



## INDICE:

1.ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.	4
2.BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES	4
3. APLICACION DE LOS RESULTADOS	4
4.NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.	5
5. INMOVILIZACIONES MATERIALES	5
6.INVERSIONES INMOBILIARIAS.	5
7. INMOVILIZACIONES INTANGIBLES.	5
8.ARRENDAMIENTO Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES.	5
9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS.	5
INGRESOS POR SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACION.	5
DEUDAS.-	5
10.EXISTENCIAS.	5
11. MONEDA EXTRANJERA.	5
12 SITUACION FISCAL.	6
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES.	6
OTRA INFORMACION FISCAL.	6
13. INGRESOS Y GASTOS.	6
14. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.	6
PROVISIONES PARA PENSIONES.	6
OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO.	6
15.INFORMACION SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.	6
16 RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO DEL PERSONAL.	6
17 TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DEL PATRIMONIO.	6
18. SUBVENCIONES, DONATIVOS Y LEGADOS.	6
19.COMBINACION DE NEGOCIOS.	7
20.NEGOCIOS CONJUNTOS.	7
21.ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS.	7
22.HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.	7
23.OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.	7
24.OTRA INFORMACION.	7
REMUNERACIÓN DE LOS PATRONOS:	7
PERSONAL.	7
25. INFORMACION SEGMENTADA	7
CUENTAS ANUALES.	8
BALANCE DE SITUACION.	9
CUENTA DE RESULTADOS.	10

<b>SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO 2009.</b>	<b>11</b>
<b>PRESUPUESTOS 2010.</b>	<b>12</b>
<b>ESTADO DE FLUJOS FINANCIEROS.</b>	<b>13</b>
<b>ESTADO DE FLUJOS DE INMOVILIZADO</b>	<b>13</b>

## **1.ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.**

La FUNDACION TUTELAR AFANAS BAHIA DE CADIZ, de El Puerto y Bahía , se constituyó como Fundación Tutelar, siendo una organización fundacional, sin animo de lucro, cuyo patrimonio esta afectado de modo duradero, por voluntad de sus creadores a la realización de los fines de interés general que se especifican en sus estatutos.

Esta inscrita en el Registro de Fundaciones de Andalucía, tiene personalidad jurídica propia, pudiendo realizar todos aquellos actos que sean precisos para el cumplimiento de sus fines, con sujeción a lo establecido en e ordenamiento juridico.

### **Se trata de una Fundacion sin fin de lucro.**

Su domicilio fiscal está situado en El Puerto de Santa María, Polígono Industrial Las Salinas, calle Embalse, s/n.

Sus oficinas se encuentran en domicilio citado anteriormente.

**Los fines de interés general de la Fundación son la protección de las personas que no dispongan de plenas facultades para regir su vida y administrar su patrimonio y muy especialmente de aquellas que sufren deficiencia mental, así como de las personas menores que se encuentren sometidas a procesos judiciales en los Juzgados de Menores.**

Se redacta la siguiente memoria teniendo en cuenta lo dictado por Plan General de Contabilidad de publicado por Real Decreto 19884 de 16 de Noviembre de 2007, publicado en el Boletín Oficial del Estado de 20 de Noviembre del mismo año, como suplemento al numero 278 del citado Boletín Oficial del Estado.

## **2.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 2.009, según la estructura establecida en el Plan General de Contabilidad (versión para Entidades sin animo de lucro), comparándolas con las del 2.008.

### **d) Elementos recogidos en varias partidas:**

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

## **3. APLICACION DE LOS RESULTADOS**

En cumplimiento de lo dispuesto en la ley, el 70% de los recursos obtenidos, se destinaron durante el año 2010 a la realización de programas, que colaboren a la consecución de los fines de la Fundación.

#### **4.NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.**

La Fundación no tiene bienes que sean objetos de registro y valoración, pues solo posee la inversión de seis mil euros, que se encuentran impuestos a plazo fijo, en cumplimiento de las instrucciones dadas por la Consejería de Igualdad y Bienestar Social de la Junta de Andalucía.

Por tanto no existen criterios contables sobre este capítulo.

#### **5. INMOVILIZACIONES MATERIALES**

La Fundación no tiene ninguna inmovilización material.

#### **6.INVERSIONES INMOBILIARIAS.**

No se han realizado ninguna de estas operaciones.

#### **7. INMOVILIZACIONES INTANGIBLES.**

No existen.

