

Cuentas Anuales

Ejercicio 2021

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ASOCIACIÓN NUEVO FUTURO LAS PALMAS** | | | |  | **ASOCIACIÓN NUEVO FUTURO LAS PALMAS** | | | |
|  | | | |  |  | | | |
| **ACTIVO** | **Nota memoria** | **2020** | **2021** | **PASIVO** | **Nota memoria** | **2020** | **2021** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **A) ACTIVO NO CORRIENTE** |  | **353.779,81** | **459.047,98** | **A) PATRIMONIO NETO** |  | **433.167,52** | **594.941,83** |
| 1. **Inmovilizado intangible** 2. **Bienes del Patrimonio Histórico** 3. **Inmovilizado material** 4. **Inversiones inmobiliarias** 5. **Inversiones en entidades del grupo y asociadas a l/p** 6. **Inversiones financieras a l/p** 7. **Activos por impuesto diferido** | **5**  **6** | **0,00**  **0,00**  **299.569,08**  **0,00**  **54.210,73**  **0,00**  **0,00** | **0,00**  **0,00**  **404.837,25**  **0,00**  **54.210,73**  **0,00**  **0,00** | **A-1) Fondos Propios**   1. **Dotación fundacional**    1. Dotación fundacional/ Fondo social    2. (Dotación fundacional no exigida/ Fondo social no exigido) 2. **Reservas** 3. **Excedentes de ejercicios anteriores** 4. **Excedente del ejercicio**   **A-2) Ajustes por cambios de valor**  **A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos** | **7**  **7**  **7**  **7**  **9** | **357.597,52**  **46.556,70**  46.556,70  0,00  **259.911,83**  **0,00**  **51.128,99**  **0,00**  **75.570,00** | **357.541,83**  **46.556,70**  46.556,70  0,00  **311.045,48**  **0,00**  **-60,35**  **0,00**  **237.400,00** |
| **B) ACTIVO CORRIENTE** |  | **681.658,92** | **354.660,85** |
| 1. **Existencias** 2. **Usuarios y otros deudores de la actividad propia** 3. **Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar** 4. **Inversiones en entidades del grupo y asociadas a c/p** 5. **Inversiones financieras a c/p** 6. **Periodificaciones a c/p** 7. **Efevtivos y otros líquidos a cobrar** | **6**  **6** | **0,00**  **493.753,97**  **0,00**  **0,00**  **1.491,00**  **0,00**  **186.413,95** | **0,00**  **179.000,50**  **30,76**  **0,00**  **2.563,00**  **0,00**  **173.066,59** |
| **B) PASIVO NO CORRIENTE** |  | **149.055,83** | **133.392,14** |
| 1. **Provisiones a largo plazo** 2. **Deudas a largo plazo**    1. Deudas con entidades de crédito    2. Acreedores por arrendamiento financiero    3. Otras deudas a largo plazo 3. **Deudas con entidades del grupo y asociadas a l/p** 4. **Pasivos por impuesto diferido** 5. **Periodificaciones a largo plazo** | **6** | **0,00**  **149.055,83**  135.351,67  0,00  13.704,16  **0,00**  **0,00**  **0,00** | **0,00**  **133.392,14**  121.351,67  0,00  12.040,47  **0,00**  **0,00**  **0,00** |
| **C) PASIVO CORRIENTE** |  | **453.215,38** | **85.374,86** |
| 1. **Provisiones a corto plazo** 2. **Deudas a corto plazo**    1. Deudas con entidades de crédito    2. Acreedores por arrendamiento financiero    3. Otras deudas a corto plazo   **III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a c/p**   1. **Beneficiarios - acreedores** 2. **Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar**    1. Proveedores    2. Otros acreedores   **VII. Periodificaciones a c/p** | **6**  **6** | **0,00**  **325.242,08**  322.328,24  0,00  2.913,84  **0,00**  **0,00**  **127.973,30**  6.429,60  121.543,70  **0,00** | **0,00**  **16.768,73**  13.968,73  0,00  2.800,00  **0,00**  **0,00**  **68.606,13**  1.070,00  67.536,13  **0,00** |
| **TOTAL ACTIVO** |  | **1.035.438,73** | **813.708,83** | **TOTAL PASIVO** |  | **1.035.438,73** | **813.708,83** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ASOCIACIÓN NUEVO FUTURO LAS PALMAS** | | | | |
| **CUENTA DE RESULTADOS** | | | | |
|  | | **Nota**  **memoria** | **2020** | **2021** |
|  |  |  |  |  |
|  | **A EXCEDENTE DEL EJERCICIO** |  |  |  |
|  | **1. Ingresos de la entidad por la actividad propia** | **3** | **1.462.051,28** | **2.030.261,71** |
| a) Cuotas de asociados y afiliados |  | 4.926,64 | 3.839,69 |
| b) Aportaciones de usuarios |  |  |  |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones |  | 14.140,00 | 439,00 |
| d) Subvenciones y donaciones imputados al excedente del ejercicio | **9** | 1.442.984,64 | 2.025.983,02 |
| e) Reintegro de ayudas y asignaciones |  |  |  |
| **2, Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil** |  |  |  |
| **3. Gastos por ayudas y otros** |  | **-1.369,50** | **0,00** |
| a) Ayudas monetarias |  |  | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias |  |  |  |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno |  |  |  |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados |  |  |  |
| **4. Variación exist. productos terminados y en curso** |  |  |  |
| **5. Trabajos realizados por la entidad para su activo** |  |  |  |
| **6. Aprovisionamientos** | **3.1** | **-126.060,84** | **-199.817,12** |
| **7. Otros ingresos de la actividad** |  | **495,64** | **0,00** |
| **8. Gastos de personal** | **9** | **-1.177.552,07** | **-1.684.174,93** |
| **9. Otros gastos de la actividad** | **9** | **-89.979,63** | **-121.971,13** |
| **10. Amortización del inmovilizado** | **5** | **-9.196,24** | **-13.911,55** |
| **11. Subv., donaciones y legados de capital trasp. al rtdo.** |  |  |  |
| **12. Excesos de provisiones** |  |  |  |
| **13. Otros resultados** | **9** | **0,00** | **1.244,61** |
|  | **A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD** |  | **58.388,64** | **11.631,59** |
|  | **14. Ingresos Financieros** | **9** | **414,07** | **2.024,12** |
| **15. GastosFinancieros** | **9** | **-7.673,72** | **-13.716,06** |
| **16. Variaciones de valor razonable en instrumentos fros.** |  |  |  |
| **17. Diferencias de cambio** |  |  |  |
| **18. Deterioro y resultado enajenación instrumentos fros.** |  |  |  |
|  | **A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS** |  | **-7.259,65** | **-11.691,94** |
|  | **A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)** |  | **51.128,99** | **-60,35** |
|  | **19. Impuestos sobre beneficios** |  | **0,00** | **0,00** |
|  | **A.4) VAR. PATR. NETO REC.EN EL RTDO. (A3+19)** |  | **51.128,99** | **-60,35** |
|  | 1. **Ingresos y gastos imputados al patrimonio neto** 2. **Reclasificaciones al excedente del ejercicio.** 3. **Variaciones del patrimonio neto imputados directamente** 4. **Ajustes por cambios de criterio** 5. **Ajustes por errores** 6. **Variaciones en la dotación fundacional o fondo social** 7. **Otras variaciones** |  |  |  |
|  | **I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN PATRIMONIO NETO EN EL**  **EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)** | **3** | **51.128,99** | **-60,35** |

