

## **CUENTA DE RESULTADOS DEL AÑO 2022**

### **SEGÚN EL PLAN GENERAL CONTABLE ADAPTADO A LAS PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS Y LA REFORMA DEL PGC 2008**

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

<b>Nº CUENTAS</b>		<b>Nota</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.</b>			
720	a) Cuotas de usuarios y afiliados		8.233,31 €	7.207,46 €
721	b) Aportaciones de usuarios			
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	11.2	3.187,67 €	179,20 €
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio	12	2.730,50 €	4.858,35 €
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones			
	<b>2. Gastos por ayudas y otros</b>			
(650)	a) Ayudas monetarias	11.1	-2.860,00 €	-3.065,00 €
(651)	b) Ayudas no monetarias			
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.			
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	<b>3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.</b>	11.2	112.301,20 €	131.308,70 €
(6930), 71*, 7930	<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>			
73	<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>			
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	<b>6. Aprovisionamientos</b>	11.1	-55.748,26 €	-63.168,36 €
75	<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>			
(64), 7950, 7957	<b>8. Gastos de personal</b>	11.1	-41.956,96 €	-37.879,69 €
(62), (631),	<b>9. Otros gastos de la actividad</b>		-36.940,33 €	-36.510,38 €

(634),636,639, (655), (656), (659) ,(694), (695),794, 7954 . (68)	<b>10. Amortización del inmovilizado</b>	-1.654,06 €	-1.896,30 €
745,746	<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio.</b>		
7951,7952,7955,7956	<b>12. Exceso de provisiones</b>		
(670),(671),(672), (690),(691),(692), 770,771,772, 790,791,792 (678),778	<b>13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado.</b>		
	<b>14. Otros resultados</b>	11.3 1.223,65 €	1.542,35 €
	<b>A.1.) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)</b>	-11.483,28 €	2.576,33 €
760,761,762,767,769	<b>15. Ingresos financieros</b>		3,14 €
(660),(661),(662), (664),(665),(669)	<b>16. Gastos financieros.</b>	-363,53 €	-300,52 €
(663),763	<b>17. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.</b>		
(668),768	<b>18. Diferencias de cambio</b>		
(666),(667),(673), (675),(696),(697), (698),(699), 766,773,775,796,797,798,799	<b>19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.</b>		
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19)</b>	-360,39 €	-300,52 €
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	-11.843,67 €	2.275,81 €
(6300)*,6301*, (633),638	<b>20. Impuestos sobre beneficios</b>	2.262,57 €	-18,65 €
	<b>A.4)VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A3+20)</b>	-9.581,10 €	2.257,16 €
	<b>B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>		

940,94 **1. Subvenciones recibidas**  
941, 9421 **2. Donaciones y legados recibidos**  
(800), (89), 900, **3. Otros ingresos y gastos**  
991, 992, (810),  
910, (85), 95  
(8300)\*, 8301\*, **4. Efecto impositivo.**  
(833), 834, 835,  
838

**B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)**

**C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio.**

(840), (8420) **1. Subvenciones recibidas**  
(841), (8421) **2. Donaciones y legados recibidos**  
(802), 902, 993, **3. Otros ingresos y gastos**  
994, (812), 912  
8301\*, (836), (837) **4. Efecto impositivo.**

