

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	5
SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO	6
INVERSIONES REALIZADAS EN EL EJERCICIO.	6
PROVISIONES PARA PENSIONES.	7
OTRAS PROVISIONES.	7
OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO.	7
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES.	7
GASTOS DE ESTABLECIMIENTO	7
INMOVILIZACIONES INMATERIALES	7
INMOVILIZACIONES MATERIALES	7
INMOVILIZACIONES FINANCIERAS.	11
EXISTENCIAS.	12
FONDOS PROPIOS	12
SUBVENCIONES	12
DEUDAS NO COMERCIALES	12
CUENTAS DE CREDITOS CONCEDIDAS CON EXPRESION DE LA ENTIDAD Y EL SALDO DISPUESTO AL 31.12.2.005.	12
DEUDAS CON OTRAS ENTIDADES PARA ADQUISICION 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 CONSOLIDADA DE INGRESOS Y GASTOS DE LA ASOCIACIÓN	18

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO	21
RESOLUCION DEL PRESUPUESTO DE 2.005	22
PERDIDAS Y GANANCIAS DE PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS, S.L	25
PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2006	27
PRESUPUESTO 2.006. PRESTACIONES SOCIALES SALINAS BLANCAS	31

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 numero 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 2.005, 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 2.005, la Asociación ha recibido las subvenciones que se detallan en las tablas siguientes:

SUBVENCIONES PARA MANTENIMIENTO DE CENTROS

SUBVENCIONES MANTENIMIENTO 2.005	
DIPUTACION PROVINCIAL	614.794,33
IM SERSO. RES.GRAV. AFECTADOS	140.328,60
SUBVENCIONES PRO YECTO ARQUIMEDES	7.212,00
RESIDENCIA MAYORES 2 CONCIERTO	16.257,02
DE LAS JUNTOS SOC. HOGAR FUNCIONAL	294.772,10
SUBVENCION E.M.A.	355.112,29
BECAS COMEDOR ESCOLAR	63.285,30
CONCIERTO CONSEJERIA EDUCACION	353.527,95
SUBVENCIONES CURSOS S.F.P.O	226.756,52
SUBVENCION RESPIRO FEPROAMI	18.037,00
SUBVENCION PRO.FORCEM	19.830,72
SUBVENCIONES CENTRO DE LA LINEA	174.000,00
F.A..S.S.U.E.D. MAY. "LA SCANTERAS	257.089,11
FASS. U.E.DIURNAS LA ANDREITA	251.280,93
RESPIRO RESIDENCIA DE MAYORES	169.949,80
RESPIRO R.G.A.	36.867,03
RESPIRO RESIDENCIA DE ADULTOS	11.799,69
CONCIERTO C. OCUPACIONAL	334.722,55
RESIDENCIA STA. BEATRIZ II.	23.502,12
RESIDENCIA STA. BEATRIZ I.	327.107,23
RESIDENCIA SAN FRANCISCO.	442.259,35
RESIDENCIA V.DE LOS MILAGROS	319.229,79
RESIDENCIA DE MAYORES	438.580,60
RESID.PSCO DEFICIENTES LA PALOMA	332.804,08
FASSUED CENTRO DE PUERTO REAL	64.234,36
REFORMA NIÑAS	2.644.130,13
REFORMA NIÑOS	4.616.405,89
REFORMA PISO CONVIVENCIA.	287.696,70
SUBV.CENTRO PRO TECC."EL ROCIO"	377.919,24
BO NIFICACION PUESTOS DE TRABAJO	227.235,05
BO NIFICACION SEGURIDAD SOCIAL	188.494,45
TOTAL SUBVENCIONES	13.635.221,93

SUBVENCIONES PENDIENTES DE COBRO

Varias de las subvenciones citadas anteriormente, están pendientes de cobro por importe de **4.305.688,81**, al 31 de Diciembre de 2.005.

INVERSIONES REALIZADAS EN EL EJERCICIO.

