



Auditoría y Consultoría

## INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Asamblea de ASOCIACIÓN CREANDO HUELLAS por encargo de la Junta Directiva:

### Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de ASOCIACIÓN CREANDO HUELLAS (la Entidad), que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de resultados abreviada, y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria abreviada) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

### Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas* de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.



### **Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas**

La Junta Directiva es la responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, la Junta Directiva es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la Junta Directiva tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

### **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales abreviadas.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Junta Directiva.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por la Junta Directiva, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras



## Auditoría y Consultoría

conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con la Junta Directiva de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación la Junta Directiva de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohiban revelar públicamente la cuestión.

S41 AUDITORÍA Y CONSULTORÍA, S.L.  
Nº R.O.A.C. S2468

Ana Mª de la Cruz Sánchez  
Nº R.O.A.C. 24.418  
Madrid, 28 de junio de 2023



S41 AUDITORIA Y  
CONSULTORIA, S.L.

2023 Núm. 01/23/14408

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto  
a la normativa de auditoría de cuentas  
española o internacional

**Asociación Creando Huellas**

Balance Abreviado

Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

Activo:	NOTAS MEMORIA	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE.		440.116,47	35.136,40
I. Inmovilizado intangible.		0,00	0,00
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
III. Inmovilizado material	5	433.687,28	28.837,21
IV. Inversiones inmobiliarias.		0,00	0,00
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo.	9	6.429,19	6.299,19
VII. Activos por impuesto diferido.		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE.		1.043.586,52	650.255,87
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias	4.7	270,00	1.834,19
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	2.400,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12	629.029,75	479.404,22
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo	7	0,00	0,00
VII. Periodificaciones a corto plazo	10	1.052,58	2.183,93
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	413.234,19	164.433,53
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.483.702,99	685.392,27
<b>Pasivo</b>		<b>Ejercicio 2022</b>	<b>Ejercicio 2021</b>
A) PATRIMONIO NETO		1.191.677,74	622.870,32
A-1) Fondos propios		32.078,08	31.006,36
I. Dotación fundacional/Fondo social		0,00	0,00
1. Dotación fundacional/Fondo social.		0,00	0,00
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)		0,00	0,00
II. Reservas.	3.2 y 11	31.006,36	30.305,21
III. Excedentes de ejercicios anteriores.		0,00	0,00
IV. Excedentes del ejercicio.	3.2 y 11	1.071,72	701,15
A-2) Ajustes por cambios de valor.		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	1.159.599,66	591.863,96
B) PASIVO NO CORRIENTE		224.696,97	31.505,58
I. Provisiones a largo plazo.		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo.	10	224.696,97	31.505,58
1. Deudas con entidades de crédito.		224.696,97	30.862,58
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		0,00	0,00
3. Otras deudas a largo plazo		0,00	643,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido.		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		67.328,28	31.016,37
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo	10	36.496,52	12.622,59
2. Deudas con entidades de crédito		34.545,66	12.183,44
3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		1.950,86	439,15
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Beneficiarios-Acreedores		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10 y 12	30.831,76	18.393,78
1. Proveedores		-32,70	554,60
2. Otros acreedores		30.864,46	17.839,18
VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO. (A+B+C)		1.483.702,99	685.392,27

**Asociación Creando Huellas**  
 Cuenta de Resultados Abreviada  
 Ejercicio: 2022, Periodo: Enero-Diciembre (Euros)

(Debe) Haber	NOTAS MEMORIA	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A) Excedente del ejercicio		1.071,72	701,15
1. Ingresos de la actividad propia		856.822,53	598.863,11
a) Cuotas de asociados y afiliados		0,00	0,00
b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	13	4.213,45	4.428,48
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	3 y 14	852.609,08	594.434,63
e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	3 y 13	111.726,75	130.657,17
3. Gastos por ayudas y otros	3 y 13	-85.346,27	-90.905,90
a) Ayudas monetarias		-85.346,27	-76.968,81
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	-13.937,09
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
6. Aprovisionamientos	13	-29.382,48	-19.814,09
7. Otros ingresos de la actividad	13	453,38	18,39
8. Gastos de personal	3 y 13	-616.353,21	-466.427,79
9. Otros gastos de la actividad	3 y 13	-227.242,97	-143.355,74
10. Amortización del inmovilizado	3 y 13	-8.084,18	-7.776,35
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	14	2.614,66	2.000,00
12. Exceso de provisiones		0,00	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (A1+A2+A3+A4+A5+A6+A7+A8+A9+A10+A11+A12+A13)		5.208,21	3.258,80
14. Ingresos financieros		3,11	93,54
15. Gastos financieros	13	-4.139,60	-2.651,19
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (A14+A15+A16+A17+A18)		-4.136,49	-2.557,65
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 +A.2)		1.071,72	701,15
19. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+A19)		1.071,72	701,15
B) Ingreso y gastos imputados directamente al patrimonio neto	14	0,00	0,00
1. Subvenciones recibidas		1.422.959,44	832.679,77
2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
4. Efecto impositivo		0,00	0,00
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		1.422.959,44	832.679,77
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio	14	0,00	0,00
1. Subvenciones recibidas		-855.223,74	-456.418,83
2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
4. Efecto impositivo		0,00	0,00
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (C1+C2+C3+C4)		-855.223,74	-456.418,83
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (		567.735,70	376.260,94
E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	0,00
F) Ajustes por errores		0,00	0,00
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		0,00	0,00
H) Otras variaciones		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO( A.4+D+E+F+G+H)		568.807,42	376.962,09

# MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA – EJERCICIO 2022

ASOCIACION Creando Huellas	FIRMAS
NIF G86067659	
UNIDAD MONETARIA EURO	

## 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

La Asociación Creando Huellas es una asociación sin ánimo de lucro, inscrita en el en el Registro Nacional de Asociaciones del Ministerio del Interior con el número 616203. Tiene su sede en Calle Peña Ubiña 3, Loc. 3.2. – 28053 Madrid. Realiza sus actividades con participantes en los locales que también tiene alquilados en la Calle Marismas 37, Loc. 28038 Madrid y en la Calle Lozano 15, Loc. 28053 Madrid. Además, gestiona 4 viviendas de inserción socio residencial para jóvenes en situación de sinhogarismo. En 2022 la entidad registró una nueva delegación en Mérida (Badajoz) en la Calle Juan Dávalos y Altamirano 9, Loc. – 06800 Mérida.

