

INDICE:

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.	3
BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES	3
DISTRIBUCIÓN DE LOS RESULTADOS	4
NORMAS DE VALORACIÓN.	4
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES.-	4
ELEMENTOS DE TRANSPORTES.-	5
EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACIÓN.	5
INMOVILIZACIONES FINANCIERAS.	5
ACCIONES PROPIAS.	5
EXISTENCIAS.	5
SUBVENCIONES DE CAPITAL.	5
SUBVENCIONES PARA MANTENIMIENTO DE CENTROS	6
SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO	6
INVERSIONES REALIZADAS EN EL EJERCICIO.	6
PROVISIONES PARA PENSIONES.	6
OTRAS PROVISIONES.	6
OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO.	7
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES.	7
GASTOS DE ESTABLECIMIENTO	7
INMOVILIZACIONES INMATERIALES	7
INMOVILIZACIONES MATERIALES	7
INMOVILIZACIONES FINANCIERAS.	11
EXISTENCIAS.	11
FONDOS PROPIOS	12
SUBVENCIONES	12
DEUDAS NO COMERCIALES	12
CUENTAS DE CREDITOS CONCEDIDAS CON EXPRESION DE LA ENTIDAD Y EL SALDO DISPUESTO AL 31.12.2.004.	12
DEUDAS CON OTRAS ENTIDADES PARA ADQUISION DE TERRENOS:	12
SITUACIÓN FISCAL	13
GARANTÍAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS	13
INGRESOS Y GASTOS	13
CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS:	13
CARGAS SOCIALES:	14
VENTAS:	14
PERSONAL:	14
NUMEROS PATRONALES.	15
OTRA INFORMACIÓN	16
REMUNERACIÓN DE LOS CONSEJEROS:	16
ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.	16
CUENTAS ANUALES	17
CUENTA CONSOLIDADIDAD DE INGRESOS Y GASTOS DE LA ASOCIACIÓN	18
SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO	21
RESOLUCION DEL PRESUPUESTO DE 2.004	22
PERDIDAS Y GANANCIAS DE PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS, S.L	25
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2005	27
PRESUPUESTO 2.005. PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS	30

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.

La Asociación para la Atención a Personas con Necesidades Socio Educativas Especiales, de El Puerto y Bahía , se constituyó como Asociación Familiar de Ayuda a Niños y Adolescentes Subnormales en el año 1.964 quedando inscrita en la Registro de la Consejería de Gobernación con el número 165, siendo su número nacional el 8.043.

A lo largo de su historia ha ido cambiando su denominación y sus estatutos, con objeto de adaptarlos a la realidad de cada momento.

Con fecha 3 de Mayo de 1.991, fue declarada de “UTILIDAD PUBLICA”.

Está inscrita en el Registro de Entidades de la Junta de Andalucía, con el número 30, siendo su código de identificación fiscal el número G-11014909.

Se trata de una asociación sin fin de lucro.

Su domicilio fiscal está situado en El Puerto de Santa María, calle Virgen de los Milagros, 146.

Sus oficinas centrales se encuentran en la misma ciudad, Polígono Industrial “Las Salinas” calle Embalse S/n siendo su teléfono el 956-543433 y el fax el 956-543410. (e-mail: afanas@afanas.com; www.afanas.com)

Su objeto social es la atención a personas con necesidades socio-educativas especiales, principalmente las afectadas por discapacidades psíquicas, menores en conflicto social y mayores afectados por demencias.

Para el desarrollo de sus objetivos realiza una serie de actividades industriales y comerciales entre las que encuentran una granja avícola, una fabrica de lejías, una imprenta, una carpintería y un bar restaurant.

Tiene también una sociedad limitada que se denomina Prestaciones Sociales Salinas Blancas, que tiene como principal objetivo la reparación y conservación de los edificios de la Asociación.

BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel:

Las cuentas se han presentado a partir de los registros contables de AFANAS, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la asociación.

b) Principios contables:

Se han aplicado los siguientes principios contables:

- Principio de empresa en funcionamiento.
- Principio de uniformidad o continuidad.
- Principio de prudencia valorativa.
- Principio de devengo.
- Principio de no compensación.
- Principio de precio de adquisición.
- Principio de afección.

c) Comparación de la información:

La asociación presenta sus cuentas anuales para el ejercicio de 2.004, según la estructura establecida en el Plan General de Contabilidad (versión para Entidades sin ánimo de lucro), comparándolas con las del 2.002.

d) Elementos recogidos en varias partidas:

No se han segregado elementos en varias partidas del Balance de Situación, ni de la cuenta de Resultados.

DISTRIBUCIÓN DE LOS RESULTADOS

Dada la característica de la Asociación al ser una entidad sin ánimo de lucro, **no se produce distribución de los resultados**, quedando los mismos para ser reinvertidos en actividades propias del fin social de la entidad, o en el normal discurrir de la misma.

NORMAS DE VALORACIÓN.

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

a) Gastos de establecimiento:

No hay contabilizados gastos por este concepto.

b) Inmovilizado inmaterial:

La Asociación no tiene este tipo de bienes.

c) Inmovilizado material:

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Cuando se ha tratado de un bien cedido, se ha valorado en el coste que el cedente ha considerado que tiene.