INVERSION REALIZADA	IMPORTE
COMPRA PARCELA CALLE ROCIERA, 9	126.349,57
AMPLIACION FINCA DE MONTES OCA, CALLE ROCIO	196.440,65
CONSTRUCCION COLEGIO (FINAL)	1.781.480,96
CONSTRUCCION RESIDENCIA ALZHEHIMER GUADALETE	1.078.038,72
AMPLIACION RESIDENCIA ANDREITA	183.862,03

INVERSION REALIZADA	IMPORTE
EQUIPAMIENTO CENTRO BAHA	12.805,53
EQUIPAMIENTO COLEGIO NUEVO	67.918,60
COMPRA DE CUATRO VEHICULOS	98.161,66
TOTAL INVERSIONES REALIZADAS	3.545.057,72

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 de 175.376,12.

También se ha hecho una provision por insolvencias de clientes de 41.157,50 euros, , y por insolvencias de subvenciones por importe de 182.574,12 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

VEHICULOS ADQUIRIDOS CON PAGO AL CONTADO

MATRICULA	IMPORTE
8209-DDC	39.902,14
8193-DDC	40.551,48
CA-2206-V	9.661,11
2647-DNJ	34.345,60
3415-DSK	21.272,02
7903-DTR	21.272,02
7848-DTR	21.272,02
TOTAL	188.276,39

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 VALDEAGRANA	151.034,34
PARCELA CALLE ROCIERA, 7	126.349,67
TERRENO POL. INDUSTRIAL SALINAS	76.545,86
TERRENOS CAPUCHINAS	184.819,31
TERRENO LAS ARENILLAS	368.072,06
TOTAL IMPORTE TERRENOS	1.147.917,73

En este capítulo se ha minorado el valor del Terreno de Cortes, que ha vendido ya, y se incluye la parcerla en calle Rociera, dándole el valor de compra, menos el que hemos obtenido por la venta del terreno de Cortes.

EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES:

<i>Cuenta</i>	<i>Título</i>	<i>Valor</i>
22100000	COMPLEJO LA GRANJA	539.150,98
22100001	COMPLEJO DE LA ANDREITA	560.693,55
22100002	PISO SANTONIO MACHADO	63.106,32
22100003	RESIDENCIA GRANJA	341.494,76
22100004	EDIFICIO C/ LARGA	363.088,54
22100005	COLEGIO VALDELAGRANA	698.336,40
22100006	AMPLIACION MONTES DE OCA	196.440,65
22100007	CENTRO SALINAS	663.537,66
22100008	LA PALOMA RESID. PSCODEFICIE	330.706,49
22100009	FINCA MONTES DE OCA	348.528,47
22100010	CASA CALLE CIELOS	228.099,53
22100011	COLEGIO CONSTRUCCION EN CURSO	2.562.858,15
22100012	RESIDENCIA EN CONSTRUCCION. LACARIDAD	1.079.198,74
22100013	AMPLIACION RES. ANDREITA	183.862,03
TOTAL VALOR		8.159.102,27

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	36.663,02
EQUIPAMIENTO COLEGIO NUEVO	67.918,60
TOTAL INTALACIONES TECNICAS, MAQUINARIAS Y OTRAS	552.029,93

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

EDIFICIO	ENTIDAD	SALDO AL 31-12-2.005
PISOS A.MACHADO	BANESTO	8.185.60
COLEGIO	CAJA SANFERNANDO	139100.73
COMPLEJO LA GRANJA	CAJA SANFERNANDO	139.171,02
COLEGIO	CAJA SANFERNANDO	129.262,19
COMP. LA ANDREITA	LA CAIXA	179.786,54
COLEGIO	CAJA SANFERNANDO	140.415.53

EDIFICIO	ENTIDAD	SALDO AL 31-12-2.005
POLIGONO LAS SALINAS	CAJA SUR	411.705,32
CASA CALLE CIELOS	BANCO SANTADER C.H.	312.681,00
COLEGIO EN CONSTRUCCION	CAJA SAN FERNANDO	163.415,79
TOTAL PRESTAMOS HIPOTECARIOS		1.179.886,72

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 L/P PARA FINANCIACION DE VEHICULOS	
NISSAN 4744BGY	1.050,21
NISSAN 4745BGY	1.050,21
REN.FINANCIAC.-7276-BWJ	6.792,69
REN.FINANCIACION 1014-CBM	4.641,78
REN.FINANCIACION 8415-CLY	5.829,24
TOTAL	19.364,13