#### **8.ARRENDAMIENTO Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES.**

No se han realizado operaciones de este tipo.

#### **9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS.**

Como se ha expresado anteriormente la Fundación tiene una imposición a plazo fijo de seis euros, en una oficina de la Caixa.

#### **INGRESOS POR SUBVENCIONES DE LA ADMINISTRACION.**

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

Este capítulo es el más importante de las cuentas ya que al tratarse de una **Fundación con fines eminentemente sociales** la mayor parte de sus ingresos, y por tanto de su financiación, procede de subvenciones oficiales.

Las subvenciones recibidas se encuentran reflejadas en la Cuenta de Resultados.

#### **DEUDAS.-**

LA FUNDACION no tiene más deudas, a final del ejercicio que las lógicas de Seguridad Social, del mes anterior y con Hacienda del I.R.P.F. retenido a los empleados y que se liquidan en el mes de Enero.

Cuentas que son precisas para la actividad normal de la Asociación.

#### **10.EXISTENCIAS.**

No existen.

#### **11. MONEDA EXTRANJERA.**

No existen conceptos que comentar sobre este capítulo.

## **12 SITUACION FISCAL.**

### **IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES.**

Dada las características de la FUNDACION, está exenta del impuesto de sociedades.

### **OTRA INFORMACION 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 2.009.

## **13. INGRESOS Y GASTOS.**

En capítulos siguientes se detalla la cuenta de Resultados.

## **14. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.**

### **PROVISIONES PARA PENSIONES.**

No existen.

### **OTRAS PROVISIONES DEL GRUPO.**

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

## **15.INFORMACION SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.**

Todas las actividades de la Fundación tienen muy en cuenta el medio ambiente, cumpliéndose toda la legislación que hay al respecto.

## **16 RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO DEL PERSONAL.**

No se realizan este tipo de operaciones.

## **17 TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INSTRUMENTOS DEL PATRIMONIO.**

No existe este tipo de operaciones.

## **18. SUBVENCIONES, DONATIVOS Y LEGADOS.**

Todos los ingresos, entre los que se encuentran las subvenciones están reflejados en la cuenta de Resultados.

**19.COMBINACION DE NEGOCIOS.**

No se han realizado estas operaciones-

**20.NEGOCIOS CONJUNTOS.**

No se han realizado negocios conjuntos con ninguna otra empresa.

**21.ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS.**

No se han realizados operaciones no corrientes para venta u otras operaciones.

**22.HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.**

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

**23.OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.**

No existen operaciones vinculadas con otras partes.

**24.OTRA INFORMACION.**

**REMUNERACIÓN DE LOS PATRONOS:**

Según los Estatutos de la Fundación el desempeño del puesto de patrono, es con carácter altruista. Por tanto los miembros del Patronato **no perciben ninguna remuneración por sus cargos.**

**PERSONAL.**

La Fundación cuenta con una Trabajadora Social.

**25. INFORMACION SEGMENTADA**

Al tratarse de una Fundación sin ánimo de lucro, no se producen repartos de beneficios, quedando estos en depósito para dedicarlos exclusivamente al cumplimiento de los fines de la Fundación.

# CUENTAS ANUALES.

**BALANCE DE SITUACION.**

<b>ACTIVO</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>A) ACTIVO</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.186,21</b>
<b>ACTIVO</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.186,21</b>
Hacienda Publica deudora	0,00	48,01
Apuntes pendientes de justificar	-172,03	26.822,20
Cuentas con empresas del grupo	6.467,01	0,00
Subvenciones pendientes de cobro	53.507,06	0,00
Partidas pendientes de aplicación		80,69
Tesoreria	25.466,60	31.235,31
Imposicion a plazo fijo	6.000,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.186,21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.186,21</b>
<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>		
<b>Concepto</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>B) PASIVO</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.057,63</b>
<b>PASIVO</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.057,63</b>
Fondo Social	6.000,00	6.000,00
Resultados de ejercicios anteriores	51.639,53	23.277,21
Resultados del ejercicio	-7.591,43	28.362,32
Subvenciones para ejercicios siguientes	31.793,10	
Proveedores	9.000,00	101,19
Hacienda acreedora IRPF profesionales	-48,01	
Partidas pendientes de aplicación		80,57
Seguridad social acreedora	475,45	364,92
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.186,21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>91.268,64</b>	<b>58.186,21</b>