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

**ASOCIACIÓN NUEVO FUTURO LAS PALMAS**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ESTADO ABREVIADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS** | **Nota memoria** | **2020** | **2021** |
| **A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias** |  | **51.128,99** | **-60,35** |
| **Ingr. y gastos imputados direct. al patrimonio neto**   1. **Por valoración de instrumentos financieros**    1. Activos financieros disponibles para la venta    2. Otros ingresos/gastos 2. **Por coberturas de flujos de efectivo** 3. **Subvenciones, donaciones y legados recibidos** 4. **Por ganancias y pérdidas actuariales y otros aj.** 5. **Efecto impositivo** |  | **0,00**  0,00  0,00  **0,00**  **0,00**  **0,00**  **0,00** | **0,00**  0,00  0,00  **0,00**  **0,00**  **0,00**  **0,00** |
| **B) Total ingr. y gtos. imputados direct. a patr. neto** |  | **0,00** | **0,00** |
| **Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias**   1. **Por valoración de instrumentos financieros**    1. Activos financieros disponibles para la venta    2. Otros ingresos/gastos 2. **Por coberturas de flujos de efectivo** 3. **Subvenciones, donaciones y legados recibidos** 4. **Efecto impositivo** |  | **0,00**  0,00  0,00  **0,00**  **0,00**  **0,00** | **0,00**  0,00  0,00  **0,00**  **0,00**  **0,00** |
| **C) Total transferencias a cuenta de p. y g.** |  | **0,00** | **0,00** |
| **TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B + C)** |  | **51.128,99** | **-60,35** |