DEUDAS DE VEHICULOS ADQUIRIDOS POR LEASING	
NISSAN LEASING -7814-BXS	6.333,84
HISPAMER LEASING 6184-BWC	6.010,24
RENAULT LEASING 5950-BNS	1.453,14
RENAULT LEASING 5951-BNS	1.439,49
RENAULT LEASING 2564-BNM	1.453,14
RENAULT LEASING 2567-BNM	1.453,14
BBVA LEASING 1867-CCR	22.848,30
ACCORDIA 1852-CJK	6.376,02
ACCORDIA 8354-CJK MASTER	5.988,42
BSC H AUTOBUS 3807-CMC	99.506,26
BBVA MERCEDES 9250-CLX (48 CUOTAS)	7.042,94
BBVA MERCEDES 9252-CLX 48 CUOTAS	7.042,94
LICO R.MASTER COMBI 2634-CSN	8.724,36
LICO R.MASTER COMBI 2615-CSN	8.724,36
LICO R.MASTER COMBI 2682-CSN	8.724,36
LEASING LICO CLIO 6085-CRS	8.346,98
LEASING LICO CLIO 6157-CRT	8.346,98
LEASING LICO CLIO 4330-CRS	7.926,12
LEASING LICO MEGANE 4341-CRS	11.285,92
TOTAL	229.026,95

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 135.3853,39**

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 7.441.224,26**

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 31.12.2.005.

ENTIDAD	SALDO DISPUESTO
UNICAJA	-9.355,20
LA CAIXA.	-243,360
CAJA DE MADRID.	231989,76
CAJA SAN FERNANDO	0
TOTAL DISPUESTO	222.427,56

DEUDAS CON OTRAS ENTIDADES PARA ADQUISICION DE TERRENOS:

ENTIDAD	SALDO 31.12.2.005
IMPULSA EL PUERTO, S.L.	21.438,57

MONJAS CAPUCHINAS	79.550,27
TOTAL DEUDAS	100.988,84

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 2.005.

GARANTÍAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS

No existe ninguna partida por los conceptos citados.

INGRESOS Y GASTOS

CONSUMO DE MATERIAS PRIMAS:

CONCEPTOS	IMPORTES
Compra materias primas	826.487,00
Variación existencias	-11,979.05
TOTAL	814.507,95

CARGAS SOCIALES:

CONCEPTOS	IMPORTE
Seguridad Social	1.898.957,63
Otros gastos sociales	540.004,44
TOTAL	2.438.962,07

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	IMPORTE
VENTAS FABRICA DE LEJIAS	68.496,24
VENTAS IMPRENTA	463.552,96
VENTAS DE GRANJA	445.756,37
INGRESOS BAR-RESTAURANT	168.964,77
INGRESOS CARPINTERIA Y PINTURA	45.025,00
TOTAL VENTAS	1.191.795,34

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	
	2005	2004
D.U.E	3	3
Administrativos	4	3
Auxiliares técnicos educativos	44	46
Ayudantes	8	7
Cocineras	6	6
Coordinadores	1	2
Cuidadores/as	285	265
Director-Gerente	1	1
Educadores	28	25
Educadores sociales	16	12
Encargados	5	5
Fisioterapeutas	3	3
Jefa de Cocina	3	3
Jefas de 1ª	2	
Jefas de 2ª	3	5
Jefe de Producción	9	6
Logopedas	5	4
Médicos	2	2
Oficiales de 1ª	11	8
Oficiales de 2ª	15	13
Operarios (trab. con discapacidad)	63	68
Orientadora laboral	1	1
Profesionales oficios	20	20
Profesores de Taller	5	5
Profesores/as	25	22
Psicólogas/os	10	8
Psiquiatra	2	2
Subdirectora general	1	1
Trabajadoras /es Sociales	6	5
TOTAL EMPLEADOS	587	551

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	
		2005	2004
11104619008	CENTRO DE MAYORES	68	63
11100127403	CENTRO DE MENORES BAHIA	205	197
11101698803	RESIDENCIA DE ADULTOS	28	27
11108763130	CENTRO DE PROTECCION	15	10
11005112007	CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	64	68
11005583768	RESIDENCIA GRAV. AFECTADOS	41	41
11005686832	CENTRO OCUPACIONAL	31	26
11008006950	RESIDENCIA PSIDODEFICIENTES	19	23
11101694557	UNIDAD DE ESTANCIAS DIURNAS	29	27
11101698500	EQUIPO EN MEDIO ABIERTO	18	15
11106790895	RESIDENCIA DE MENORES	16	14
11103415905	PRESTACIONES SOCIALES	7	3
11003673373	COLEGIO EDUCACION ESPECIAL	27	25