No se han incluido gastos financieros, excepto en el caso de los vehículos que han sido adquirido mediante financiación.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente en la cuenta de Pérdidas y Ganancias. Los costes de ampliación y mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

Las amortizaciones se han realizado del siguiente modo:

EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES.-

La amortización aplicada en este ejercicio a los edificios y construcciones ha sido de 1,5% de su valor en el balance.

CONCESIONES ADMINISTRATIVAS.

Se ha amortizado por 5% de su valor en el balance.

ELEMENTOS DE TRANSPORTES.-

En este ejercicio se ha aplicado una amortización del 20% sobre el valor de los vehículos.

MOBILIARIO y MAQUINARIAS.

En este ejercicio se ha aplicado una amortización del 18% sobre el valor de los enseres.

EQUIPOS PARA PROCESO DE LA INFORMACIÓN.

En este ejercicio se ha aplicado una amortización del 18% sobre el valor de los equipos.

INMOVILIZACIONES FINANCIERAS.

No existen este tipo de inmovilizado.

ACCIONES PROPIAS.

La Asociación dispone de la totalidad de las acciones de la empresa "Prestaciones Sociales Salinas Blancas", por un valor de tres mil cinco euros con sesenta céntimos.

EXISTENCIAS.

Los bienes comprendidos en las existencias se valoran al precio de adquisición o coste de producción. Cuando el valor de mercado es inferior al precio de adquisición o coste de producción y la depreciación se considera reversible, se procede a efectuar la corrección valorativa, dotando a tal efecto la correspondiente provisión. Se considera como valor de mercado el siguiente:

- Para las materias primas, su precio de reposición o el valor neto de realización si fuese inferior.
- Para los productos terminados, su valor de realización deducidos los gastos de comercialización que correspondan.
- Para los productos en curso y semiterminados, valor de realización de los productos terminados correspondientes, deducidos la totalidad de los costes de fabricación pendientes de incurrir y los gastos de comercialización.

SUBVENCIONES DE CAPITAL.

Tienen el carácter de no reintegrables y se valoran por el importe concedido.

Este capítulo es el mas importante de las cuentas ya que al tratarse de una **asociación con fines eminentemente sociales** la mayor parte de sus ingresos, y por tanto de su financiación, procede de subvenciones oficiales. Estas subvenciones están concedidas mediante el sistema de subvenciones y, en la mayoría de ellas, por conciertos y convenios celebrados con distintos Organismos para la financiación del mantenimiento de los Centros.

Durante el año 2.004, la Asociación ha recibido las subvenciones que se detallan en las tablas siguientes:

SUBVENCIONES PARA MANTENIMIENTO DE CENTROS

ORGANISMO SUBVENCIONADOR	IMPORTE
DIPUTACION PROVINCIAL	609.407,76
IM SERSO. RES.GRAV. AFECTADOS	144.485,60
DELEGACION ASUNTOS SOCIALES	290.520,12
DIRECCION GENERAL REFORMA JUVENIL	7.114.894,15
CONCIERTO CONSEJERIA EDUCACION	400.533,01
SERVICIO ANDALUZ DE EMPLEO	622.610,81
SUBVENCION RESPIRO FEPROAMI	9.182,00
SUBVENCION PRO.FORCEM	13.773,09
FUNDACION ANDALUZA DE SERVICIOS SOCIALES	1.066.542,80
DELEGACION PARA LA IGUALDAD Y BIENESTAR SOCIAL	1.345.853,40
DIRECD.GENERAL PERSONAS CON DISCAPACIDAD	315.402,84
BONIFICACION SEGURIDAD SOCIAL	184.652,44
TOTAL SUBVENCIONES	12.117.858,02

SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO

Varias de las subvenciones citadas anteriormente, están pendientes de cobro por importe de **3.287.599,30 euros**, al 31 de Diciembre de 2.004.

INVERSIONES REALIZADAS EN EL EJERCICIO.

INVERSION REALIZADA	IMPORTE
Instalaciones Complejo la Granja	10.062,17
Instalaciones Edificio de Puerto Real	8.330,00
Instalaciones en Complejo La Andreita	12.228,51
Instalaciones en Chalet La Paloma	12.956,48
Reforma Chalet en Montes de Oca	186.255,21
Reforma casa Calle Cielos	28.099,53
Construcción nuevo Colegio (parte)	782.748,73
Maquinarias varias para el Centro Salinas	19.976,10
Equipamiento Edificio de Puerto Real	23.857,49
Compra de vehículos con pago al contado	90.114,73
TOTAL INVERSIONES REALIZADAS	1.174.628,95

PROVISIONES PARA PENSIONES.

No existen.

OTRAS PROVISIONES.

Dado el elevado numero de empleados fijos de la Asociación, y teniendo en cuenta que los salarios dependen exclusivamente de las subvenciones de la Administración, que llegan a través

de convenios de carácter anual, se ha visto oportuno hacer una previsión para prevenir posibles responsabilidades por un importe de 370.568,74 euros.

Teniendo en cuenta el carácter rehabilitador y de inserción en la sociedad, y sobretodo de la búsqueda de empleo, para con los chicos y chicas atendidos en el Centro Bahía, y con el objetivo de conformar un equipo humano que trabaje en el campo de la rehabilitación e inserción social de los mismos, se ha hecho una provisión por importe de 132.777.39 euros.

Dado el valor del inmovilizado, y el numero importante de vehículos ,se ha creído oportuno hacer un apunte de previsión de depreciación por un importe del 2 % del total del inmovilizado.