Está registrada en el Registro Nacional de Asociaciones del Ministerio del Interior con fecha 11 de Septiembre de 2018.

Nuestra entidad es una asociación independiente, aconfesional, apartidista y sin ánimo de lucro que desarrolla su intervención socioeducativa priorizando su trabajo con los adolescentes y jóvenes en situación de vulnerabilidad social.

Trabajando de forma coordinada con otros agentes sociales para mejorar la eficacia del trabajo realizado con cada participante tanto a nivel individual como grupal o familiar.

La Asociación no reparte entre sus socios los excedente positivos que eventualmente pudieran obtener, las cuales se destinan exclusivamente al cumplimiento de sus fines. Los miembros de su Junta Directiva desempeñan gratuitamente sus cargos.

Las actividades realizadas durante 2022 han sido:

**PROYECTO 1: "Caixa Proinfancia"**

El objetivo de este proyecto ha sido “Integrar a niños, niñas y adolescentes en situación de exclusión social a través de la educación y el tiempo libre.

El 100% de los participantes provienen de familias en vulnerabilidad social con fracaso escolar y con una autoestima muy baja en lo relacionado con el ámbito académico. Este proyecto se realiza bajo la forma de convenio con la Fundación La Caixa, se va a ejecutar desde enero a diciembre de 2023. El convenio acordado para ese curso es de 104.000,00. Las actividades desarrolladas han sido:

- Refuerzo Escolar: Se han impartido clases de refuerzo escolar con 55 menores entre los 6 y los 17 años. Se han impartido clases individuales para mejorar el rendimiento. En las sesiones se han trabajado aspectos individuales de desarrollo personal. Los resultados académicos han mejorado en la mayoría de los casos y su eficacia a la hora de estudiar también. La valoración de satisfacción de las personas participantes ha sido de 10 sobre 10.
- Actividades de Ocio: Se han desarrollado un total de 49 sesiones de ocio y tiempo libre de 4h con 50 menores en situación de exclusión social. Se han trabajado aspectos transversales como la igualdad, lgtbiq+fobia, tolerancia, multiculturalidad y el medio ambiente. La valoración de las personas participantes ha sido de 10 sobre 10.
- Campamentos y Colonias Urbanas: Se han desarrollado actividades de colonias urbanas durante 4 semanas en verano de 2022 con 30 participantes y un campamento de 15 días durante la segunda quincena de Julio con 30 menores.

La valoración del proyecto ha sido muy positiva ya que se han alcanzado todos los objetivos planeados en un principio, este proyecto es continuación del proyecto comenzado en 2020, en octubre de 2020 la entidad pasó a formar parte del programa Caixa Proinfancia como entidad prestadora de servicios, anteriormente realizó las mismas actividades como subcontratada de la Coordinadora Infantil y Juvenil de Tiempo Libre de Vallecas.

#### **PROYECTO 2: “Huellas para el futuro”**

Este proyecto ha nacido de la necesidad real de nuestros jóvenes de más de 18 años que llevan acumulando conflictos dentro de la unidad familiar y para los que la vivienda se ha convertido en una moneda de cambio, presión y chantaje.

El objetivo es facilitar la incorporación social de jóvenes entre los 18 y 30 años que se encuentran en situación de calle y que no tienen una red social de apoyo. Se realiza un acompañamiento en su transición a la vida adulta y se facilitan las gestiones diarias relacionadas con empleo, vivienda, sanidad, documentación y trámites administrativos. Ha sido financiado por el Ayto., de Madrid por 10.000€

#### **PROYECTO 3: Programa de Inserción Socio Laboral (UTIL) de la Comunidad de Madrid.**

Desarrollo de itinerarios de inserción individual sociolaborales con un total de 92 personas desde enero hasta junio de 2022. El importe de la subvención del proyecto

ha sido de 48.000,00€ y ha sido financiado en su totalidad por la Comunidad de Madrid. Se han conseguido 73 incorporaciones al mercado de trabajo de las cuales 57 han sido definitivas.

**PROYECTO 4: "Creando Huellas para el Futuro"**

Con la colaboración de la JMD Retiro se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo mejorar la integración de jóvenes en situación de exclusión en el Distrito de Retiro (Madrid). Ha contado con un total de 40 participantes en el campamento de verano que la entidad ha desarrollado durante 2022 en Cantabria.

**PROYECTO 5: "Descubriendo Caminos: Intervenc. social y atención integral personas vulnerabilidad en C.A.M."**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de IRPF 2021 para ejecutar en 2022 se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo mejorar la integración personas en situación de vulnerabilidad. Ha contado con un total de 86 participantes directos y 258 indirectos. Este proyecto ha desarrollado las siguientes actividades:

- Entrevista Inicial
- Intervención Social Integral
- Espacio de convivencia CIEN PIES
- Seguimiento y Evaluación

La valoración de las personas participantes ha sido muy positiva. Se han alcanzado los objetivos inicialmente planteados.

**PROYECTO 6: "CREANDO HUELLAS PARA EL FUTURO: Intervención socioeducativa con menores en situación de exclusión social en C.A.M."**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de IRPF 2021 para ejecutar en 2022 se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo mejorar la integración personas en situación de vulnerabilidad. Ha contado con un total de 75 participantes directos y 225 indirectos. Este proyecto ha desarrollado las siguientes actividades:

- Entrevista Inicial
- Intervención Socioeducativa
- Ocio y Tiempo Libre
- Actividades en periodos vacacionales
- Seguimiento y Evaluación

La valoración de las personas participantes ha sido muy positiva. Se han alcanzado los objetivos inicialmente planificados.