**CUENTA DE RESULTADOS.**

		<i>Concepto</i>	
<b>A) RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD</b>			<b>-7.591,43</b>
<b>1. INGRESOS</b>			<b>52.121,84</b>
a.	Subvenciones	52.118,29	
b.	Ingresos financieros	3,55	
<b>2. GASTOS</b>			<b>-59.713,27</b>
a.	Trabajos realizados por otras empresa	-182,82	
b.	Servicios de profesionales independier	-1.018,09	
e.	Seguros	-711,83	
c.	Servicios bancarios y similares	-174,37	
d.	Otros servicios	-9.301,00	
e.	Sueldos y salarios	-12.423,06	
f.	Seguridad Social	-3.783,81	
g.	Gastos ejercicios anteriores	-32.118,29	
<b>I. RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			<b>-7.591,43</b>

**SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO 2009.**

<b>Título</b>	<b>Gastos</b>					
	<b>Presupuesto</b>	<b>Realizado</b>	<b>Pendiente</b>	<b>%</b>	<b>Superado</b>	<b>%</b>
<b>GASTOS DE GESTORIAS</b>	0,00	182,82	0,00	0,00	182,82	100,00
<b>SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.</b>	1.500,00	1.018,09	481,91	32,13	0,00	0,00
<b>PRIMAS DE SEGUROS</b>	0,00	711,83	0,00	0,00	711,83	100,00
<b>SERVICIOS BANCARIOS LA CAIXA</b>	125,00	174,37	0,00	0,00	49,37	39,50
<b>ELECTRICIDAD</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AGUA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TELEFONO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MATERIAL DE OFICINA</b>	500,00	9.000,00	0,00	0,00	8.500,00	1.700,00
<b>CUOTAS ASOCIACION FUND.ANDALUZAS</b>	325,00	301,00	24,00	7,38	0,00	0,00
<b>DIETAS Y GASTOS DE VIAJE</b>	300,00	0,00	300,00	100,00	0,00	0,00
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	17.000,00	12.423,06	4.576,94	26,92	0,00	0,00
<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	3.600,00	3.783,81	0,00	0,00	183,81	5,11
<b>GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	0,00	32.118,29				
<b>Total Gastos</b>	<b>23.350,00</b>	<b>59.713,27</b>				

  

<b>Título</b>	<b>Gastos</b>			<b>Ingresos</b>		
	<b>Presupuesto</b>	<b>Realizado</b>	<b>Pendiente</b>	<b>%</b>	<b>Superado</b>	<b>%</b>
<b>SUBV.PROGR.DELEG. IGUALDAD</b>	23.290,00	20.000,00	3.290,00	14,13	0,00	0,00
<b>SUBV. AFANAS</b>	0,00	32.118,29				
<b>INGRESOS BANCARIOS LA CAIXA</b>	60,00	3,55	56,45	94,08	0,00	0,00
<b>Total Ingresos</b>	<b>23.350,00</b>	<b>52.121,84</b>				

**PRESUPUESTOS 2010.**

<b>Gastos</b>	
<b>Título</b>	<b>Presupuesto</b>
<b>GASTOS DE GESTORIAS</b>	200,00
<b>SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.</b>	1.500,00
<b>PRIMAS DE SEGUROS</b>	800,00
<b>SERVICIOS BANCARIOS LA CAIXA</b>	175,00
<b>ELECTRICIDAD</b>	50,00
<b>AGUA</b>	50,00
<b>TELEFONO</b>	50,00
<b>MATERIAL DE OFICINA</b>	1.000,00
<b>CUOTAS ASOCIACION FUND.ANDALUZAS</b>	325,00
<b>DIETAS Y GASTOS DE VIAJE</b>	300,00
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	38.904,59
<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	12.838,51
<b>GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	0,00
<b>Total Gastos</b>	<b>56.193,10</b>
<b>Ingresos</b>	
<b>Título</b>	<b>Presupuesto</b>
<b>SUBV.PROGR.DELEG. IGUALDAD</b>	20.000,00
<b>SUBVENCION AÑO ANTERIOR</b>	31.793,10
<b>SUBV. AFANAS</b>	4.396,45
<b>INGRESOS BANCARIOS LA CAIXA</b>	3,55
<b>Total Ingresos</b>	<b>56.193,10</b>

**ESTADO DE FLUJOS FINANCIEROS.**

No hay operaciones que afecten al esta de flujos financieros de la Fundación.

**ESTADO DE FLUJOS DE INMOVILIZADO**

No hay operaciones que afecten al esta de flujos financieros de la Fundación.