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**

**ASOCIACIÓN NUEVO FUTURO LAS PALMAS**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ESTADO ABREVIADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO** | **Fondo Social** | **Rsvas. Volunt.** | **Rtdos. Ejc. Ant.** | **Subvenciones recibidas** | **Rtdo. Ejc.** | **TOTAL** |
| **SALDOS INICIALES** | **46.556,70** | **259.911,83** | **0,00** | **75.570,00** | **51.128,99** | **433.167,52** |
| **I. Total de ingresos y gastos reconocidos** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-60,35** | **-60,35** |
| **II. Operaciones con socios o propietarios** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **III. Aumentos de capital** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **IV. Otros cambios en el patrimonio neto** | **0,00** | **51.133,65** | **0,00** | **161.830,00** | **-51.128,99** | **161.834,66** |
| **SALDOS FINALES** | **46.556,70** | **311.045,48** | **0,00** | **237.400,00** | **-60,35** | **594.941,83** |

RENDICION DE CUENTAS CORRESPONDIENTES

AL EJERCICIO ECONOMICO DEL 01.01.2021 AL 31.12.2021

ASOCIACION DE HOGARES PARA NIÑOS PRIVADOS DE AMBIENTE FAMILIAR

“NUEVO FUTURO – LAS PALMAS”

C/ Lectoral Feo Ramos, 11 35001-Las Palmas de G. C. Tfno. 928-31.28.03

La Sra. Dña. Consuelo Bonny Massieu con D.N.I. número 42.800.849-B, como Secretaria de la Asociación a que se refiere la presente documentación, adjunta la rendición de cuentas correspondiente al ejercicio 2021, en cumplimiento de lo que determina el artículo 17 de la Ley 1/1.990, de 29 de Enero, de Fundaciones Canarias y certifica que el estado económico financiero ha sido aprobado por la Junta de la Asociación y refleja con fidelidad lo que figura en los libros con contabilidad de la Asociación.

La rendición de cuentas referida consta:

1.- Inventario – Balance a 31.12.2021 2.- Memoria anexa al balance.

3.- Liquidación del Presupuesto del Ejercicio 2021 4.- Presupuesto del ejercicio 2022

Las Palmas de G.C., a 11 de marzo de 2022

Consuelo Bonny Massieu

Vº Bº

La Presidenta

Isabel Bethencourt Manrique de Lara

Los precedentes INVENTARIO-BALANCE a 31.12.2021 y LIQUIDACION DEL

PRESUPUESTO DEL EJERCICIO comprenden todas las operaciones verificadas en el período de su referencia, y están conformes con los documentos que constituyen la justificación.

Las Palmas de G.C., a 11 de marzo de 2022

LA PRESIDENTA

Emmy Roca Pagés

MEMORIA ABREVIADA DEL EJERCICIO 2021

1. - Actividad de la Asociación.

La Asociación de Hogares para Niños Privados de Ambiente Familiar "Nuevo Futuro- Las Palmas" tiene como única actividad la acogida de menores, asignados por la Dirección General de Menor y la Familia, Consejería de Empleo y Asuntos Sociales del Gobierno de Canarias. Estos menores son acogidos en los Hogares-Nuevo Futuro donde, en la medida que sea posible, se les brinda un ambiente familiar.

Su domicilio social se encuentra en la calle Lectoral Feo Ramos nº 11, 35001 Las Palmas de Gran Canaria, cuyo CIF es G-35225085.

"Nuevo Futuro- Las Palmas" fue declarada Entidad de Utilidad Pública por el Ministerio del Interior, a propuesta del Gobierno de Canarias, el 26.03.93.

1. - Bases de presentación de las cuentas anuales.
   1. - Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Asociación y se presentan de acuerdo con el 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 las entidades sin fines lucrativos, mostrando la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación.

* 1. - Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

A la fecha de la elaboración de las presentas Cuentas Anuales no existe ninguna circunstancia que lleve asociado un riesgo importante para la continuidad de la entidad y que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en futuros ejercicios por.

No se han producido cambios en estimaciones contable de carácter significativo que afecten al ejercicio actual o que se espera que pueda afectar a los ejercicios futuros.