**PROYECTO 7: "CONSTRUYENDO NUESTRO FUTURO: Intervención sociolaboral con población juvenil en la Comunidad de Madrid"**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de IRPF 2021 para ejecutar en 2022 se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo facilitar la incorporación al mercado laboral, al sistema educativo y a la formación de jóvenes

entre los 16 y 30 años que se encuentren en situación de desempleo, que no se hayan integrado en el sistema educativo o que se hayan inscrito en Garantía Juvenil, prestando especial atención a jóvenes en situación de exclusión social. Ha contado con un total de 65 participantes directos y 195 indirectos. Este proyecto ha desarrollado las siguientes actividades:

- Difusión del Proyecto
- Selección y acogida de participantes
- Diagnóstico inicial y elaboración de itinerarios
- Actividades de desarrollo personal y empleabilidad
- Actividades de inserción laboral
- Seguimiento y Evaluación

La valoración de las personas participantes ha sido muy positiva. Se han alcanzado los objetivos inicialmente planificados.

#### **PROYECTO 8: "Descubriendo un camino hacia el futuro"**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de RMI 2022 se ha desarrollado este proyecto para realizar una intervención social con familias en situación de vulnerabilidad social, especialmente con aquellas que son beneficiarias de la RMI. Ha contado con 65 participantes. La evaluación ha sido muy positiva. Se han desarrollado las siguientes actividades:

- Valoración inicial de necesidades
- Información, orientación y asesoramiento
- Habilidades Sociales
- BAE
- BAE con NN.TT
- Seguimiento y apoyo en la búsqueda de empleo
- Seguimiento de procesos de inserción
- Prácticas en empresas
- Otras actividades

#### **PROYECTO 9: "AYUDAS SOCIALES MADRID 2022"**

Con la colaboración de la convocatoria de la Fundación La Caixa, se ha desarrollado este proyecto que es continuidad del desarrollado en 2021. En esta edición ha cambiado la configuración de las ayudas pero hemos conseguido volver a ser beneficiarios de la convocatoria.

#### **PROYECTO 10: "Refugi Ad Hoc"**

Gracias a la convocatoria 2021 de Población Vulnerable de la Comunidad de Madrid para ejecutar en 2022, hemos desarrollado un proyecto de atención integral (social, empleo, jurídico y psicológica) para personas solicitantes de protección internacional residentes en la Comunidad de Madrid, ha contado con 98 participantes. El resultado ha sido muy positivo ya que las personas participantes lo han calificado por encima de 4 sobre 5.

#### **PROYECTO 11: "Digitalizando el camino"**

Se trata de un proyecto de la Comunidad de Madrid, financiado por la Unión Europea-Next Generation EU, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y

Resiliencia con fondos gestionados por la Comunidad de Madrid. Este proyecto ha permitido que la entidad comience su proceso de digitalización centrandose su desarrollo en la adquisición de equipos informáticos de última generación, elaboración de una web 2.0 mucho más ágil y accesible, creación de un área personal y adaptación de los módulos de trabajo de SinergiaCRM que la entidad utiliza para el almacenamiento, tratamiento y estudio de datos de los casos con los que trabajamos. Este proyecto se desarrollará durante 2022 y 2023. La subvención concedida asciende a 50.000€.

**PROYECTO 12: "Integr Ad Hoc para combatir los delitos de odio"**

Se ha recibido una subvención del M<sup>a</sup> de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones para el desarrollo de un proyecto en 2022 para combatir los delitos de odio. El proyecto contempla un acompañamiento integral a las víctimas a nivel legal, social y psicológico. Se ha desarrollado a nivel estatal con sedes en Mérida y Madrid.

## **2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:**

### **2.1 IMAGEN FIEL**

Las cuentas anuales adjuntadas han sido formuladas por el órgano de gobierno de la asociación, y obtenidas de los registros contables de la entidad a 31 de diciembre de 2022 y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos, acogidos a la legislación en vigor, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la asociación.

Las cuentas anuales han sido formuladas por la Junta Directiva con fecha 29/03/2023.

### **2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS**

Para mostrar la imagen fiel, no ha habido razones excepcionales que justifiquen la falta de aplicación de algún principio contable obligatorio ni se han aplicado otros principios contables no obligatorios.

### **2.3 ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE**

No ha habido cambios significativos en la estimación contable que pueda afectar al ejercicio actual o futuros. Según la Dirección, no existen incertidumbres importantes sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

Las cuentas anuales se han elaborado con base en el principio de empresa en funcionamiento.

### **2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN**

No se ha modificado la estructura del balance y de la cuenta de resultados respecto al ejercicio anterior por lo que no existe razón alguna que impida la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente. El ejercicio económico con el que se comparan las cuentas anuales de este documento es el del año 2021.

## 2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

No existen elementos patrimoniales del activo o del pasivo que figuren en más de una partida del balance.

## 2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

No existen ajustes por cambios en criterios contables en el ejercicio.

## 2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

No existen.

# 3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

## 3.1 ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS QUE FORMAN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Los Ingresos de 2022 han sido 971.620,43 € repartidos de la siguiente forma:

705	PRESTACIONES DE SERVICIOS	111.726,75 €
723	INGRESOS DE PATROCINADORES Y COLABORACIONES	4.213,45 €
740	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEG. A LA EXP	829.863,51 €
746	SUBVENCIONES, DONAC. Y LEG. DE CAP. TRAN	2.614,66 €
747	OTRAS SUBVENCIONES, DON.LEG.TRANSF. RESU	22.745,57 €
759	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	280,00 €
769	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	3,11 €
778	INGRESOS EXCEPCIONALES	173,38 €
	<b>TOTAL</b>	<b>971.620,43 €</b>

Los Gastos de 2022 han sido 970.548,71€ € repartidos de la siguiente forma:

600	COMPRAS DE MERCADERÍAS	29.395,83 €
608	DEVOL. DE COMPRAS Y OPERAC. SIMILARES	4,60 €
609	RAPPELS POR COMPRA	-17,95 €
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	43.364,37 €
622	REPARACIONES Y CON ERV CIÓN	2.080,73 €
623	SERVICI S DE PROFESIONALES INDEPENDIENT.	47.864,44 €
625	PRIMAS DE SEGUROS	4.785,32 €
626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	1.650,68 €
627	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELACIONES PUBL	77.490,89 €
628	SUMINI TROS	20.007,82 €
629	OTROS SERVIC OS	24.081,98 €
631	OTROS TRIBUTOS	1.139,80 €
640	SUELDOS Y SALARIOS	468.150,81 €
642	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	148.202,40 €
650	PERDIDAS DE CRED. COMERC. INCOBRABLES	85.346,27 €
66	INTER SES DE DEDUA	4.139,60 €
78	GASTOS EXCEPCIONALES	4.776,94 €
681	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	8.084,18 €
	<b>TOTAL</b>	<b>970.548,71 €</b>

El excedente del ejercicio 2022 ha sido de 1.071,72 € que se destinará a reservas voluntarias.

