicios	57.691,60
Total	139.892,39

El detalle de los Gastos incluidos en el subgrupo 629 durante el ejercicio 2022 ha sido:

Concepto	Saldo Final 31-12-22
Servicios en sede (limpieza, seguridad, ...)	8.512,14
Atención Directa - Materiales	10.045,97
Atención Directa – Profesionales Externos	7.093,00
Atención Directa – Programa Vacacional	14.050,87
Atención Directa – Programa Familias	1.457,73
Atención Directa – Programa Respiro	364,31
Atención Directa – CTL	11.427,36
Cuota Anual Federación	1.656,00
Gastos Vivienda Autonomía y Respiro	3.084,22
Total	57.691,60

Bajo el epígrafe de "Amortización" se refleja el gasto por este concepto imputado al ejercicio 2022 y que asciende a 47.844,91 euros.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa	Asociación Utrillo	Fecha	27-03-23
Condiciones	Del 01-01-22 al 31-12-22		

1.1 – SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Movimientos de las subvenciones y donaciones correspondientes al balance durante el ejercicio 2022:

SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	838.088,26
(+) Recibidas en el Ejercicio.....	20.720,23
(-) Subvenciones traspasadas a Resultados	25.980,82
(-) Importes devueltos.....	
(+/-) Otros Movimientos.....	
SALDO FINAL DEL EJERCICIO	832.827,67

El desglose de las subvenciones de capital imputadas al ejercicio 2022 es el siguiente:

Importe Imputado 2022	Concepto	Concesión	Año de concesión	Importe Concesión	Importe Imputado	Importe por Imputar
3.244,87	Dotación Instalaciones edificio			92.163,72	70.849,80	21.313,92
		Fundación Once	2015	19.462,45	19.111,82	350,63
		Gobierno de Aragón	2006	45.981,04	45.940,21	40,83
		Fundación Once	2017	6.000,00	5.797,77	202,23
		Gobierno de Aragón	2022	20.720,23	0,00	20.720,23
3.024,89	Derecho Uso Sola	Ayuntamiento de Zaragoza	2004	227.435,00	58.007,83	169.427,17
19.711,06	Construcción Edificio			985.503,31	343.417,73	642.085,58
	Infraestructuras - 2º	Ayto. de Zaragoza	2002	24.850,64	8.697,68	16.152,96
	Convenio - 2003	I.A.S.S.	2003	110.442,00	38.654,70	71.787,30
	Convenio - 1º Pago	IberCaja	2004	82.832,00	28.991,20	53.840,80
	Infraestructuras - 2º	Ayto. de Zaragoza	2004	10.000,00	3.500,00	6.500,00
	Infraestructuras	Fund. La Caixa	2004	15.000,00	5.250,00	9.750,00
	Convenio - 2004	I.A.S.S.	2004	110.442,00	38.654,70	71.787,30
	Infraestructuras - 2º	Ayto. de Zaragoza	2004	2.009,22	703,15	1.306,07
	Convenio - 2º Pago	IberCaja	2005	82.832,00	29.003,20	53.828,80
	Infraestructuras - 2º	Ayto. de Zaragoza	2005	25.421,45	8.897,52	16.523,93
	Convenio - 2005	I.A.S.S.	2005	110.442,00	38.654,70	71.787,30
	Addenda - 2005/20	I.A.S.S.	2005	295.200,00	103.320,00	191.880,00
	Convenio - 2006	I.A.S.S.	2006	68.221,00	23.195,14	45.025,86
	Convenio - 2006	IberCaja	2006	29.811,00	10.135,74	19.675,26
	Acond.Exterior	C.A.N	2007	18.000,00	5.760,00	12.240,00

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

- Subvenciones de Entidades Públicas	129.025,21
- Subvenciones de Entidades Privadas	5.000,00
- Donaciones.....	0,00