* 1. - Comparación de la información

Se incorporan a los estados financieros y memoria además las cifras del presente ejercicio las del ejercicio anterior. No se han producido cambios en criterios contables o corrección de errores que impidan la comparabilidad de las cifras de ambos ejercicios.

1. – Excedente del Ejercicio.
   1. - Análisis de las principales partidas que forman el resultado del ejercicio El detalle del importe neto de ingresos por categorías de actividades es como sigue:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Saldo al 31.12.20 | Saldo al 31.12.21 |
| Cuotas de Usuarios | 4.926,64 | 3.839,69 |
| Promociones para captación de recursos | 14.140,00 | 439,00 |
| Subvenciones Oficiales y Fundaciones | 1.411.842,64 | 2.019.729,02 |
| Donaciones | 31.142,00 | 6.254,00 |
| Ingresos por arrendamientos | 0,00 | 0,00 |
| Ingresos por servicios diversos | 495,64 | 0,00 |
| Otros ingresos financieros | 414,07 | 2.024,12 |
| Ingresos excepcionales |  | 1.244,61 |
| Ingresos por la propia actividad | 1.462.960,99 | 2.033.530,44 |

El detalle de las principales partidas de gastos es como sigue:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Saldo al 31.12.20 | Saldo al 31.12.21 |
| Gastos de personal | 1.177.552,07 | 1.684.174,93 |
| Gastos directos de Hogares y Oficina | 126.060,84 | 199.817,12 |
| Arrendamientos/ Comunidad | 3.384,66 | 3.420,35 |
| Arrendamientos vehículos/equipo | 9.406,67 | 35.003,76 |
| Reparaciones y Conservación | 9.518,89 | 10.293,77 |
| Servicios profesionales | 26.006,88 | 25.415,23 |
| Transportes | 0,00 | 0,00 |
| Seguros | 7.541,45 | 12.197,76 |
| Servicios bancarios | 4.681,22 | 3.200,47 |
| Suministros | 26.692,11 | 27.975,93 |
| Otros gastos varios hogares | 969,14 | 3.030,47 |
| Tributos | 1.327,73 | 1.433,39 |
| Ayudas monetarias | 1.369,50 | 0,00 |
| Gastos diversos | 450,88 | 0,00 |
| Intereses bancarios | 4.027,72 | 3.597,57 |
| Otros gastos financieros | 3.646,00 | 10.118,49 |
| Gastos extraordinarios | 0,00 | 0,00 |
| Amortización inmovilizado | 9.196,24 | 13.911,55 |
|  | 1.411.832,00 | 2.033.590,79 |

* 1. - Información sobre la propuesta de aplicación del excedente, La propuesta de distribución del excedente es la siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Base de reparto | 2020 | 2021 |
| Resultado del ejercicio | 51.128,99 | -60,35 |
| Remanente |  |  |
| Total | 51.128,99 | -60,35 |
| Aplicación | 2020 | 2021 |
| A reservas voluntarias | 51.128,99 |  |
| A resultados negativos de ejercicios anteriores |  | -60,35 |
| Total | 51.128,99 | -60,35 |

4. Normas de registro y valoración

1. Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

La amortización se calcula según el método lineal, al 25% para las aplicaciones informáticas.

1. Inmovilizado material

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares.

La entidad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción.

Se amortizan linealmente según su vida útil estimada y en función de los siguientes coeficientes:

|  |  |
| --- | --- |
| Concepto | % |
| Construcciones | 2 - 3 |
| Instalaciones técnicas | 10 |
| Mobiliario | 10 |
| Maquinaria, equipamientos | 10 |
| Equipos informáticos | 25 |

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la entidad, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso, se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Sociedad para sí misma.

1. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

La entidad carece de Bienes del Patrimonio Histórico.

1. Instrumentos financieros

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se consideran, por tanto, instrumentos financieros, los siguientes. La presente norma resulta de aplicación a los siguientes.