Como quiera que se esta procediendo a la construcción de la Residencia de Alzheimer en los terrenos de La Caridad, se ha realizado una provisión para esta construcción por importe de 180.303,00 euros.

Tambien se han realizado unas provisiones por depreciaciones de existencias, 13.776,26 euros, por insolvencias de clientes de 45.526,14 euros, por insolvencias de usuarios deudores por 6.107.03 euros, y por insolvencias de subvenciones por importe de 232.863,12 euros.

OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO.

No se realizan provisiones por otros conceptos. Los pagos pendientes de Hacienda por I.R.P.F. y de Seguridad Social del mes de Diciembre aparecen como deudas pendientes con la Administración.

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES.

Dada las características de la Asociación, está exenta del impuesto de sociedades según resolución de la Agencia Tributaria de fecha 21 de Marzo de 2.000.

GASTOS DE ESTABLECIMIENTO

No hay contabilizados gastos por estos conceptos.

INMOVILIZACIONES INMATERIALES

No existen en la contabilidad de la Asociación.

INMOVILIZACIONES MATERIALES

El epígrafe del inmovilizado material comprende las cuentas que se detallan en las tablas de la siguiente página, con expresión de su valor en el Balance:

VEHÍCULOS:

ADQUIRIDOS CON PRESTAMOS A LARGO PLAZO

VEHICULO	VALOR
CA-1004-BF	16.821,61
CA-0790-BF	12.768,51
CA-9653-BH	11.702,57
CA-8472-BJ	11.262,13
CA-2512-AU	10.818,22
CA-9584-AX	7.485,76
CA-5241-AY	32.971,76
CA-0304-BC	29.173,52
CA-7036-AX	7.813,16
CA-0154-BS	8.915,84
4744-BG Y	20.885,04
4745-BG Y	20.885,04
7276-BWJ	382,57
7276-BWJ	14.748,68
1014-CBM	7.788,03
CA-3589-S	6.960,00
4395-CPD	21.256,40
7086-CSH	21.856,40
TOTAL	264.495,24

ADQUIRIDOS CON PAGO AL CONTADO

VEHICULO	VALOR
8209-DDC	39.902,14
8193-DDC	40.551,48
CA-2206-V	9.661,11
TOTAL	90.114,73

VEHICULOS ADQUIRIDOS POR LEASING	
VEHICULO	IMPORTE
VEHICULO 7814-BXS	22.333,56
VEHICULO 6184-BWC	19.900,00
VEHICULO CA-0524-BK	6.378,36
VEHICULO CA-3460-BK	6.378,36
VEHICULO CA-4365-BM	8.285,48
VEHICULO CA-4867-BN	8.648,16
VEHICULO 5950-BNS	7.610,76
VEHICULO 5951-BNS	7.641,99
VEHICULO 2564-BNM	7.610,76
VEHICULO 2567-BNM	7.610,76
VEHICULO 1867-CCR	50.359,53
VEHICULO 1852-CJK	20.867,72
VEHICULO 1852-CJK	19.682,50
VEHICULO 3807-CMC	190.003,12
VEHICULO 9250-CLX	20.862,70
VEHICULO 9252-CLX	20.862,70
VEHICULO 2634-CSN	18.289,00
VEHICULO 2615-CSN	18.289,00
VEHICULO 2682-CSN	18.289,00
VEHICULO 8415-CLY	9.326,79
VEHICULO 6085-CRS	19.541,52
VEHICULO 4330-CRS	9.770,76
VEHICULO 4341-CRS	12.761,89
TOTAL	531.304,42

TERRENOS:

TITULO DE LAS CUENTAS	IMPORTE
TERRENO GRANJA	79.905,31
TERRENO RESIDENCIA GRANJA	11.644,61
TERRENO ANDREITA	149.546,57
TERRENO COLEGIO VALDELAGRANA	151.034,34
TERRENO CORTES DE LA FRA.	10.853,64
TERRENO POL. INDUSTRIAL SALINAS	76.545,86
TERRENOS CAPUCHINAS	184.819,31
TERRENO LAS ARENILLAS	368.072,06
TOTAL IMPORTE TERRENOS	1.032.421,7

En este capítulo se ha minorado el valor del Terreno de Cortes, ya que se ha realizado una opción de venta del mismo, obteniendo 21.000 euros de señal.

Se ha incluido el nuevo terreno cedido por el Exmo. Ayuntamiento, en Las Arenillas, para la construcción del nuevo Colegio.

EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES:

EDIFICIO	VALOR
COMPLEJO LA GRANJA	539.150,98
COMPLEJO LA ANDREITA	572.922,06
PISOS ANTONIO MACHADO	63.106,32
RESIDENCIA GRANJA	341.494,76
COLEGIO VALDELAGRANA	698.336,40
CENTRO SALINAS	663.537,66
LA PALOMA RESD.PSCODEFICIE	330.706,49
FINCA MONTESDE OCA	348.528,47
CASA CALLE CIELOS	228.099,53
COLEGIO CONSTRUCCION EN CURSO	781.377,19
RESIDENCIA EN CONSTRUCC.LACARIDAD	1.160,00
TOTAL	4.568.419,86

En este año se ha realizado la declaración de obra nueva de la Residencia de la Granja, dándole su valor real, por lo que ya figura como un edificio independiente. El valor que tenía asignado, incluido en el de "Complejo la Granja", se ha deducido del mismo.