Total Subvenciones Imputadas a P y G134.025,21

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

12 – APLICACIONES DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

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

MODELOS DE APLICACIÓN PARA EXPRESAR EL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS (ART. 27 LEY 50/2002 Y 32 R.D. 1337/2005)														
DESTINO Y APLICACIÓN DE RENTAS E INGRESOS A FINES														
Ejercicio	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES					IMPORTE PENDIENTE	
					Importe	%		2018	2019	2020	2021	2022		
2018	7.400,82		440.809,48	448.210,30	336.157,73	75%	432.264,72	336.157,73						0,00
2019	2.305,93		446.699,68	449.005,61	336.754,21	75%	447.640,34		336.754,21					0,00
2020	18.948,12	-	455.194,34	474.142,46	355.606,85	75%	443.317,80			355.606,85				0,00
2021	69.160,79	-	521.229,14	590.389,93	442.792,45	75%	526.607,48				442.792,45			0,00
2022	66.213,55		563.726,87	629.940,42	472.455,32	75%	589.950,95					472.455,32		0,00
TOTAL								336.157,73	336.754,21	355.606,85	442.792,45	472.455,32		0,00

13 – ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

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

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

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

Tras la compra a finales del Ejercicio 2007 de una lavandería industrial y la reorientación de la actividad del Centro Especial de Empleo, comenzó una nueva etapa que requeriría de unos cinco años para alcanzar su umbral de rentabilidad en condiciones normales de mercado.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

Ante la situación planteada, la Asociación Utrillo, socio único del Centro Especial de Empleo, realizó aportaciones dinerarias en diferentes ejercicios, a efectos de garantizar la liquidez del CEE. El saldo a favor de la Asociación asciende a 271.358,95,- euros. a fecha 31 de diciembre de 2022.

El Ejercicio 2022 se ha cerrado con pérdidas por importe de 521,94,-Euros. Durante este ejercicio se ha incrementado la facturación de todas las actividades, equilibrándose respecto a la evolución de los gastos. También ha mejorado la liquidez de la entidad, dejando de depender en sus pagos corrientes del apoyo del socio único.

14 – AJUSTES POR PERIODIFICACION

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

15 – BASES DE PRESENTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

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

1. En el epígrafe correspondiente a los “Ingresos De La Entidad Por La Actividad Propia” se recoge su importe neto, deducidos, en su caso, los reintegros de subvenciones, donaciones y legados que fueran exigibles a la entidad como consecuencia, entre otros, del incumplimiento de las condiciones establecidas en su concesión. Y en su caso las cuotas de afiliados devueltas por impago.
2. El epígrafe “Ventas y Otros Ingresos Ordinarios de la Actividad Mercantil” recoge ingresos del carácter que su propio nombre indica, siendo éstos los de actividad sujeta dentro del Impuesto de Sociedades.
3. El epígrafe “Otros Ingresos” recoge los realizados por regularizaciones, ventas a trabajadores de productos por el mismo valor de coste, y repercusiones de comisiones a usuarios por recibos devueltos. Además se incluye las subvenciones de explotación llevadas a resultados, destinadas a cubrir los gastos producidos por la Escuela de Tiempo Libre.
4. En el epígrafe de “Ingresos Financieros” se recogen todos los conceptos de ingresos financieros recogidos en la cuenta de resultados, incluidas las diferencias de cambio positivas si las hubiere.

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

5. En el epígrafe de "Ingresos Extraordinarios" se recogen los beneficios en enajenación del inmovilizado inmaterial, material y de cartera de control, las subvenciones, donaciones y legados de capital transferidas al resultado del ejercicio y otros de carácter excepcional.
6. En el epígrafe correspondiente a "Ayudas Monetarias Y Otros" recoge los reintegros de ayudas y asignaciones concedidas por la entidad a usuarios de los diferentes Centros (Ocupacional, Día y Prelaboral).
7. El epígrafe "Otros Gastos" recoge servicios prestados por terceros y tributos pagados por la Asociación, excluido el correspondiente al Impuesto sobre Sociedades.
8. El epígrafe "Gastos Financieros Y Gastos Asimilados" comprende todos los conceptos de gastos financieros establecidos en la cuenta de resultados, incluidas las diferencias de cambio negativas si las hubiere.
9. El epígrafe de "Gastos Extraordinarios" incluye la variación de las provisiones y las pérdidas procedentes de enajenación del inmovilizado inmaterial, material y de cartera de control; gastos extraordinarios; gastos de ejercicios anteriores, así como otros de carácter excepcional, como pueden ser indemnizaciones de seguros o cancelación de deudas.
10. Las dotaciones para amortizaciones y provisiones por depreciación de activos se recogen como gasto por operaciones de funcionamiento y, simultáneamente, como ingreso por operaciones de fondos al reducir el valor de los elementos patrimoniales afectados.
11. Los ingresos y gastos presupuestarios derivados de los distintos elementos patrimoniales se registrarán en función del valor neto contable de los mismos.
12. En ningún caso se considerara variación presupuestaria el traspaso del largo al corto plazo de los activos y pasivos financieros.