11006689366	CENTRO DE FORMACION	16	12
TOTAL EMPLEADOS/AS		584	551

USUARIOS.-

En la siguiente tabla se expresan los distintos usuarios habidos en los distintos Centro, en el año anterior y en el 2005:

CENTRO	NUMERO DE .USUARIOS/AS	
	2005	2004
CENTRO DE MAYORES	97	97
CENTRO DE MENORES BAHIA	89	89
RESIDENCIA DE ADULTOS	67	67
CENTRO DE PROTECCION	8	2
CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	63	68
RESIDENCIA GRAV. AFECTADOS	62	58
CENTRO OCUPACIONAL	115	112
RESIDENCIA PSIDODEFICIENTES	15	15
UNIDAD DE ESTANCIAS DIURNAS	44	39
RESIDENCIA DE MENORES	12	9
COLEGIO EDUCACION ESPECIAL	92	89
TOTAL USUARIOS	664	638

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 CONSOLIDADA DE INGRESOS Y GASTOS
DE LA ASOCIACIÓN

Conceptos	2005	2004
A) GASTOS	18.194.956,32	14.323.319,97
2. Aprovisionamientos	2.306.227,99	2.026.135,15
a. Comedor y articulos de limpieza	886.457,12	809.569,15
b. Consumo de materias primas y mat.co	1.236.877,16	1.118.178,63
c. Gastos para captacion de recursos y tr	182.893,71	98.387,37
3. Gastos de personal	9.114.130,04	7.781.934,62
a. Sueldos, salarios y asimilados	7.164.171,97	6.092.991,91
b. Cargas sociales (seg.social)	1.895.957,63	1.591.207,14
c. Otros gastos sociales de personal	54.000,44	97.735,57
4. Dotaciones amortizaciones de inmoviliza d	598.312,95	398.029,09
5. Variación de existencias, provisiones e imp:	336.271,55	399.269,24
a. Variación de provisiones de existenc	-11.979,05	27.697,79
b. Var.prov./pérdidas créditos incobrab	348.250,60	371.571,45
6. Otros gastos de explotacion	1.910.875,65	1.744.419,84
a. Servicios exteriores	848.133,06	769.316,97
b. Tributos	0,00	2.106,48
c. Gastos asistenciales de los centros	1.062.742,59	790.127,09
d. Gastos de formacion	118.410,71	182.869,30
7. Gastos financieros y asimilados	149.014,06	115.132,80
a. Intereses prestamos largo plazo	53.610,89	49.819,59
b. Intereses polizas de credito	28.065,57	55.214,35
c. Descuentos sobre ventas	977,62	1.513,67
d. Intereses por descuentos de efectos	66.359,98	8.585,19
10. Provisiones para depreciacion del inmoviliza c	175.366,12	316.517,81
14. Gastos y perdidas de otros ejercicios	64.039,96	132.254,89
15. Inversiones realizadas (ver memoria)	3.545.057,72	1.409.644,53

<i>Conceptos</i>	<i>2005</i>	<i>2004</i>
B) INGRESOS	16.001.779,81	14.395.512,65
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.325.434,00	1.275.505,38
a. Ventas	1.191.795,34	1.097.511,78
b. Prestaciones de servicios	133.638,66	177.993,60
2. Otros ingresos	15.272,44	33.798,23
4. Otros ingresos de explotación	14.531.355,56	12.933.083,54
b. Subvenciones oficiales a la explotación	415.729,50	474.701,25
d. Cuotas usuarios	714.173,11	683.091,86
e. Cuotas de socios	32.635,26	22.849,06
f. Promociones para captación de recursos	150.950,26	109.284,60
g. Subvenciones oficiales a la actividad	13.217.867,43	11.643.156,77
5. Ingresos de participaciones en capital	74.659,28	54.527,87
a. Ingresos financieros	73.727,94	51.922,75
b. Descuentos sobre compras	931,34	2.605,12
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios	55.058,53	98.597,63