INSTALACIONES TÉCNICAS, MAQUINARIAS Y OTRAS:

TITULO DE LAS CUENTAS	IMPORTE
TALLER MECÁNICO	18.796,77
OFICINAS	12.196,90
GRANJA	197.045,54
MAQUINARIA CENTRO SALINAS	280.529,10
INSTALACIONES EDIFICIO DE PUERTO REAL	23.857,49
TOTAL INTALACIONES TECNICAS, MAQUINARIAS Y OTRAS	532.425,8

Determinadas construcciones están hipotecadas en garantía de ciertos préstamos bancarios, cuyo detalle se expone en la tabla siguiente.

EDIFICIO	ENTIDAD	SALDO AL 31-12-2.004
PISOS A.MACHADO	BANESTO	15.339,98
COLEGIO	CAJA SANFERNANDO	146.345,59
COMPLEJO LA GRANJA	CAJA SANFERNANDO	149.775,27
COLEGIO	CAJA SANFERNANDO	141.976,55
COMP. LA ANDREITA	LA CAIXA	199.171,40
COLEGIO	CAJA SANFERNANDO	151.170,40
POLIGONO LAS SALINAS	CAJA SUR	436.488,79
CASA CALLE CIELOS	BANCO SANTADER C.H.	33.086,03
COLEGIO EN CONSTRUCCION	CAJA SAN FERNANDO	162.302,40
TOTAL PRESTAMOS HIPOTECARIOS		1.435.656,41

Hay contraídas una deudas para la compra de vehículos, bien mediante el sistema de financiación o de leasing, cuyos detalles se especifican en las tablas siguientes:

PRESTAMOS/ P PARA FINANCIACION DE VEHICULOS	
NISSAN 4744BGY	5.251,05
NISSAN 4745BGY	5.251,05
RENAULT-CA0154-BS	709,64
REN.FINANCIAC.-7276-BWJ	11.587,53
REN.FINANCIACION 1014-CBM	7.173,66
REN.FINANCIACION 8415-CLY	7.765,67
TOTAL	37.738,60

DEUDAS DE VEHICULOS ADQUIRIDOS POR LEASING	
NISSAN LEASING-7814-BXS	10.556,40
HISPAMER LEASING 6184-BWC	10.517,92
RENAULT LEASING 5950-BNS	3.390,66
RENAULT LEASING 5951-BNS	3.358,77
RENAULT LEASING 2564-BNM	3.390,66
RENAULT LEASING 2567-BNM	3.390,66
BBVA LEASING 1867-CCR	33.729,56
ACCORDIA 1852-CJK	10.876,74
ACCORDIA 8354-CJK MASTER	10.215,54
BSCH AUTOBUS 3807-CMC	132.863,52
BBVA MERCEDES 9250-CLX (48 CUOTAS)	11.776,14
BBVA MERCEDES 9252-CLX 48 CUOTAS	11.776,14
LICO R.MASTER COMBI 2634-CSN	12.728,48
LICO R.MASTER COMBI 2615-CSN	12.728,48
LICO R.MASTER COMBI 2682-CSN	12.728,48
LEASING LICO CLIO 6085-CRS	10.486,35
LEASING LICO CLIO 6157-CRT	10.486,35
LEASING LICO CLIO 4330-CRS	10.065,49
LEASING LICO MEGANE 4341-CRS	14.080,23
TOTAL	329.146,57

INMOVILIZACIONES FINANCIERAS.

No existen inmovilizaciones financieras.

EXISTENCIAS.

La Asociación no tiene compromisos de compra y venta, ni existen limitaciones de la disponibilidad de las existencias:

A la fecha del cierre del ejercicio, las existencias tienen un valor **de Euros 137.632,60**

FONDOS PROPIOS

Al tratarse de una Asociación sin fin de lucro, su capital no está constituido por acciones, no existiendo, por tanto reservas legales, remanentes, etc.

Si tiene el capital social de la empresa Prestaciones Sociales Salinas Blancas, S. L., que asciende a tres mil cinco euros con seis céntimos.

Dado que sus beneficios se reinvierten en nuevas acciones sociales lo que estrictamente se puede considerar como fondos propios es lo correspondiente al FONDO SOCIAL, cuyo saldo a final del ejercicio asciende a **Euros 5.959.405,05**

Esta cantidad es bastante superior a la del año anterior motivada porque se han incorporado a esta cuenta el valor del terreno de las Arenillas, el valor de la Residencia de la Granja, y el importe de las subvenciones concedidas en años anteriores para inmovilizado, al hacerse ya cumplido el fin para el que fueron concedidas.

SUBVENCIONES

A la Asociación se les han concedido durante el ejercicio, diversas subvenciones, no reintegrables, cuyo detalle se expresa en la cuenta de Perdidas y Ganancias Consolidada.

Todas las subvenciones han sido de tipo asistencial o para financiar inversiones, con el objetivo de financiar gastos de funcionamiento y las inversiones, **cuyo detalle se ha expuesto anteriormente.**

DEUDAS NO COMERCIALES

Las diferentes deudas que tiene la Asociación han quedado detalladas en capítulos y tablas anteriores.

Existen unas deudas en pólizas de créditos y para pago de terrenos que se detallan en las tablas siguientes:

CUENTAS DE CREDITOS CONCEDIDAS CON EXPRESION DE LA ENTIDAD Y EL SALDO DISPUESTO AL 31.12.2.004.