### 3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Excedente del ejercicio	1.071,72 €	701,15 €
Remanente		
Reservas voluntarias	31.006,36 €	30.305,21 €
Otras reservas de libre disposición		
Total .....	32.078,08 €	31.006,36 €

<i>Distribución</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
A fondo social		
A reservas especiales		
A reservas voluntarias	32.078,08 €	31.006,36 €
A excedente de ejercicios anteriores		
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores		
Total .....	32.078,08 €	31.006,36 €

### 3.3 INFORMACIÓN SOBRE LAS LIMITACIONES PARA LA APLICACIÓN DE LOS EXCEDENTES DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.

No existen limitaciones sobre la aplicación del excedente.

## 4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

### 4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

No existen bienes de este tipo.

#### **4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**

No existen bienes de este tipo.

#### **4.3 INMOVILIZADO MATERIAL**

El inmovilizado material se halla valorado a precio de adquisición. Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan en la cuenta de Resultados. La Asociación amortiza su inmovilizado material siguiendo el criterio lineal, distribuyendo el coste de los activos en función de la vida útil estimada y su valor residual, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos.

##### **CLASES DE BIENES AÑOS VIDA UTIL**

- Equipos para Procesos de información 4
- Maquinaria 4
- Mobiliario 4
- Otro inmovilizado material 4

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la Entidad revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada. Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

#### **4.4 TERRENOS Y CONSTRUCCIONES**

La Asociación posee desde el 30 de mayo del 2022 dos inmuebles. Éstos se hallan valorados a su precio de adquisición e incrementando su importe en los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado no recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Sus valores son:

Terrenos: 243.946,76 €

Construcciones 132.229,78 €

A fecha de cierre de ejercicio la Entidad realizará la amortización de las construcciones aplicando el método del criterio lineal (50 años).

#### **4.5 PERMUTAS**

No se han realizado este tipo de operaciones.

## 4.6 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

### a) *Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:*

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se clasificarán en alguna de las siguientes categorías:

#### **Activos Financieros a coste amortizado**

En esta categoría se incluirán los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la Entidad. También aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la Entidad y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Se han valorarán por su valor razonable que es el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles. No obstante, los préstamos y partidas a cobrar con vencimiento inferior a un año se valoran inicialmente por su valor nominal.

La valoración posterior se hará por su coste amortizado, imputando en la cuenta de resultados los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo. No obstante, los préstamos y partidas a cobrar con vencimiento inferior a un año se valoran posteriormente por su valor nominal.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

#### **Correcciones valorativas por deterioro**

Al cierre del ejercicio, se efectuarán las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión, se registrarán como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al

tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

#### **Pasivos Financieros a coste amortizado**

En esta categoría se incluirán los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Entidad y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Su valoración inicial será por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, valorarán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de resultados, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se valoran por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la Entidad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

#### ***b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:***

La entidad dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

La entidad dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

#### **4.7 EXISTENCIAS**

En la partida de existencias se han registrado los anticipos a proveedores, participantes y usuarios de abonos transportes.

#### **4.8 TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA**

No existen.

#### **4.9 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS**

La Asociación, como entidad sin ánimo de lucro, está sujeta al Impuesto de Sociedades y parcialmente exenta del mismo, respecto de las actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica.

El gasto por el Impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio se calcula en función del resultado contable antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendidas éstas como las producidas entre la base imponible del impuesto y el resultado contable antes de impuestos, que no revierten en períodos subsiguientes. Se tratan como diferencias permanentes los gastos e ingresos exentos. El ahorro impositivo derivado de la aplicación de las deducciones y bonificaciones fiscales se considera como un menor gasto del ejercicio en que se obtienen.

#### **4.10 INGRESOS Y GASTOS**

Se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

#### **4.11 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

La Asociación no ha registrado este tipo de pasivos y obligaciones.

#### **4.12 CRITERIOS EMPLEADOS PARA EL REGISTRO Y VALORACIÓN DE LOS GASTOS DE PERSONAL**

El gasto de personal se registra en función del criterio de devengo, imputando a gastos el coste de los sueldos y seguridad social. No existen compromisos por pensiones.

#### **4.13 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

Todas las subvenciones se han considerado de carácter no reintegrable, por haber

cumplido las condiciones establecidas para su concesión, o porque no existen dudas razonables sobre su cumplimiento. Se imputan en la Cuenta de Resultados por el importe de la concesión, siempre y cuando subvencionen gastos incurridos en el ejercicio. Aquellas subvenciones o donaciones que sean destinadas a financiar activos aparecen en el patrimonio neto del balance y se va imputando en la cuenta de resultados en función de la depreciación que van experimentado dichos activos.

#### 4.14 CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

Las operaciones entre entidades del mismo grupo se contabilizarán de acuerdo con las normas generales.