* 1. Activos financieros:
     + Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
     + Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios.
     + Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.
  2. Pasivos financieros:
     + Deudas con entidades de crédito.
     + Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios.
     + Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

1. 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 entidad 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.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

1. - Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias Los movimientos habidos en el ejercicio son los siguientes:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| INMOVILIZADO INTANGIBLE | Saldo al 31.12.20 | Altas | Bajas | Traspasos | Saldo al 31.12.21 |
| Coste |  |  |  |  |  |
| Aplicaciones informáticas | 4.133,21 |  |  |  | 4.133,21 |
| Amortización |  |  |  |  |  |
| Aplicaciones informáticas | -4.133,21 |  |  |  | -4.133,21 |
| V.N.C. | 0,00 |  |  |  | 0,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| INMOVILIZADO MATERIAL | Saldo al 31.12.20 | Altas | Bajas | Saldo al 31.12.21 |
| Coste |  |  |  |  |
| Terrenos | 151.422,33 |  |  | 151.422,33 |
| Construcciones | 147.355,86 |  |  | 147.355,86 |
| Instalaciones técnicas y maquinaria | 76.594,95 | 64.653,33 |  | 141.248,28 |
| Otras instalaciones, utillaje y mobiliario | 197.738,86 | 40.399,72 |  | 238.138,58 |
| Equipos informáticos | 34.727,58 | 11.521,87 |  | 46.249,45 |
| Otro inmovilizado | 0,00 | 2.604,80 |  | 2.604,80 |
|  | 607.839,58 | 119.179,72 |  | 727.019,30 |
| Amortización |  |  |  |  |
| Inmovilizado Material | -308.270,50 | -13.911,55 |  | -322.182,05 |
| V.N.C. | 299.569,08 | 105.268,17 |  | 404.837,25 |

1. Todo el inmovilizado está afecto a la actividad de la Asociación.
2. No se han dotado provisiones por depreciación del inmovilizado.
3. No se han realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado.
4. La totalidad de los bienes del inmovilizado inmaterial están totalmente amortizados.
5. Existen bienes de inmovilizado material totalmente amortizados por valor de 250.507’36euros.
6. – Activos y Pasivos Financieros

Los principales deudores de la entidad, que componen casi la totalidad de su activo financiero sin considerar la tesorería, al cierre del ejercicio se detallan a continuación:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020 | 2021 |
| Cabildo de G.C. Subvención dieta niño/día | 488.322,84 | 176.716,10 |
| Ayuntamiento de Las Palmas. Subvención | 4.331,13 | 0,00 |
| Fundación Mapfre Guanarteme | 0,00 | 0 |
| Fundación La Caixa y Caja Canarias | 0,00 | 0 |
| Fundación Caja Insular de Canarias - Bankia | 1.100,00 | 1.100,00 |
| Sagulpa | 0,00 | 1.162,40 |
| Varios de menor importe | 0,00 | 22 |
|  | 493.753,97 | 179.000,50 |

La deuda de Nuevo Futuro Madrid por importe de 54.210’73 euros con la entidad se corresponden con importes pagados por Nuevo Futuro Las Palmas en obras de acondicionamiento del hogar sito en el barrio de Lomo Apolinario, el cual es propiedad de Nuevo Futuro Madrid.

Se detallan a continuación los principales conceptos acreedores de la entidad, que componen la totalidad de su pasivo financiero:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020 | 2021 |
| Préstamos. Parte a largo plazo | 149.055,83 | 133.392,14 |
| Préstamos. Parte a corto plazo | 325.242,08 | 16.768,73 |
| Hacienda pública. Retenciones IRPF | 15.403,23 | 24.234,22 |
| Remuneraciones pendientes de pago | 72.840,02 | 6.540,30 |
| Seguridad Social. Cotizaciones diciembre | 33.300,45 | 36.761,61 |
| Proveedores | 6.429,60 | 1.070,00 |
|  | 602.271,21 | 218.767,00 |

1. - Fondos Propios

El Fondo Social recoge las aportaciones fundacionales, así como los excedentes que se han destinado a incrementar este fondo. Durante el periodo no se han producido aportaciones en el Fondo Social. Las reservas son de libre disposición.

1. - Situación fiscal. Impuesto sobre sociedades

La totalidad de las rentas obtenidas por la entidad están exentas de tributación por el Impuesto de Sociedades.

Impuesto General Indirecto Canario

El IGIC soportado, al no ser deducible fiscalmente, forma parte del precio de adquisición de los bienes de inversión o del circulante, así como de los servicios, que sean objeto de las operaciones grabadas por el impuesto.

1. - Ingresos y Gastos.