ENTIDAD	SALDO DISPUESTO
UNICAJA	0
LA CAIXA.	0
CAJA DE MADRID.	57.154,42
CAJA SAN FERNANDO	0
TOTAL DISPUESTO	57.154,42

DEUDAS CON OTRAS ENTIDADES PARA ADQUISION DE TERRENOS:

ENTIDAD	SALDO 31.12.2.004
IMPULSA EL PUERTO, S.L.	27.056,27
MONJAS CAPUCHINAS	101.463,13
TOTAL DEUDAS	128.514.40

SITUACIÓN FISCAL

Según las disposiciones legales vigentes las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o ha transcurrido el plazo de prescripción de cinco años.

No existe, en opinión de la dirección, contingencias de importes significativos que pudieran derivarse de la revisión de los años sujetos a inspección por cualquier concepto.

Las deudas con las Administraciones Publicas al cierre del ejercicio, son las correspondientes a Seguridad Social del mes de Diciembre e Impuesto de Rendimiento de las Personas Físicas, correspondiente al cuarto trimestre del 2.004.

GARANTÍAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS

No existe ninguna partida por los conceptos citados.

INGRESOS Y GASTOS

CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS:

CONCEPTOS	IMPORTES
Compra materias primas	753.062,51
Variación existencias	27.697,79
TOTAL	780.760,30

CARGAS SOCIALES:

CONCEPTOS	IMPORTE
Seguridad Social	1.591.207,14
Otros gastos sociales	97.735,57
TOTAL	1.688.942,71

VENTAS:

La cifra de ventas de las distintas facetas comerciales de la Asociación distribuida por actividades es la siguiente: (todo en el mercado nacional)

CONCEPTOS	IMPORTES
VENTAS FABRICA DE LEJIAS	42.931,82
VENTAS IMPRENTA	411.386,98
VENTAS DE GRANJA	464.833,30
INGRESOS BAR-RESTAURANT	178.359,68
TOTAL VENTAS	1.097.511,78

PERSONAL:

El numero medio de empleados durante el ejercicio, distribuido por categorías profesionales es el relacionado en la tabla siguiente, donde se compara con el año anterior:

CATEGORÍA PROFESIONAL	NUMERO	
	2004	2003
A.T.S.	3	3
Administrativos	3	
Auxiliares técnicos educativos	46	45
Ayudantes	7	3
Cocineras	6	6
Coordinadores	2	
Cuidadores/as	265	212
Director-Gerente	1	1
Educadores	25	34
Educadores sociales	12	
Encargados	5	9
Fisioterapeutas	3	2
Jefa de Cocina	3	3
Jefas de 2ª	5	5
Jefe de Producción	6	6
Logopedas	4	4
Médicos	2	2
Oficiales de 1ª	8	11
Oficiales de 2ª	13	2
Operarios (trab. con discapacidad)	68	73
Orientadora laboral	1	
Profesionales oficios	20	17
Profesores de Taller	5	5
Profesores/as	22	21
Psicólogas/os	8	6
Psiquiatra	2	2
Subdirectora general	1	1
Trabajadoras /es Sociales	5	5
TOTAL EMPLEADOS	551	478

NUMEROS PATRONALES.

En la siguiente tabla se expresan los numeros patronales de la seguridad social que tiene la Asociación con expresión del numero de empleados en cada una de ellas:

NUMERO PATRONAL	CENTRO	NUM. DE EMPLEADOS/AS	
		2004	2003
11104619008	CENTRO DE MAYORES	63	51
11100127403	CENTRO DE MENORES BAHIA	197	162
11101698803	RESIDENCIA DE ADULTOS	27	21
11108763130	CENTRO DE PROTECCION	10	0
11005112007	CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	68	73
11005583768	RESIDENCIA GRAV. AFECTADOS	41	33
11005686832	CENTRO OCUPACIONAL	26	26
11008006950	RESIDENCIA PSIDODEFICIENTES	23	23
11101694557	UNIDAD DE ESTANCIAS DIURNAS	27	24
11101698500	EQUIPO EN MEDIO ABIERTO	15	13
11106790895	RESIDENCIA DE MENORES	14	12
11103415905	PRESTACIONES SOCIALES	3	2
11003673373	COLEGIO EDUCACION ESPECIAL	25	25
11006689366	CENTRO DE FORMACION	12	13
TOTAL EMPLEADOS/AS		551	478

USUARIOS.-

En la siguiente tabla se expresan los distintos usuarios habidos en los distintos Centro, en el año anterior y en el 2004:

CENTRO	NUMERO DE .USUARIOS/AS	
	2004	2003
CENTRO DE MAYORES	97	80
CENTRO DE MENORES BAHIA	89	79
RESIDENCIA DE ADULTOS	67	64
CENTRO DE PROTECCION	2	0
CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	68	72
RESIDENCIA GRAV. AFECTADOS	58	58
CENTRO OCUPACIONAL	112	110
RESIDENCIA PSIDODEFICIENTES	15	15
UNIDAD DE ESTANCIAS DIURNAS	39	39
RESIDENCIA DE MENORES	9	8
COLEGIO EDUCACION ESPECIAL	89	91
TOTAL USUARIOS	638	616

NOTA.- En la memoria de 2.003, no se incluían los usuarios del Centro Bahía de Cádiz, que se incluyen en las tablas anteriores.