En consecuencia, los elementos objeto de la transacción afectos a la actividad, se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

## 5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

### 5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

INMOVILIZADO MATERIAL				
DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Equipos Informáticos	12.180,89 €	36.757,11 €	- €	48.938,00 €
Mobiliario	543,98 €	- €	- €	543,98 €
Maquinaria	1.736,93 €	- €	- €	1.736,93 €
Otras Instalaciones	2.209,75 €	- €	- €	2.209,75 €
Elemento Transporte	8.000,00 €	- €	- €	8.000,00 €
Inmovilizado material	15.724,80 €	- €	- €	15.724,80 €
Terrenos y Bienes	- €	243.946,76 €	- €	243.946,76 €
Construcción	- €	132.229,78 €	- €	132.229,78 €
<b>TOTAL</b>	<b>40.396,35 €</b>	<b>412.933,65 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>453.333,60 €</b>

### 5.2 AMORTIZACIONES

AMORTIZACIÓN ACUMULADA				
DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Amort. Ac. Equipos Informáticos	4.264,01 €	1.871,71 €	- €	6.135,72 €
Amort. Ac. Mobiliario	420,77 €	123,21 €	- €	543,98 €
Amort. Ac. Maquinaria	1.267,47 €	469,46 €	- €	1.736,93 €
Amort. Ac. Transporte	2.317,81 €	2.000,00 €	- €	4.317,81 €
Amort. Ac. Otras Instalaciones	584,22 €	552,44 €	- €	1.136,66 €
Amorti. Inmov. Material	2.704,86 €	1.614,76 €	- €	4.319,62 €

Construcción	- €	1.452,60 €	- €	1.452,60 €
<b>TOTAL</b>	<b>11.559,14 €</b>	<b>8.084,18 €</b>	<b>- €</b>	<b>19.643,32 €</b>
<b>VALOR NETO CONTABLES</b>	<b>28.837,21 €</b>	<b>404.849,47 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>433.687,28 €</b>

### 5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES

No existen operaciones en este epígrafe.

### 5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

No existen operaciones en este epígrafe.

### 5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

No existen operaciones en este epígrafe.

## 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

No existen operaciones en este epígrafe.

## 7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Patrocinadores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Afiliados y otros deudores de la actividad propia	2.400,00 €	0,00 €	2.400,00 €	0,00 €
<b>Total...</b>	<b>2.400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.400,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

## 8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otros acreedores de la actividad propia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total...</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

## 9 ACTIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021

Activos financieros a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos financieros a coste amortizado	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos financieros a coste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.429,19 €	6.299,19 €
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total...</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.429,19 €</b>	<b>6.299,19 €</b>

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos derivados Otros	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos financieros a coste amortizado	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.169,16 €	31.915,45 €
Activos financieros a coste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total...</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>14.169,16 €</b>	<b>31.915,45 €</b>

El cuadro anterior no incluye el efectivo y otros activos líquidos.

El efectivo y otros activos equivalentes al cierre del ejercicio asciende a 413.234,19 euros y en 2021 a 164.433,53 euros:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
• Caja	635,99 €	145,45 €
• Bancos	412.598,20 €	164.288,08 €

## 10 PASIVOS FINANCIEROS.

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Pasivos financieros a coste amortizado	224.696,97 €	30.862,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	643,00 €
Pasivos financieros a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total...</b>	<b>224.696,97 €</b>	<b>32.862,58 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>643,00 €</b>

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2022	2021	2020	2021	2022	2021
Pasivos financieros a coste amortizado	34.545,66 €	12.183,44 €	0,00 €	0,00 €	10.883,13 €	4.594,71 €
Pasivos financieros a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total...</b>	<b>34.545,66 €</b>	<b>12.183,44 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>10.883,13 €</b>	<b>4.594,71 €</b>

En Mayo de 2020, la entidad firmó un préstamo con BBVA de 50.000€ como préstamo ICO COVID19:

- Tipo de interés: 2,75%
- Amortizado 2022: 12.183,43 euros
- Total amortizado: 19.862,59 euros
- Capital pendiente: 30.862,59 euros
- Vencimiento: 27/05/2025

También firmó una línea de crédito por 50.000€ con BANKIA dentro de la financiación promovida por el ICO con motivo del COVID19 con vencimiento 1 de junio de 2023. En Julio de 2021 la entidad firmó una línea de crédito con BBVA con un límite de crédito de 75.000€ y vencimiento 26 de julio de 2026. Al cierre del ejercicio el crédito dispuesto es cero.

En Mayo del 2022, la entidad firma un préstamo hipotecario con BBVA 241.000,00€ para la adquisición de los locales situados en Calle Peña Ubiña Nª 3 y Calle Lozano Nª15:

- Tipo de interés: 2,25%
- Amortizado 2022: 12.619,96 euros
- Total amortizado: 12.619,96 euros
- Capital pendiente: 228.380,09 euros
- Vencimiento: 31/05/2032

Cuadro de vencimientos:

Vencimiento en años							
	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
<b>Deudas</b>	<b>36.870,28 €</b>	35.075,06	35.936,65	27.939,03	24.094,93	136.196,95	261.193,49
Deudas con entidades de crédito	34.545,66 €	35.075,06	35.936,65	27.939,03	24.094,93	136.196,95	259.242,63
Otros pasivos financieros	1.950,86 €	- €	- €	- €	- €	- €	1950,86
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8.932,27€	- €	- €	- €	- €	- €	8.932,27
Proveedores	-32,70 €	- €	- €	- €	- €	- €	-32,70 €
Acreedores varios	8.964,47 €	- €	- €	- €	- €	- €	8.964,47 €
Personal	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Anticipo de clientes	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>TOTAL</b>	<b>45.428,79 €</b>	35.075,06	35.936,65	27.939,03	24.094,93	136.196,95	270.125,76

## 11 FONDOS PROPIOS.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reservas estatutarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reservas voluntarias	30.305,21 €	701,15 €	0,00€	31.006,36 €
Excedentes de ejercicios anteriores	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Excedente del ejercicio	701,15 €	1.071,72 €	701,15 €	1.071,72 €
<b>Total...</b>	<b>31.006,36 €</b>	<b>1.772,87 €</b>	<b>701,15 €</b>	<b>32.078,08 €</b>

## 12 SITUACIÓN FISCAL.

### 12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

La entidad está exenta de tributar en el impuesto sobre beneficios según los requisitos establecidos en la normativa existente.

#### Conciliación fiscal:

	En Euros		
	Aumentos	Disminuciones	Importe
Excedente positivo del ejercicio:			1.071,72 €
Diferencias permanentes:			
Gastos e ingresos exentos Según Ley 49/2002	970.548,71 €	971.620,43 €	-1.071,72 €
Impuesto sobre sociedades			
Base imponible (Resultado fiscal)			<b>0,00 €</b>

### 12.2 OTROS TRIBUTOS

La asociación está exenta del IAE por ser una entidad sin ánimo de lucro. La entidad está acogida a la exención de IVA de la AEAT para entidades no lucrativas.