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO

RESOLUCION DEL PRESUPUESTO DE 2.005

Título	Gastos Presupuesto	Realizado	Pendiente	Super.
COMPRAS DESTINADAS A LA ACTIVIDAD	833.569,15	886.457,12	0,00	52.887,97
COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	920.890,00	826.487,00	94.403,00	0,00
COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS	101.850,00	100.542,10	1.307,90	0,00
GASTOS DE VEHICULOS	350.000,00	309.848,06	40.151,94	0,00
GASTOS PARA CAPTACION RECURSOS	70.000,00	152.158,60	0,00	82.158,60
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRE	32.690,00	30.735,11	1.954,89	0,00
TOTAL GRUPO	2.308.999,15	2.306.227,99	2.771,16	0,00
VARIACION DE EXISTENCIAS	0,00	-11.979,05	11.979,05	0,00
TOTAL GRUPO	0,00	-11.979,05	11.979,05	0,00
GASTOS RESIDENCIA EL ROCIO	7.500,00	5.721,19	1.778,81	0,00
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	69.145,00	53.584,64	15.560,36	0,00
REPARACIONES EDIFIC.Y MAQ	355.215,00	400.828,26	0,00	45.613,26
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPEND	8.000,00	6.014,69	1.985,31	0,00
TRANSPORTES	4.500,00	3.289,58	1.210,42	0,00
PRIMAS DE SEGUROS	51.890,00	43.842,11	8.047,89	0,00
SERV.BANCARIOS Y SIMILARES	5.920,00	6.716,49	0,00	796,49
PUBLICIDAD PROPAGANDA Y REL.PUBLIC	30.000,00	12.227,63	17.772,37	0,00
SUMINISTROS	275.820,00	272.567,54	3.252,46	0,00
OTROS SERVICIOS	52.300,00	43.340,93	8.959,07	0,00
TOTAL GRUPO	860.290,00	848.133,06	12.156,94	0,00
SUELDOS Y SALARIOS	7.325.636,05	6.778.881,97	546.754,08	0,00
PROVISIONES PARA RESPONSABILID.PERS	0,00	385.290,00	0,00	385.290,00
SEGURIDAD SOCIAL CARGO EMPRESA	1.850.431,32	1.895.957,63	0,00	45.526,31
OTROS GASTOS SOCIALES	107.509,13	54.000,44	53.508,69	0,00
TOTAL GRUPO	9.283.576,50	9.114.130,04	169.446,46	0,00
GASTOS ASIST. BAHIA	527.666,58	581.701,05	0,00	54.034,47
GASTOS ASISTENCIALES RESIDENCIAS	124.338,00	166.874,09	0,00	42.536,09
GASTOS ASIST.C.OcupACIONAL	39.074,47	49.075,49	0,00	10.001,02
GASTOS ASIST.C.MAYORES	41.447,00	28.731,28	12.715,72	0,00
MATERIAL DIDACTICO COLEGIO	13.409,69	26.253,81	0,00	12.844,12
GASTOS ASIST. U.DIA	6.995,58	8.321,83	0,00	1.326,25
GASTOS EXTRAS E.M.A.	76.702,13	81.436,94	0,00	4.734,81
GASTOS DE FORMACION OCUPACIONAL	192.012,77	120.160,10	71.852,67	0,00
GASTOS ASISTENCIALES LA PALOMA	0,00	188,00	0,00	188,00
TOTAL GRUPO				
INTERESES PRESTAMOS L/PLA	52.310,00	53.610,89	0,00	1.300,89
INTERESES POLIZAS CREDITO	57.975,07	31.106,61	26.868,46	0,00
INTERESES POR DESCUENTOS DE EFECTOS	9.014,45	59.387,42	0,00	50.372,97
DESCUENTOS SOBRE VENTAS	0,00	977,62	0,00	977,62
TOTAL GRUPO	119.299,52	145.082,54	0,00	25.783,02
GTOS.O PERDIDAS EJERC.ANTERIORES	3.000,00	64.039,96	0,00	61.039,96
TOTAL GRUPO	3.000,00	64.039,96	0,00	61.039,96
AMORTIZACIONES	403.000,00	598.312,95	0,00	195.312,95
TOTAL GRUPO	403.000,00	598.312,95	0,00	195.312,95
PROVISION PARA DEPRECIACION INMOVIL	485.603,40	175.366,12	310.237,28	0,00
IMPAGADOS	190.000,00	347.842,60	0,00	157.842,60
TOTAL GRUPO	675.603,40	523.208,72	152.394,68	0,00
INVERSIONES REALIZADAS EN EL EJERCICIO	0,00	3.545.077,72		3.545.077,72
TOTAL GRUPO		3.545.077,72		3.545.077,72
Total Gastos	14.675.414,79	18.194.956,32		3.570.593,71