Las aportaciones de Organismos Oficiales y Fundaciones están integradas por las siguientes partidas:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Ingresos imputados al resultado del ejercicio | | Subvenciones y ayudas concedidas |
|  | 2020 | 2021 | 2021 |
| Cabildo de G. C. Megafonía Rastrillo | 0,00 |  |  |
| Cabildo de G.C. Subvención dieta niño/día | 1.350.535,04 | 1.924.885,64 | 2.117.785,64 |
| Cabildo de G. C. Subvención | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| Ayuntamiento de Las Palmas. Subvención | 16.033,18 |  |  |
| Gobierno de Canarias. Subvención | 0,00 | 31.867,38 | 31.867,38 |
| Ministerio de Educación. Subd. Gral. de Becas | 2.731,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pensiones Seg. Soc. (INSS) | 13.197,25 | 0,00 | 0,00 |
| Fundación Caja Insular de Canarias - Bankia | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| Fundación Mapfre Guanarteme | 17.000,04 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| Fundación La Caixa y Caja Canarias | 0,00 |  |  |
| Fundación BBVA | 6.020,00 | 31.070,00 | 31.070,00 |
| Otras entidades | 826,13 | 6.906,00 | 6.906,00 |
|  | 1.411.842,64 | 2.019.729,02 | 2.212.629,02 |

La diferencia entre los importes concedidos y los imputados al resultado del ejercicio durante 2021 se corresponde con subvenciones concedidas a la entidad que han sido periodificadas y contabilizadas en el Patrimonio Neto dado que el gasto correspondiente a esos proyectos se ejecutará en próximos ejercicios, se detallan a continuación.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020 | 2021 |
| Subvención dieta niño/día Cabildo 4 hogares | 19.450,00 | 177.000,00 |
| Subvención dieta niño/día Cabildo Casablanca III | 25.050,00 | 15.900,00 |
| Fundación BBVA | 31.070,00 | 0,00 |
| Total | 75.570,00 | 192.900,00 |

Los gastos de personal del ejercicio se desglosan según el siguiente detalle:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2020 | 2021 |
| Sueldos y Salarios | 903.949,59 | 1.302.592,82 |
| Indemnizaciones | 11.590,03 | 6.820,18 |
| Seguridad Social a cargo de la entidad | 259.987,45 | 370.511,93 |
| Otros gastos sociales | 2025 | 4.250,00 |
|  | 1.177.552,07 | 1.684.174,93 |

El número medio de empleados en el curso del ejercicio distribuido por categorías es el siguiente:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 | | | |
| HOMBRE | | MUJER | |
| CATEGORÍA | EVENTUAL | FIJO | EVENTUAL | FIJO |
| Administración |  |  |  | 3 |
| Psicóloga |  |  |  | 2 |
| Trabajadores Sociales |  |  |  | 2 |
| Director |  | 2 |  | 2 |
| Hogares | 3 | 19 | 7 | 40 |
| Centros diurnos |  |  |  | 2 |
| Mantenimiento |  | 1 |  |  |
| TOTAL | 3 | 22 | 7 | 51 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 | | | |
| HOMBRE | | MUJER | |
| CATEGORÍA | EVENTUAL | FIJO | EVENTUAL | FIJO |
| Administración |  |  |  | 3 |
| Psicóloga |  |  |  | 2 |
| Trabajadores Sociales |  |  |  | 2 |
| Director |  | 2 |  | 2 |
| Hogares | 5 | 23 | 9 | 41 |
| Centros diurnos |  |  |  | 2 |
| Mantenimiento |  | 1 |  |  |
| TOTAL | 5 | 26 | 9 | 52 |

1. – Operaciones con partes vinculadas

No se han producido transacciones con entidades vinculadas durante el ejercicio ni existen saldos con las mismas salvo las detalladas en el apartado 6.

1. – Estado de flujos de efectivo

Dado que la entidad cumple los requisitos para la elaboración de Balance, Memoria y Estado de Cambios en el Patrimonio Neto abreviados no está obligado a presentar este estado.