La entidad presenta un saldo acreedor con las administraciones públicas por importe de 21.899,49 euros:

- H.P. Acreedora retenciones 15.909,71€
- Seguridad Social 5.989,78€

La entidad presenta un saldo deudor con las administraciones públicas por subvenciones de 614.860,00€ euros.

## 13 INGRESOS Y GASTOS.

Partida	2022	2021
<b>Ayudas monetarias y otros</b>	<b>85.346,27 €</b>	<b>90.905,90 €</b>
Ayudas monetarias	85.346,27 €	76.968,81 €
Ayudas no monetarias	0.00€	0.00€
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0.00€	0.00€
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00 €	13.937,09 €
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0.00€</b>	<b>0.00€</b>
<b>Aprovisionamientos</b>	<b>29.382,48 €</b>	<b>19.814,09 €</b>
Consumo de bienes destinados a la actividad	29.382,48 €	19.814,09 €
Consumo de materias primas	0.00€	0.00€

Otras materias consumibles	0.00€	0.00€
<b>Gastos de personal</b>	<b>616.353,21 €</b>	<b>466.427,79 €</b>
Sueldos	468.150,81 €	359.736,96 €
Cargas sociales	148.202,40 €	106.690,83 €
<b>Otros gastos de explotación</b>	<b>239.466,75 €</b>	<b>153.783,28 €</b>
Trabajos realizados por otras empresas	47.864,44 €	23.976,93 €
Arrendamientos y Cánones	43.364,37 €	42.770,46 €
Otros Gastos	148.237,94 €	87.035,89 €
<b>Total...</b>	<b>970.548,71 €</b>	<b>730.931,06 €</b>

Partida	2022	2021
<b>Cuota de usuarios y afiliados</b>	<b>0.00€</b>	<b>0.00€</b>
Cuota de usuarios	0.00€	0.00€
Cuota de afiliados	0.00€	0.00€
<b>Promociones, patrocinios y colaboraciones</b>	<b>4.213,45 €</b>	<b>4.428,48 €</b>
<b>Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>	<b>111.726,75 €</b>	<b>130.657,17 €</b>
Venta de bienes	0.00 €	0.00 €
Prestación de servicios	111.726,75 €	130.657,17 €
<b>Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>	<b>0.00 €</b>	<b>0.00 €</b>
<b>Otros ingresos de explotación</b>	<b>456,49 €</b>	<b>111,93 €</b>
Ingresos accesorios y de gestión corriente	456,49 €	111,93 €
<b>Total...</b>	<b>116.396,69 €</b>	<b>135.197,58 €</b>

## 14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Todas las subvenciones son de carácter no reintegrable.

### a) Subvenciones de capital

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al resultado del ejercicio	Total imputado a resultados	Pendiente de imputar a resultados
Fundación La Caixa	2020	2024	8.000,00 €	2.317,81 €	2.000,00 €	2.000,00 €	3.682,19 €
Comunidad Madrid (IRPF 22)	2022	2072	54.257,74 €	- €	614,66 €	614,66 €	53.643,08 €
Comunidad Madrid (IRPF 22)	2022	Vida útil indefinida	112.408,05 €	- €	- €	- €	112.408,05 €
<b>Totales...</b>			<b>174.665,79 €</b>	<b>2.317,81 €</b>	<b>2.614,66 €</b>	<b>2.614,66 €</b>	<b>169.733,32 €</b>

### b) Subvenciones de explotación

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al resultado del ejercicio	Total imputado a resultados	Pendiente de imputar a resultados
Fundación La Caixa	2021	2022	30.000,00 €	- €	24.000,00 €	24.000,00 €	6.000,00 €
Ayto. Madrid (PC Retiro 2021)	2022	2022	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
Ayto. Madrid (Inclusión Social 2021)	2022	2022	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
Google Ads	2022	2022	76.957,75 €	- €	76.957,75 €	76.957,75 €	- €
Fundación La Caixa Oficinas	2022	2022	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
Comunidad Madrid (RMI)	2021	2021	85.000,00 €	- €	85.000,00 €	85.000,00 €	- €
Comunidad Madrid (UTIL)	2022	2022	48.000,00 €	- €	48.000,00 €	48.000,00 €	- €
Comunidad Madrid (IRPF 2021)	2021	2022	273.222,98 €	- €	273.222,98	273.222,98 €	- €
Comunidad Madrid (IRPF 2022)	2022	2023	505.719,65 €	- €	- €	- €	505.719,65 €
Fondos Europeos (Eco)	2022	2023	23.085,04	- €	- €	- €	23.085,04 €
Comunidad Madrid (Digitalización)	2022	2022	50.000,00 €	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	- €
M.I.S.S.M.	2021	2022	146.293,00 €	- €	146.293,00 €	146.293,00 €	- €
Fundación Mapfre	2022	2022	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €
CAM Consejería de Hacienda	2022	2023	490.860,00	- €	35.798,35 €	35.798,35 €	455.061,65 €
Banco de Alimentos de Madrid	2021	2021	57.937,00 €	- €	57.937,00 €	57.937,00 €	- €
Donaciones particulares	2022	2022	28.400,00 €	- €	28.400,00 €	28.400,00 €	- €
<b>Totales...</b>			<b>1.842.475,42 €</b>	<b>- €</b>	<b>852.609,08 €</b>	<b>852.609,08 %</b>	<b>989.866,34 €</b>

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Subvenciones de capital	5.682,19 €	166.665,79 €	2.614,66 €	169.733,32 €
Donaciones y legados de capital	- €	- €	- €	- €
Otras subvenciones y donaciones	586.181,77 €	1.256.293,65	852.609,08	989.866,34 €
<b>Totales</b>	<b>591.863,96 €</b>	<b>1.422.959,44</b>	<b>855.223,74</b>	<b>1.159.599,66 €</b>

## 15 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

### 15.1 Actividad de la entidad

Las actividades realizadas durante 2022 han sido:

#### PROYECTO 1: "Caixa Proinfancia"

El objetivo de este proyecto ha sido "Integrar a niños, niñas y adolescentes en situación de exclusión social a través de la educación y el tiempo libre.