16 – INFORMACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Vemos en los siguientes cuadros la liquidación del presupuesto del ejercicio 2022, con las correspondientes desviaciones producidas, y comentarios para entender las desviaciones más significativas:

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 27-03-23

Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22

GASTOS	2022	PRESUPUESTO	REALIZADO	DESVIACIÓN
601	Compras material prevención	5.000,00	4.200,97	-799,03
621	Arrendamiento	1.000,00	899,95	-100,05
622-1	Reparac. Y Conserv. Construcciones	15.600,00	20.582,57	4.982,57
622-2	Servicios de desinfección covid	5.104,00	4.576,64	-527,36
623-1	Profesionales Externos Generales	6.000,00	5.499,53	-500,47
623-2	Profesionales Externos Atención Directa	8.000,00	6.515,50	-1.484,50
623-3	Profesionales Externos CTL	10.000,00	12.472,91	2.472,91
625	Polizas Seguro-	2.700,00	3.230,18	530,18
626	Servicios Bancarios - IberCaja	2.000,00	1.596,71	-403,29
627	Publicidad+ Web	2.000,00		-2.000,00
628	Suministros - Electricidad +Agua+Teléf	40.000,00	26.575,80	-13.424,20
629-1	Material Fungible	1.000,00	998,53	-1,47
629-2	Servicio de Limpieza	7.000,00	6.552,00	-448,00
629-3	Seguridad	1.000,00	961,61	-38,39
629-4	Atención Directa - Material Actividades	15.000,00	10.296,97	-4.703,03
629-5	Atención Directa - Actvs. Externas (CTL,piscina,campamento, excursiones, exposiciones, talleres fuera del centro,salidas,...)	20.000,00	32.935,54	12.935,54
629-6	Diversos - Cuota Anual Federaciones	1.700,00	1.656,00	-44,00
629-7	Atención Directa- Familias	2.000,00	1.457,73	
629-8	Gastos Piso	3.000,00	3.084,22	
631	IVA No Deducible Trim.	14.000,00	15.789,20	1.789,20
640	Sueldos y Salarios Asociación Utrillo	246.850,00	243.767,73	-3.082,27
	Actualización Convenio 3%	9.691,54	9.691,54	
642	Seg. Soc. Empresa Asociación Utrillo	78.498,30	82.326,88	3.828,58
649	Gratificaciones Usuarios	15.000,00	20.645,34	5.645,34
659	Otras Pérdidas en Gestión Corriente		-196,17	-196,17
678	Gastos Extraordinarios			
681	Amortización	40.988,88	47.844,91	6.856,03
	TOTAL GASTOS	553.132,72	563.962,79	10.830,07
INGRESOS	2022	PRESUPUESTO	REALIZADO	DESVIACIÓN
705-1	I.A.S.S. PLAZAS CONCERTADAS	424.701,90	431.937,39	7.235,49
705-2	Asoc. Utrillo - Prestación Serv. a Usuar	22.000,00	32.347,00	10.347,00
740	SUBVENCIONES	75.000,00	134.025,21	59.025,21
	SUBVENCIONES DE CAPITAL	25.980,82	25.980,82	
759	CUOTAS ASOCIADOS UTRILLO	5.450,00	5.650,00	200,00
	TOTAL INGRESOS	553.132,72	629.940,42	76.807,70