OTRA INFORMACIÓN**REMUNERACIÓN DE LOS CONSEJEROS:**

Según los Estatutos de la Asociación el desempeño del puesto de miembro de la Junta Rectora, es con carácter altruista. Por tanto los miembros de dicha Junta **no perciben ninguna remuneración por sus cargos.**

ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No se ha producido ningún hecho, con posterioridad al cierre del ejercicio que afecte a las cuentas anuales a dicha fecha.

CUENTAS ANUALES

CUENTA CONSOLIDADAD DE INGRESOS Y
GASTOS DE LA ASOCIACIÓN

Conceptos	2,004	2,003
A) GASTOS	14.323.319,97	10.784.459,13
2. Aprovevisionamientos:	2.026.135,15	1.603.854,86
a. Consumo de mercaderías	809.569,15	686.314,73
b. Consumo de mat. primasy mat. consum	1.118.178,63	821.823,97
c. Otros gastos externos	98.387,37	95.716,16
3. Gastos de personal	7.781.934,62	6.287.826,77
a. Sueldos, salarios y asimilados	6.092.991,91	4.938.979,73
b. Cargas sociales (Seg. Social)	1.591.207,14	1.336.995,65
c. Otros gastos sociales del personal	97.735,57	11.851,39
4. Dotaciones amortizaciones de inmoviliza d	398.029,09	515.429,62
5. Variación de las provisiones de tráfico	399.269,24	-63.212,49
a. Variación de existencias	27.697,79	-63.212,49
b. Créditos incobrables	371.571,45	0,00
6. Otros gastos de explotación	1.744.419,84	2.228.967,39
a. Servicios exteriores	769.316,97	1.477.001,48
b. Tributos	2.106,48	5.541,11
c. Gastos asistenciales de los Centros	790.127,09	535.681,08
d. Gastos de formación	182.869,30	210.743,72
7. Gastos financieros y gastos asimilados	115.132,80	136.641,73
a. Intereses prestamos largo plazo	49.819,59	61.978,33
b. Intereses polizas de créditos	55.214,35	73.190,91
c. Descuentos sobre ventas	1.513,67	1.472,49
d. Intereses por descuentos de efectos	8.585,19	0,00
10. Provisiones construcciones y depre.inmov.mat.	316.517,81	64.000,00
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios	132.254,89	10.951,25
15. Gastos de inmovilizado	1.409.626,53	1.050.467,04
a. Amortización prestamos largo plazo	109.468,63	106.730,26
b. Pagos de leasing	99.349,58	69.247,74
c. Pagos a cuenta de compra de terrenos	26.179,37	23.497,48
d. Grandes reparaciones y adaptaciones en edifi	281.789,39	746.279,20
e. Parte de obra Colegio Nuevo	782.748,73	
f. Compra de maquinaria para el Centro Salinas	19.976,10	76.495,96
g. Compra de Vehículos	90.114,73	28.216,40
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	72.192,68	46.340,52

Conceptos	2,004	2,003
B) INGRESOS	14.395.512,65	11.881.266,69
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.309.303,61	1.232.740,08
a. Ventas	1.097.511,78	1.077.729,07
b. Prestaciones de servicios	177.993,60	155.011,01
2. Otros ingresos	33.798,23	58.694,70
4. Otros ingresos de explotación	12.933.083,54	10.528.377,54
b. Subvenciones oficiales de la explotación	474.701,25	366.252,80
d. Cuotas usuarios	683.091,86	563.922,94
e. Cuotas de Socios	22.849,06	26.634,45
f. Promociones para captación de recursos	109.284,60	71.441,53
g. Subvenciones oficiales a la actividad	11.643.156,77	9.500.125,82
5. Ingresos de participaciones en capital	54.527,87	49.655,00
a. Ingresos financieros	51.922,75	46.177,87
b. Descuentos sobre compras	2.605,12	3.477,13
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicio	98.597,63	11.799,37