1. – Liquidación del presupuesto del ejercicio

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CONCEPTO | PRESUPUESTADO | GASTOS REAL | DIFERENCIA |  |
|  | 2021 | 2021 | 2021 | % |
|  |  |  |  |  |
| GASTOS PERSONAL ( A) | 1. 734. 536, 05 | 1. 684. 174, 93 | - 50. 361, 12 | 9,80% |
| Remuneración y gastos sociales | 1.270.835,05 | 1.302.592,82 | 31.757,77 | 2,50% |
| Indemnizaciones | 12.000,00 | 6.820,18 | -5.179,82 | -43,17% |
| Seguros Sociales | 441.419,76 | 370.511,93 | -70.907,83 | -16,06% |
| Otros gastos sociales | 10.281,24 | 4.250,00 | -6.031,24 | -58,66% |
|  |  |  |  |  |
| GASTOS FIJOS ( B) | 65. 683, 37 | 64. 533, 42 | - 1. 149, 95 | -2,91% |
| Alquileres y comunidades | 3.384,12 | 3.420,35 | 36,23 | 1,07% |
| Arrendamiento de vehículos y equipos | 34.579,10 | 35.003,76 | 424,66 | 1,23% |
| Amortización de inmovilizado | 13.740,49 | 13.911,55 | 171,06 | 1,24% |
| Seguros | 13.979,66 | 12.197,76 | -1.781,90 | -12,75% |
| Management |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| GASTOS VARIABLES ( C) | 292. 500, 25 | 284. 882, 44 | - 117, 81 | 24,42% |
| Formación del personal | 5.000,00 |  |  |  |
| Uniformes laborales | 2.500,00 |  |  |  |
| Alimentación | 73.348,74 | 73.778,80 | 430,06 | 0,59% |
| Productos de limpieza | 4.988,52 | 3.898,34 | -1.090,18 | -21,85% |
| Productos de higiene | 6.052,86 | 3.655,31 | -2.397,55 | -39,61% |
| Peluquería | 1.889,90 | 1.685,73 | -204,17 | -10,80% |
| Vestimenta (ropa y calzado) | 20.629,20 | 9.599,16 | -11.030,04 | -53,47% |
| Material escolar | 3.481,68 | 3.327,05 | -154,63 | -4,44% |
| Juguetes y regalos | 5.737,24 | 13.507,01 | 7.769,77 | 135,43% |
| Actividades de ocio y tiempo libre | 16.494,24 | 13.022,52 | -3.471,72 | -21,05% |
| Transporte | 8.912,82 | 8.982,40 | 69,58 | 0,78% |
| Libros, uniformes y matriculas | 953,64 | 14.400,72 | 13.447,08 | 1410,08% |
| Pagas de menores | 16.803,84 | 17.622,57 | 818,73 | 4,87% |
| Odontología | 2.545,08 | 1.297,09 | -1.247,99 | -49,04% |
| Lentes y lentillas | 2.000,00 | 434,00 | -1.566,00 | -78,30% |
| Gastos sanitarios y psicológicos | 2.490,04 | 3.705,76 | 1.215,72 | 48,82% |
| Material de oficina | 3.142,45 | 2.916,65 | -225,80 | -7,19% |
| Combustible | 6.774,18 | 6.180,71 | -593,47 | -8,76% |
| Viajes y hospedajes | 7.200,00 | 3.637,30 | -3.562,70 | -49,48% |
| Suministros (agua, luz) | 16.941,52 | 17.638,05 | 696,53 | 4,11% |
| Teléfono (fijo, móvil, Internet) | 13.367,64 | 10.382,54 | -2.985,10 | -22,33% |
| Mobiliario, decoración, lencería, etc. | 9.261,30 | 9.182,10 | -79,20 | -0,86% |
| Reparación y mantenimiento | 17.880,25 | 12.043,43 | -5.836,82 | -32,64% |
| Servicios profesionales independientes | 24.500,91 | 25.415,23 | 914,32 | 3,73% |
| Servicios bancarios | 2.080,12 | 3.200,47 | 1.120,35 | 53,86% |
| Tributos | 5.091,46 | 1.433,39 | -3.658,07 | -71,85% |
| Gasatos financieros | 1.393,26 | 13.716,06 | 12.322,80 | 884,46% |
| Otros servicios, gastos diversos | 11.039,36 | 10.220,05 | -819,31 | -7,42% |
|  |  |  |  |  |
| TOTAL GASTOS ( A+B+C) | 2. 092. 719, 67 | 2. 033. 590, 79 | - 51. 628, 88 | 11,91% |
|  |  |  |  |  |
| CONCEPTO | PRESUPUESTADO | INVERSIÓN REAL | DIFERENCIA |  |
| EQUIPAMIENTOS | 118. 296, 85 | 119. 179, 72 | 882, 87 | 100,00% |
| Equipos informáticos | 6.428,00 | 11.521,87 | 5.093,87 | 100,00% |
| Mobiliario | 19.276,77 | 40.399,72 | 21.122,95 | 100,00% |
| Maquinaria | 7.584,00 |  | -7.584,00 | 100,00% |
| Instalaciones | 75.352,41 | 64.653,33 | -10.699,08 | 100,00% |
| Otros | 9.655,67 | 2.604,80 | -7.050,87 | 100,00% |
|  |  |  |  |  |
| TOTAL EQUIPAMIENTOS | 118. 296, 85 | 119. 179, 72 | 882, 87 | 0,00% |
|  |  |  |  |  |
| TOTAL GASTOS + INVERSIONES | 2. 211. 016, 52 | 2. 152. 770, 51 | - 50. 746, 01 | 11,91% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CONCEPTO | PRESUPUESTADO | INGRESO REAL | DIFERENCIA |  |
|  | 2021 | 2021 | 2021 | % |
|  |  |  |  |  |
| CUOTAS DE SOCIOS |  |  |  |  |
| Cuotas de socios | 5.049,64 | 3.839,69 | -1.209,95 | -23,96% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| INGRESOS EVENTOS | 15.000,00 | 439,00 | -14.561,00 | -97,07% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| SUBVENCIONES OFICIALES |  |  |  |  |
| Cabildo Gran Canaria niño/día 4 hogares | 2.126.966,88 | 1.715.025,44 | -411.941,44 | -19,37% |
| Cabildo Gran Canaria niño/día Casab. III |  | 402.760,20 | 402.760,20 | 100,00% |
| Cabildo Gran Canaria Megafonía | 2.500,00 |  | -2.500,00 | -100,00% |
| Cabildo Gran Canaria Conv. Extraord. |  |  | 0,00 | 0,00% |
| Becas |  | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Gobierno de Canarias |  |  | 0,00 | 0,00% |
| Ayuntamiento LPGC | 17.000,00 |  | -17.000,00 | -100,00% |
| Fundación Mapfre Guanarteme | 17.000,00 | 17.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fundación La Caixa y Cajacanarias | 5.500,00 | 5.500,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fundación BBVA |  | 31.070,00 | 31.070,00 | 100,00% |
| Otras entidades | 6.000,00 | 6.906,00 | 906,00 | 100,00% |
| Cabildo Piso Tutelado |  | 2.500,00 | 2.500,00 | 100,00% |
| Subvención Espacio Juvenil Alt. Proyectp "Nuevas Brisas" |  | 31.867,38 | 31.867,38 | 100,00% |
|  |  |  |  |  |
| DONACIONES |  |  |  |  |
| Donaciones | 15.000,00 | 6.254,00 | -8.746,00 | -58,31% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| OTROS INGRESOS FINANCIEROS |  |  |  |  |
| Otros Ingresos financieros | 0,00 | 2.024,12 | 2.024,12 | 100,00% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| INGRESOS EXTRAORDINARIOS |  |  |  |  |
| Ingresos extraordinarios | 1.000,00 | 1.244,61 | 244,61 | 100,00% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| TOTAL | 2. 211. 016, 52 | 2. 226. 430, 44 | 15. 413, 92 | 8,44% |