	Ingresos			
	Presupuesto	Realizado	Pendiente	Super.
VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.150.000,00	1.191.795,34	0,00	41.795,34
	1.150.000,00	1.191.795,34	0,00	41.795,34
OTROS INGRESOS	25.000,00	8.720,46	16.279,54	0,00
	25.000,00	8.720,46	16.279,54	0,00
CUOTAS USUARIOS	703.584,62	714.173,11	0,00	10.588,49
CUOTAS DE SOCIOS	22.849,06	32.635,26	0,00	9.786,20
PROMOCIONES PARA CAPTACION RECURSOS	109.284,60	150.890,26	0,00	41.605,66
SUBVENCIONES OFIC.A LA ACTIVIDAD	12.057.609,48	13.219.492,43	0,00	1.161.882,95
	12.893.327,76	14.117.191,06	0,00	1.223.863,30
SUBVENCION OFICIALES A LA EXPLOTACI	396.087,03	415.729,50	0,00	19.642,47
	396.087,03	415.729,50	0,00	19.642,47
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIO	175.000,00	133.638,66	41.361,34	0,00
	175.000,00	133.638,66	41.361,34	0,00
INGRESOS FINANCIEROS	30.000,00	73.727,95	0,00	43.727,95
DESCUENTOS SOBRE COMPRAS	3.000,00	931,34	2.068,66	0,00
	33.000,00	74.659,29	0,00	41.659,29
INGRESOS O BENEF.DE EJERC.ANTERIORE	3.000,00	55.058,53	0,00	52.058,53
	3.000,00	55.058,53	0,00	52.058,53
Total Ingresos	14.675.414,79	15.996.792,84	0,00	1.321.378,05

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

DEBE		
Concepto	2005	2004
A) GASTOS	128.150,61	82.546,94
1. Materias primas construccion	11.060,60	8.349,68
2. Otras materias primas	785,03	12.481,13
3. Nominas de personal	84.618,41	43.711,85
4. Seguridad Social	28.853,45	16.883,89
6. Transportes	1.068,41	67,60
7. Seguros	352,36	287,88
9. Impuestos	0,00	203,89
10. Gtos bancarios	189,93	129,94
19. Gastos generales	80,00	50,19
20. Trabajos de profesionales independientes	54,68	0,00
21. Gastos de vehiculos	749,52	0,00
22. Seguro vehiculo	338,22	380,89
I. BENEFICIOS	0,00	653,72

HABER		
Concepto	2005	2004
B) INGRESOS	111.961,88	83.200,66
1. Ingresos por ventas y servicios	111.958,53	61.276,88
2. Ingresos otras ventas	0,00	10.329,50
3. Ingresos de ejercicios anteriores	0,00	11.593,05
4. Ingresos financieros	3,35	1,23
I. PERDIDAS	16.188,73	0,00