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO

RESOLUCION DEL PRESUPUESTO DE 2.004

Gastos					
Nº Cuenta	Título	Presupuesto	Realizado		Pte/Sup.
600	COMPRAS DESTINADAS A LA ACTIVIDAD	759.557,72	809.569,15	-	50.011,43
601	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	740.000,00	753.062,61	-	13.062,61
602	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS	100.200,00	90.987,58	-	9.212,42
603	OTROS GASTOS GENERALES	213.800,00	274.128,44	-	60.328,44
604	GASTOS PARA CAPTACION RECURSOS	67.500,00	66.730,83	-	769,17
607	TRABAJO REALIZADOS POR OTRAS EMPRE	41.750,08	31.656,54	-	10.093,54
Total Grupo		1.922.807,80	2.026.135,15	-	103.327,35
610	VARIACION DE EXISTENCIAS	-	27.697,79	-	27.697,79
Total Grupo		-	27.697,79	-	27.697,79
620	GASTOS RESIDENCIA EL ROCIO	-	427,14	-	427,14
621	ARRENDAMIENTOS Y CANONES	43.999,96	39.946,04	-	4.053,92
622	REPARACIONES EDIFIC. Y MAQ	567.750,00	327.214,09	-	240.535,91
623	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPEND	8.000,00	6.315,57	-	1.684,43
624	TRANSPORTES	-	4.388,72	-	4.388,72
625	PRIMAS DE SEGUROS	45.400,00	48.607,71	-	3.207,71
626	SERV. BANCARIOS Y SIMILARES	6.610,00	5.711,28	-	898,72
627	PUBLICIDAD PROPAGANDA Y REL.PUBLIC	25.000,00	26.637,50	-	1.637,50
628	SUMINISTROS	240.425,00	261.119,32	-	20.694,32
629	OTROS SERVICIOS	48.800,00	48.949,60	-	149,60
Total Grupo		985.984,96	769.316,97	-	216.667,99
630	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1.500,00	2.106,48	-	606,48
Total Grupo		1.500,00	2.106,48	-	606,48
640	SJELDOS Y SALARIOS	6.012.913,00	6.092.991,91	-	80.078,91
642	SEGURIDAD SOCIAL CARGO EMPRESA	2.104.515,00	1.591.207,14	-	513.307,86
649	OTROS GASTOS SOCIALES	31.000,00	97.735,57	-	66.735,57
Total Grupo		8.148.428,00	7.781.934,62	-	366.493,38
650	GASTOS ASIST. BAHIA	367.000,00	502.539,60	-	135.539,60
651	GASTOS ASISTENCIALES RESIDENCIAS	93.200,00	118.417,14	-	25.217,14
652	GASTOS ASIST.C.Ocupacional	54.200,00	37.213,78	-	16.986,22
653	GASTOS ASIST.C.MAYORES	14.450,00	39.473,33	-	25.023,33
654	MATERIAL DIDACTICO COLEGIO	20.800,00	12.771,13	-	8.028,87
655	GASTOS ASIST. U.DIA	6.400,00	6.662,46	-	262,46
657	GASTOS EXTRA S.E.M.A.	5.300,00	73.049,65	-	67.749,65
Total Grupo		561.350,00	790.127,09	-	228.777,09
660	GASTOS DE FORMACION USUARIOS	225.000,00	182.869,30	-	42.130,70
662	INTERESES PRESTAMOS/PLA	72.806,00	49.819,59	-	22.986,41
663	INTERESES POLIZAS CREDITO	85.000,00	55.214,35	-	29.785,65
664	INTERESES POR DESCUENTOS DE EFECTOS	-	8.585,19	-	8.585,19
665	DESCUENTOS SOBRE VENTAS	1.500,00	1.513,67	-	13,67
Total Grupo		384.306,00	298.002,10	-	86.303,90
679	G.T.O.S.O PERDIDAS EJERC.ANTERIORES	-	132.254,89	-	132.254,89
Total Grupo		-	132.254,89	-	132.254,89
682	AMORTIZACIONES, PAGOS PREL/P Y PROVIS.	1.011.295,10	1.102.337,48	-	91.042,38
Total Grupo		1.011.295,10	1.962.851,46	-	951.556,36
694	PROVISIONES E IMPAGADOS	-	532.893,42	-	532.893,42
Total Grupo		-	532.893,42	-	532.893,42
Total Gastos		13.015.671,98	14.323.319,97	-	1.307.647,99

Nº Cuenta		Ingresos		
		Presupuesto	Realizado	Pendiente
701	VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.058.960,86	1.097.511,78	- 38.550,92
Total Grupo		1.058.960,86	1.097.511,78	- 38.550,92
710	OTROS INGRESOS	6.250,00	33.798,23	- 27.548,23
Total Grupo		6.250,00	33.798,23	- 27.548,23
720	CUOTAS USUARIOS	569.784,00	683.091,86	- 113.307,86
721	CUOTAS DE SOCIOS	18.000,00	22.849,06	- 4.849,06
722	PROMOCIONES PARA CAPTACION RECURSOS	72.000,00	109.284,60	- 37.284,60
725	SUBVENCIONES OFIC.A LA ACTIVIDAD	10.633.925,00	11.643.156,77	- 1.009.231,77
Total Grupo		11.293.709,00	12.458.382,29	- 1.164.673,29
740	SUBVENCION OFICIALES A LA EXPLOTACI	428.052,00	474.701,25	- 46.649,25
Total Grupo		428.052,00	474.701,25	- 46.649,25
755	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIO	141.700,00	177.993,60	- 36.293,60
Total Grupo		141.700,00	177.993,60	- 36.293,60
760	INGRESOS FINANCIEROS	87.000,00	51.922,75	- 35.077,25
765	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS	-	2.605,12	- 2.605,12
Total Grupo		87.000,00	54.527,87	32.472,13
779	INGRESO SO BENEF.DE EJERC.ANTERIORE	-	98.597,63	- 98.597,63
Total Grupo		-	98.597,63	- 98.597,63
Total Ingresos		13.015.671,98	14.395.512,65	- 1.379.840,67

PERDIDAS Y GANANCIAS DE PRESTACIONES
SOCIALES SALINAS BLANCAS, S.L

Conceptos	2004	2003
A) GASTOS	83.625,48	97.861,49
1. Materias primas construccion	8.349,68	8.317,17
2. Otras materias primas	12.481,13	22.071,90
3. Nominas de personal	43.711,85	47.934,23
4. Seguridad Social	16.883,89	17.717,34
6. Transportes	67,60	1.099,44
7. Seguros	287,88	291,81
9. Impuestos	203,89	64,92
10. Gtos bancarios	129,94	65,64
19. Gastos generales	50,19	110,20
20. Trabajos de profesionales indep	0,00	188,84
21. Combustible vehiculo	1.078,54	0,00
22. Seguro vehiculo	380,89	0,00
I. BENEFICIOS	0,00	712,34