El 100% de los participantes provienen de familias en vulnerabilidad social con fracaso escolar y con una autoestima muy baja en lo relacionado con el ámbito académico. Este proyecto se realiza bajo la forma de convenio con la Fundación La Caixa, se va a ejecutar desde enero a diciembre de

2023. El convenio acordado para ese curso es de 104.000,00. Las actividades desarrolladas han sido:

- Refuerzo Escolar: Se han impartido clases de refuerzo escolar con 55 menores entre los 6 y los 17 años. Se han impartido clases individuales para mejorar el rendimiento. En las sesiones se han trabajado aspectos individuales de desarrollo personal. Los resultados académicos han mejorado en la mayoría de los casos y su eficacia a la hora de estudiar también. La valoración de satisfacción de las personas participantes ha sido de 10 sobre 10.
- Actividades de Ocio: Se han desarrollado un total de 49 sesiones de ocio y tiempo libre de 4h con 50 menores en situación de exclusión social. Se han trabajado aspectos transversales como la igualdad, lgtbiq+fobia, tolerancia, multiculturalidad y el medio ambiente. La valoración de las personas participantes ha sido de 10 sobre 10.
- Campamentos y Colonias Urbanas: Se han desarrollado actividades de colonias urbanas durante 4 semanas en verano de 2022 con 30 participantes y un campamento de 15 días durante la segunda quincena de Julio con 30 menores.

La valoración del proyecto ha sido muy positiva ya que se han alcanzado todos los objetivos planeados en un principio, este proyecto es continuación del proyecto comenzado en 2020, en octubre de 2020 la entidad pasó a formar parte del programa Caixa Proinfancia como entidad prestadora de servicios, anteriormente realizó las mismas actividades como subcontratada de la Coordinadora Infantil y Juvenil de Tiempo Libre de Vallecas.

#### **PROYECTO 2: "Huellas para el futuro"**

Este proyecto ha nacido de la necesidad real de nuestros jóvenes de más de 18 años que llevan acumulando conflictos dentro de la unidad familiar y para los que la vivienda se ha convertido en una moneda de cambio, presión y chantaje.

El objetivo es facilitar la incorporación social de jóvenes entre los 18 y 30 años que se encuentran en situación de calle y que no tienen una red social de apoyo. Se realiza un acompañamiento en su transición a la vida adulta y se facilitan las gestiones diarias relacionadas con empleo, vivienda, sanidad, documentación y trámites administrativos. Ha sido financiado por el Ayto., de Madrid por 10.000€

#### **PROYECTO 3: Programa de Inserción Socio Laboral (UTIL) de la Comunidad de Madrid.**

Desarrollo de itinerarios de inserción individual sociolaborales con un total de 92 personas desde enero hasta junio de 2022. El importe de la subvención del proyecto ha sido de 48.000,00€ y ha sido financiado en su totalidad por la Comunidad de Madrid. Se han conseguido 73 incorporaciones al mercado de trabajo de las cuales 57 han sido definitivas.

#### **PROYECTO 4: "Creando Huellas para el Futuro"**

Con la colaboración de la JMD Retiro se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo mejorar la integración de jóvenes en situación de exclusión en el Distrito de Retiro (Madrid). Ha contado con un total de 40 participantes en el campamento de verano que la entidad ha desarrollado durante 2022 en Cantabria.

**PROYECTO 5: "Descubriendo Caminos: Intervenc. social y atención integral personas vulnerabilidad en C.A.M."**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de IRPF 2021 para ejecutar en 2022 se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo mejorar la integración personas en situación de vulnerabilidad. Ha contado con un total de 86 participantes directos y 258 indirectos. Este proyecto ha desarrollado las siguientes actividades:

- Entrevista Inicial
- Intervención Social Integral
- Espacio de convivencia CIEN PIES
- Seguimiento y Evaluación

La valoración de las personas participantes ha sido muy positiva. Se han alcanzado los objetivos inicialmente planteados.

**PROYECTO 6: "CREANDO HUELLAS PARA EL FUTURO: Intervención socioeducativa con menores en situación de exclusión social en C.A.M."**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de IRPF 2021 para ejecutar en 2022 se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo mejorar la integración personas en situación de vulnerabilidad. Ha contado con un total de 75 participantes directos y 225 indirectos. Este proyecto ha desarrollado las siguientes actividades:

- Entrevista Inicial
- Intervención Socioeducativa
- Ocio y Tiempo Libre
- Actividades en periodos vacacionales
- Seguimiento y Evaluación

La valoración de las personas participantes ha sido muy positiva. Se han alcanzado los objetivos inicialmente planificados.

**PROYECTO 7: "CONSTRUYENDO NUESTRO FUTURO: Intervención sociolaboral con población juvenil en la Comunidad de Madrid"**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de IRPF 2021 para ejecutar en 2022 se ha llevado a cabo este proyecto que tiene como objetivo facilitar la incorporación al mercado laboral, al sistema educativo y a la formación de jóvenes entre los 16 y 30 años que se encuentren en situación de desempleo, que no se hayan integrado en el sistema educativo o que se hayan inscrito en Garantía Juvenil, prestando especial atención a jóvenes en situación de exclusión social. Ha contado con un total de 65 participantes directos y 195 indirectos. Este proyecto ha desarrollado las siguientes actividades:

- Difusión del Proyecto
- Selección y acogida de participantes
- Diagnóstico inicial y elaboración de itinerarios
- Actividades de desarrollo personal y empleabilidad
- Actividades de inserción laboral
- Seguimiento y Evaluación

La valoración de las personas participantes ha sido muy positiva. Se han alcanzado los objetivos inicialmente planificados.