PRESUPUESTOS PARA EL EJERCICIO 2006

Gastos	
Título de la cuenta	Presupuesto
COMPRAS DESTINADAS A LA ACTIVIDAD	930.779,98
COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS	450.633,45
COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS	96.750,99
GASTOS DE VEHICULOS	177.000,00
GASTOS PARA CAPTACION RECURSOS	159.766,54
TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRE	37.521,86
TOTAL GRUPO	1.852.452,82
VARIACION DE EXISTENCIAS	25.751,77
TOTAL GRUPO	25.751,77
GASTOS RESIDENCIA EL ROCIO	6.865,43
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	56.263,87
REPARACIONES EDIFIC.Y MAQ	463.198,03
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPEND	6.315,43
TRANSPORTES	3.454,06
PRIMAS DE SEGUROS	46.769,25
SERV.BANCARIOS Y SIMILARES	7.537,36
PUBLICIDAD PROPAGANDA Y REL.PUBLIC	12.839,01
SUMINISTROS	286.196,02
OTROS SERVICIOS	45.507,97
TOTAL GRUPO	934.946,43
SUELDOS Y SALARIOS	7.600.224,13
PROVISIONES PARA RESPONSABILID.PERS	443.083,50
SEGURIDAD SOCIAL CARGO EMPRESA	2.125.017,51
OTROS GASTOS SOCIALES	70.200,57
TOTAL GRUPO	10.238.525,71
GASTOS ASIST. BAHIA	610.786,11
GASTOS ASISTENCIALES RESIDENCIAS	175.217,81
GASTOS ASIST.C.OcupACIONAL	51.529,26
GASTOS ASIST.C.MAYORES	30.167,84
MATERIAL DIDACTICO COLEGIO	27.565,80
GASTOS ASIST. U.DIA	8.737,93
GASTOS EXTRAS E.M.A.	85.508,79
GASTOS DE FORMACION OCUPACIONAL	100.000,00
GASTOS ASISTENCIALES LA PALOMA	16.145,00
TOTAL GRUPO	1.105.658,54

Título de la cuenta	Gastos	Presupuesto
INTERESES PRESTAMOS I/PLA		93.969,98
INTERESES POLIZAS CREDITO		29.469,34
INTERESES POR DESCUENTOS DE EFECTOS		69.677,97
DESCUENTOS SOBRE VENTAS		1.026,50
TOTAL GRUPO		194.143,79
G.T.S.O PERDIDAS EJERC.ANTERIORES		67.241,96
TOTAL GRUPO		67.241,96
AMORTIZACIONES		1.387.478,60
TOTAL GRUPO		1.387.478,60
PROVISION PARA DEPRECIACION INMOVIL IMPAGADOS		184.134,43 365.663,17
TOTAL GRUPO		3.459.238,72
TOTAL GASTOS		16.355.997,22

Ingresos	
Título de la cuenta	<i>Presupuesto</i>
VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS	1.204.108,86
TOTAL GRUPO	1.204.108,86
OTROS INGRESOS	15.684,91
TOTAL GRUPO	15.684,91
CUOTAS USUARIOS	739.169,19
CUOTAS DE SOCIOS	33.777,49
PROMOCIONES PARA CAPTACION RECURSOS	108.818,10
SUBVENCIONES OFC.A LA ACTIVIDAD	13.614.403,45
TOTAL GRUPO	14.496.168,23
SUBVENCION OFICIALES A LA EXPLOTACION	428.201,38
TOTAL GRUPO	428.201,38
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	110.700,00
TOTAL GRUPO	110.700,00
INGRESOS FINANCIEROS	75.202,50
DESCUENTOS SOBRE COMPRAS	931,34
TOTAL GRUPO	76.133,84
INGRESOS O BENEF.DE EJERC.ANTERIORE	25.000,00
TOTAL GRUPO	25.000,00
TOTAL INGRESOS	16.355.997,22

PRESUPUESTO 2.006. PRESTACIONES SOCIALES
SALINAS BLANCAS

Gastos	
Título	Presupuesto
MATERIAS PRIMAS CONSTRUCCION	10.000,00
COMPRAS DE OTRAS MATERIAS PRIMAS	1.000,00
GASTOS GENERALES	100,00
CA-5359-AP	850,00
REPARACION CA-5359-AP	300,00
TRABAJO PROFESIONALES INDEPENDIENTES	60,00
TRANSPORTES	1.000,00
SEGURO CONSTRUCCION	400,00
SEGURO CA-5359-AP	350,00
GASOLINA 5359-AP	100,00
OTROS TRIBUTOS	100,00
NOMINAS DE PERSONAL	85.000,00
SEGURIDAD SOCIAL	30.000,00
GASTOS BANCARIOS	200,00
TOTAL GASTOS	129.460,00

Ingresos	
Título	Presupuesto
INGRESOS CARPINTERIA	25.000,00
INGRESOS POR REPARACIONES EDIFICIOS	104.460,00
TOTAL INGRESOS	129.460,00