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

Tanto las partidas de gastos como las de ingresos correspondientes al ejercicio 2022 se han desviado de los importes previstos. Los gastos se han visto afectados por la paulatina recuperación de actividades conforme las restricciones lo permitían, afectando tanto a las partidas de personal como de atención directa. En cuanto a los ingresos, se ha realizado un importante esfuerzo por parte de la entidad para concurrir a nuevas convocatorias de subvenciones para financiar los programas que desarrolla, logrando el apoyo de los organismos convocantes hacia los mismos.

17 – PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2023

GASTOS	PRESUPUESTO 2023
601 Compras material prevención	3.500,00
621 Arrendamiento	1.000,00
622-1 Reparac. Y Conserv. Construcciones	15.000,00
622-2 Servicios de desinfección covid	1.000,00
623-1 Profesionales Externos Generales	5.000,00
623-2 Profesionales Externos Atención	6.500,00
623-3 Profesionales Externos CTL	12.000,00
625 Polizas Seguro-	3.250,00
626 Servicios Bancarios - IberCaja	1.600,00
627 Publicidad+ Web	1.000,00
628 Suministros - Electricidad +Agua+Teléf	30.000,00
629-1 Material Fungible	1.000,00
629-2 Servicio de Limpieza	7.000,00
629-3 Seguridad	1.000,00
629-4 Atención Directa - Material Actividades	10.000,00
629-5 Atención Directa - Actvs. Externas (Campa ,piscina, excursiones, salidas, autobuses, exposiciones, talleres fuera del centro,...)	25.000,00
629-6 Diversos - Cuota Anual Federaciones	1.700,00
629-7 Atención Directa - Familias	2.000,00
629-8 Gastos Piso	3.500,00
631 IVA No Deducible Trim.+Tasas	16.000,00
640 Sueldos y Salarios Asociación Utrillo	280.430,00
642 Seg. Soc. Empresa Asociación Utrillo	89.740,00
649 Gratificaciones Usuarios	18.000,00
659 Otras Pérdidas en Gestión Corriente	0,00
678 Gastos Extraordinarios	
681 Amortización	45.200,00
TOTAL GASTOS	580.420,00
INGRESOS	PRESUPUESTO 2023
705-1 I.A.S.S. PLAZAS CONCERTADAS	435.070,00
705-2 Asoc. Utrillo - Prestación Serv. a Usuar	25.000,00
740 SUBVENCIONES	86.000,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL	29.000,00
759 CUOTAS ASOCIADOS UTRILLO	5.350,00
TOTAL INGRESOS	580.420,00

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo

Fecha 27-03-23

Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22

18 - ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido acontecimientos relevantes que afecten al contenido de las cuentas anuales ni a la aplicación del principio de gestión continuada para el ejercicio 2022.

Sí se han producido distintos hechos que afectarán tanto al presupuesto del 2023 como a las cuentas anuales de ese ejercicio:

a) El Instituto Aragonés de Servicios Sociales ha incrementado el coste de las plazas concertadas en un 1,5%, porcentaje insuficiente para cubrir los costes de atención concertada ante la evolución de los costes prevista para el año 2023.

b) La evolución del IPC interanual y de los precios de los suministros, implicará un importante incremento en las partidas de gastos.

c) Con fecha 16 de febrero de 2023 se publicó en el Boletín Oficial del Estado la Resolución de 6 de febrero de 2023, de la Dirección General de Trabajo, por la que se registra el Acuerdo parcial del XV Convenio colectivo de centros y servicios de atención a personas con discapacidad sobre las tablas salariales de los centros especiales de empleo y centros de atención especializada, para los años 2022, 2023 y 2024, en cumplimiento del Fallo de la Sentencia de la Audiencia Nacional de fecha 20 de octubre de 2022 (Autos 228/2022). Este fallo supone un incremento del coste salarial por encima del presupuestado por la entidad.