Conceptos	2004	2003
B) INGRESOS	83.200,66	98.573,83
1. Ingresos por ventas y servicios	61.276,88	67.262,51
2. Ingresos otras ventas	10.329,50	31.245,96
3. Ingresos de ejercicios anteriores	11.593,05	64,17
4. Ingresos financieros	1,23	1,19
I. PERDIDAS	424,82	0,00

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2005

Nº Cuenta	Gastos Título	PRESUPUESTO
600	COMPRAS DESTINADA SA LA ACTIVIDAD	809.569,15
601	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	920.890,00
602	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS	96.850,00
603	OTROS GASTOS GENERALES	280.000,00
604	GASTOS PARA CAPTACION RECURSOS	70.000,00
607	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRA SEMPRE	32.690,00
Total Grupo		2.209.999,15
610	VARIACION DE EXISTENCIAS	27.697,79
Total Grupo		27.697,79
620	GASTOS RESIDENCIA EL ROCIO	90.000,00
621	ARRENDAMIENTOS Y CANONES	69.145,00
622	REPARACIONES EDIFIC. Y MAQ	355.215,00
623	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPEND	8.000,00
624	TRANSPORTES	4.500,00
625	PRIMAS DE SEGUROS	51.890,00
626	SERV. BANCARIOS Y SIMILARES	5.920,00
627	PUBLICIDAD PROPAGANDA Y REL.PUBLIC	30.000,00
628	SUMINISTROS	275.320,00
629	OTROS SERVICIOS	52.300,00
Total Grupo		942.290,00
630	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONE	2.500,00
Total Grupo		2.106,48
640	SUELDOS Y SALARIOS	6.702.291,10
642	SEGURIDAD SOCIAL CARGO EMPRESA	1.750.327,85
649	OTROS GASTOS SOCIALES	107.509,13
Total Grupo		8.560.128,08
650	GASTOS ASIST. BAHIA	527.666,58
651	GASTOS ASISTENCIALES RESIDENCIAS	124.338,00
652	GASTOS ASIST.C.Ocupacional	39.074,47
653	GASTOS ASIST.C.MAYORES	41.447,00
654	MATERIAL DIDACTICO COLEGIO	13.409,69
655	GASTOS ASIST. U.DIA	6.995,58
657	GASTOS EXTRA S.E.M.A.	76.702,13
Total Grupo		829.633,45
660	GASTOS DE FORMACIÓN USUARIOS	192.012,77
662	INTERESES PRESTAMOS L/PLA	52.310,57
663	INTERESES POLIZA S CREDITO	57.975,07
664	INTERESES POR DESCUENTOS DE EFECTOS	9.014,45
665	DESCUENTOS SOBRE VENTAS	1.589,35
Total Grupo		298.002,10
679	G.TOS O PERDIDAS EJERC. ANTERIORES	3.000,00
Total Grupo		3.000,00
682	AMORTIZACIONES, PAGOS PREL/P Y PROVIS	737.529,77
Total Grupo		737.529,77
694	PROVISIONES E IMPAGADOS	1.067.134,45
Total Grupo		1.067.134,45
Total Gastos		14.675.414,79

Nº Cuenta		PRESUPUESTO
701	VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.150.000,00
Total Grupo		1.150.000,00
710	OTROS INGRESOS	25.000,00
Total Grupo		25.000,00
720	CUOTAS USUARIOS	703.584,62
721	CUOTAS DE SOCIOS	22.849,06
722	PROMOCIONES PARA CAPTACION RECURSOS	109.284,60
725	SUBVENCIONES OFC.A LA ACTIVIDAD	12.057.609,48
Total Grupo		12.893.327,76
740	SUBVENCION OFICIALES A LA EXPLOTACI	396.087,03
Total Grupo		396.087,03
755	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIO	175.000,00
Total Grupo		175.000,00
760	INGRESOS FINANCIEROS	30.000,00
765	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS	3.000,00
Total Grupo		33.000,00
779	INGRESOS O BENEF.DE EJERC.ANTERIORE	3.000,00
Total Grupo		3.000,00
Total Ingresos		14.675.414,79

PRESUPUESTO 2.005. PRESTACIONES SOCIALES
SALINAS BLANCAS

Gastos		
Nº Cuenta		Presupuesto
601003	MATERIAS PRIMAS CONSTRUCCION	9.000,00
601004	COMPRAS DE OTRAS MATERIAS PRIMAS	15.000,00
603000	GASTOS GENERALES	200,00
622100	REPARACION CA-5359-AP	300,00
623000	TRABAJ. PROFESIONALES INDEPENDIENTES	200,00
624000	TRANSPORTES	500,00
625000	SEGURO CONSTRUCCION	300,00
625100	SEGURO CA-5359-AP	300,00
628300	GASOLINA 5359-AP	250,00
631000	OTROS TRIBUTOS	250,00
640011	NOMINAS DE PERSONAL	45.000,00
642011	SEGURIDAD SOCIAL	15.750,00
664000	GASTOS BANCARIOS	150,00
	Total Gastos	87.200,00

Ingresos		
Nº Cuenta		Presupuesto
701000	INGRESOS CARPINTERIA	25.000,00
701004	INGRESOS POR REPARACIONES EDIFICIOS	37.200,00
701005	INGRESOS IMPRENTA	25.000,00
	Total Ingresos	87.200,00