#### **PROYECTO 8: "Descubriendo un camino hacia el futuro"**

Con la colaboración de la convocatoria de la CAM de RMI 2022 se ha desarrollado este proyecto para realizar una intervención social con familias en situación de vulnerabilidad social, especialmente con aquellas que son beneficiarias de la RMI. Ha contado con 65 participantes. La evaluación ha sido muy positiva. Se han desarrollado las siguientes actividades:

- Valoración inicial de necesidades
- Información, orientación y asesoramiento
- Habilidades Sociales
- BAE
- BAE con NN.TT
- Seguimiento y apoyo en la búsqueda de empleo
- Seguimiento de procesos de inserción
- Prácticas en empresas
- Otras actividades

#### **PROYECTO 9: "AYUDAS SOCIALES MADRID 2022"**

Con la colaboración de la convocatoria de la Fundación La Caixa, se ha desarrollado este proyecto que es continuidad del desarrollado en 2021. En esta edición ha cambiado la configuración de las ayudas pero hemos conseguido volver a ser beneficiarios de la convocatoria.

#### **PROYECTO 10: "Refugi Ad Hoc"**

Gracias a la convocatoria 2021 de Población Vulnerable de la Comunidad de Madrid para ejecutar en 2022, hemos desarrollado un proyecto de atención integral (social, empleo, jurídico y psicológica) para personas solicitantes de protección internacional residentes en la Comunidad de Madrid, ha contado con 98 participantes. El resultado ha sido muy positivo ya que las personas participantes lo han calificado por encima de 4 sobre 5.

#### **PROYECTO 11: "Digitalizando el camino"**

Se trata de un proyecto de la Comunidad de Madrid, financiado por la Unión Europea-Next Generation EU, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia con fondos gestionados por la Comunidad de Madrid. Este proyecto ha permitido que la entidad comience su proceso de digitalización centrandolo su desarrollo en la adquisición de equipos informáticos de última generación, elaboración de una web 2.0 mucho más ágil y accesible, creación de un área personal y adaptación de los módulos de trabajo de SinergiaCRM que la entidad utiliza para el almacenamiento, tratamiento y estudio de datos de los casos con los que trabajamos. Este proyecto se desarrollará durante 2022 y 2023. La subvención concedida asciende a 50.000€.

#### **PROYECTO 12: "Integr Ad Hoc para combatir los delitos de odio"**

Se ha recibido una subvención del M<sup>a</sup> de Inclusión, Seguridad Social y Migraciones para el desarrollo de un proyecto en 2022 para combatir los delitos de odio. El proyecto contempla un acompañamiento integral a las víctimas a nivel legal, social y psicológico. Se ha desarrollado a nivel estatal con sedes en Mérida y Madrid.

**16 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**  
**16.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS**

Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajustes negativos	Ajustes positivos	Base de cálculo	Renta a destinar		Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	2018				Importe pendiente
					Importe	%		2018	2019	2020	2021	
<b>2018</b>	671,65 €	0	106.246,14 €	106.917,82 €	74.842,47 €	70	108.445,20 €	74.842,47 €	0	0	0	0
<b>2019</b>	-1.906,47 €	0	254.643,13 €	252.736,66 €	176.915,66 €	70	257.646,44 €		176.915,66 €	0	0	0
<b>2020</b>	11.471,25 €	0	410.887,85 €	422.359,10 €	295.651,37 €	70	423.668,83 €			295.651,37 €	0	0
<b>2021</b>	701,15 €	0	730.931,06 €	731.632,21 €	512.142,55 €	70	523.701,69 €				512.142,55 €	0
<b>2022</b>	1.071,72 €	0	970.548,71 €	971.620,43 €	680.134,30 €	70	1.410.285,75 €					680.134,30 €
<b>TOTAL</b>	<b>12.009,30 €</b>						<b>2.723.747,91 €</b>	<b>74.842,47 €</b>	<b>176.915,66 €</b>	<b>295.651,37 €</b>	<b>512.142,55 €</b>	<b>680.134,30 €</b>

La Asociación ha aplicado fines el 100,00% de los ingresos obtenidos en el ejercicio 2022.

## 16.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

1. Gastos en cumplimiento de fines	IMPORTE		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	deuda
			970.548,71€
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).	0,00 €	412.933,65 €	24.803,39
2.1. Realizadas en el ejercicio	0,00 €	412.933,65 €	24.803,39
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores		2.000,00 €	0
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0
b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		2.000,00 €	
<b>TOTAL (1 + 2)</b>			<b>1.410.285,75 €</b>

## 17 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No han existido operaciones con partes vinculadas durante el ejercicio 2022

## 18 OTRA INFORMACIÓN.

La Junta directiva de la asociación no ha sido modificada desde Julio de 2017 quedando compuesta por:

- Presidente: Ignacio Calvo Bueno
- Secretaria: Vanesa Blázquez Ruíz
- Vicepresidenta: Beatriz Agudo Caro

Los miembros de la Junta Directiva no han percibido ingresos en concepto de dietas o remuneraciones por parte de la Asociación, por razón de su cargo. Igualmente, la Asociación tampoco ha concedido anticipos ni créditos a los miembros de la Junta Directiva.

La Asociación no tiene compromisos contraídos en materia de pensiones y de seguros de vida respecto a los miembros de la Junta Directiva.

Las remuneraciones percibidas por los miembros de la Junta Directiva, como trabajadores de la Asociación han sido de 82.400,44 euros.

Número medio de personas empleadas:

	2022			2021		
	Hombre	Mujer	TOTAL	Hombre	Mujer	TOTAL
Director	1	0	1	1	0	1
Téc. Acc Social	1	13	14	5	13	18
Admin/Contabilidad	0	4	4	0	3	3
Monitor/a	1	3	4	1	1	2
TOTAL	3	20	23	7	17	24

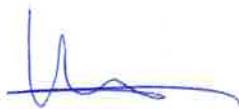
La entidad ha contratado una persona con discapacidad mayor o igual al 33% durante el mes de diciembre

Hechos posteriores:

No ha ocurrido ningún hecho significativo que afecte o amplíe la información presentada o a la situación de la Asociación, que haya supuesto la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en los documentos que integran las cuentas anuales o que no hayan supuesto un ajuste en las cuentas anuales adjuntas.

---

**Firma de la Memoria económica por los miembros de la Junta directiva u órgano de representación de la entidad**

<b>Nombre y Apellidos</b>	<b>Cargo</b>	<b>Firma</b>
Ignacio Calvo Bueno	Presidente	
Vanesa Blázquez Ruíz	Secretaria	
Beatriz Agudo Caro	Vicepresidenta	