19 – OTRA INFORMACIÓN

A) Composición Junta Directiva

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

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

CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa	Asociación Utrillo	Fecha	27-03-23
Condiciones	Del 01-01-22 al 31-12-22		

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

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

C) DISTRIBUCION DEL PERSONAL

Los siguientes cuadros recogen la evolución del área de personal durante el ejercicio 2022:

PERSONAL CONTRATADO			
01/01/2022		31/12/2022	
Categoría Profesional	Perfil / Formación	Categoría Profesional	Perfil / Formación
PSICOLOGA	PSICOLOGIA	PSICOLOGA	PSICOLOGIA
Titulado Grado Superior	Coordinadora de Programa de Ocio y T.L.	Titulado Grado Superior	Coordinadora de Programa de Ocio y T.L.
2 Ayudante de Taller	Técnico Atención Sociosanitaria	2 Ayudante de Taller	Técnico Atención Sociosanitaria
1 Técnico Deportivo	Técnico Deportivo Superior	1 Técnico Deportivo	Técnico Deportivo Superior
Jefe 1ª Administración	Licenciado C.C.E.E.	Jefe 1ª Administración	Licenciado C.C.E.E.
1 Trabajador Social	Trabajador Social	1 Trabajador Social	Trabajador Social
1 Educador	MAESTRO EDUCACIÓN PRIMARIA	1 Educador	MAESTRO EDUCACIÓN PRIMARIA
3 Educadores	Técnico Integración Social	3 Educadores	Técnico Integración Social
2 Terapeuta Ocupacional	Grado en Terapia Ocupacional	2 Terapeuta Ocupacional	Grado en Terapia Ocupacional
1 Técnico Artístico	Licenciado en Bellas Artes	2 Educadores del Servicio de respiro	Técnico Atención Sociosanitaria

PERSONAL VOLUNTARIO/ PRACTICAS			
01/01/2022		31/12/2022	
	Perfil / Formación		Perfil / Formación
2 ALUMNO EN PRÁCTICAS	Técnico en Integración Social		
1 ALUMNO EN PRÁCTICAS	Técnico en Atención Socio-Sanitaria	2 ALUMNO EN PRÁCTICAS	Técnico en Atención Socio-Sanitaria
1 ALUMNO EN PRÁCTICAS	Educación Social	1 ALUMNO EN PRÁCTICAS	Educación Social
1 VOLUNTARIO	Profesora		
2 VOLUNTARIOS	Artes Plásticas	4 VOLUNTARIOS	Artes Plásticas
3 VOLUNTARIOS	Horticultor	3 VOLUNTARIOS	Horticultor
2 VOLUNTARIOS	Club de Lectura		
15 VOLUNTARIOS	Programa de Ocio	10 VOLUNTARIOS	Programa de Ocio
6 VOLUNTARIOS	Apoyo a todas las actividades	7 VOLUNTARIOS	Apoyo a todas las actividades
		9 VOLUNTARIOS	Grupos de amigos

Durante el Ejercicio 2022 la media de trabajadores ha sido de 14 fijos y 1 temporal.

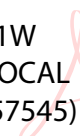
CUENTAS ANUALES - MEMORIA

Empresa Asociación Utrillo	Fecha 27-03-23
Condiciones Del 01-01-22 al 31-12-22	

20 – INFORMACION MEDIOAMBIENTAL

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

Firma de la Memoria económica

Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
CELIA BROCAL MONTAÑES	PRESIDENTA	17678561W CELIA BROCAL (R: G50557545)  <small>Firmado digitalmente por 17678561W CELIA BROCAL (R: G50557545) Nombre de reconocimiento (DN): 2.5.4.13=Ref/AEAT/AEATO196/PUESTO1/48248/2401/2022092855/ serialNumber=DICES-17678561W, givenName=CELIA, sn=BROCAL MONTAÑES, cn=17678561W CELIA BROCAL (R: G50557545), 2.5.4.97=VATES-G50557545, c=ASOC PARA LA INTEGRACION DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL UTRILLO DE ZARAGOZA, e=ES Fecha: 2023.03.27 12:35:24 +02'00'</small>