Existe una diferencia de 192.900’00€ entre el total de ingresos contables del ejercicio 2021y los consignados en la liquidación del presupuesto del ejercicio 2021. Esto sucede por el siguiente motivo.

Se aplican criterios diferentes para las subvenciones de dietas recibidas del Cabildo. Mientras que contablemente se aplica el principio de devengo y correlación de ingresos y gastos, en la liquidación del presupuesto la entidad aplica el criterio de caja. En base a esto, se incluye en la liquidación del presupuesto un importe superior en 192.900’00€.

Firma de la Memoria económica por los componentes de la Junta Directiva u órganos de representación de la entidad

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Nombre y Apellidos | Cargo | Firma |
| Emmy Roca Pagés | Presidenta |  |
| Fabiola Tuya Cortés | Vicepresidenta |  |
| Consuelo Bonny Massieu | Secretaria |  |
| Juan Luis de Bethencourt y Manrique de Lara | Tesorero |  |
| Mª Carmen Bonny Miranda | Vocal |  |
| Mª Luisa Oramas Manrique de Lara | Vocal |  |
| María Ramírez Hernández | Vocal |  |
| Carlota Manrique de Lara Ojeda | Vocal |  |
| María Silva Aguilar | Vocal |  |
| Mª del Pino Marrero Hernández | Vocal |  |
| Olga Isabel Mateo Rodríguez | Vocal |  |
| Verónica del Rosario Domínguez Santana | Vocal |  |