**C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)**

**D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)\*\***

**E) Ajustes por cambios de criterio**

**F) Ajustes por errores**

**G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social**

**H) Otras variaciones**

**I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)**

**-9.581,10 €    2.257,16 €**

# **BALANCE DE SITUACIÓN**

## **EJERCICIO 2022**

SEGÚN EL PLAN GENERAL CONTABLE ADAPTADO A LAS PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS y EL PGC 2008

MODELOS PYMENLS DE CUENTAS ANUALES

BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022

<b>Nº CUENTAS</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>NO TAS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		51.582,16 €	50.203,70 €
20,(280),(2830), (290)	<b>I. Inmovilizado intangible.</b>		248,94 €	206,25 €
23	<b>II. Bienes del Patrimonio Histórico.</b>			
21,(281),(291)	<b>III. Inmovilizado material.</b>	5	25.537,49 €	26.964,29 €
22,(282),(292)	<b>IV. Inversiones inmobiliarias.</b>			
2403,2404,2413,2414,2423,2424, (2493),(2494),(2933), (2934),(2943),(2944),(2953), (2954)	<b>V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.</b>			
2405, (2495), 250, (259), 2425, 252, 253, 254, (2955), (298), 2415, 251, (2945), (297), 255,257, 258, 26	<b>VI. Inversiones financieras a largo plazo.</b>		2.510,15 €	2.010,15 €
474	<b>VII. Activos por impuesto diferido.</b>		23.285,58 €	21.023,01 €
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		105.550,05 €	103.088,01 €
30, (390), 31, 32, (391), (392), 33, 34, (393), (394), 35, (395), 36, (396), 407	<b>I. Existencias.</b>		82.737,32 €	79.351,80 €
447, 448, (495)	<b>II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.</b>	6		
430, 431,432,433, 434, 435, 436,(437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</b>	6	18.579,98 €	17.818,40 €
5303, 5304, (5393), (5394), (593), 5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954), 5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944), 5353, 5354, 5523, 5524	<b>IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.</b>			

5305, 540, (5395), (549),  
5325, 5345, 542, 543, 547,  
(5955), (598), 5315, 5335,  
541, 546, (5945), (597),  
5590, 5593, 5355, 545, 548,  
551\*\*, 5525, 565, 566

**V. Inversiones financieras a corto plazo.**

480, 567 **VI. Periodificaciones a c/p.**

57 **VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.** 4.232,75 € 5.917,81 €

**TOTAL ACTIVO (A+B)** 157.132,21 € 153.291,71 €

Nº CUENTAS

**PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

**NO  
TAS**

**A) PATRIMONIO NETO**

51.275,83 € 60.856,93 €

**A-1) Fondos propios**

9 51.275,83 € 60.856,93 €

**I. Dotación fundacional**

100, 101 1. Dotación fundacional.

(103), (104) 2. (Dotación no exigida)

113,114,115,119 **II. Reservas.**

58.599,77 € 58.599,77 €

120,(121) **III. Excedentes de ejercicios anteriores**

9 2.257,16 €

129 **IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)**

3 -9.581,10 € 2.257,16 €

133,134,235,136,137 **A-2) Ajustes por cambio de valor.**

130,131,132 **A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.**

**B) PASIVO NO CORRIENTE**

72.584,40 € 70.789,38 €

14 **I. Provisiones a largo plazo.**

**II. Deudas a l/p.**

1605, 170 1. Deudas con entidades de crédito

1625,17 2. Acreedores por arrendamiento financiero.

177, 179, 176, 1615,1635,  
171, 172, 173, 175, 180, 185,  
189 3. Otras deudas a largo plazo.

7-8 72.584,40 € 70.789,38 €

1603,1604,1605,1613,1614,1  
623, 1624,1633,1634 **III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.**

479 **IV. Pasivos por impuesto diferido.**

181 **V. Periodificaciones a largo plazo.**

**C) PASIVO CORRIENTE** 33.271,98 € 21.645,40 €

499, 529 **I. Provisiones a corto plazo.**

**II. Deudas a corto plazo.** 10.287,97 € 5193,06

5105,520,527 1. Deudas con entidades de crédito. 10.051,97 € 4.957,06 €

5125,52 2. Acreedores por arrendamiento financiero.

500, 505, 506, 5595, 5598,  
509, 5115, 5135, 5145, 521,  
522, 523, 525, 528, 551\*\*,  
5525, 5530, 5532, 555, 5565,  
5566, 560, 561, 569 3. Otras deudas a corto plazo. 236,00 € 236,00 €

5103,5104,5113,5114,5123,5  
124,5133,5134,5143,5144,55  
23,5524,5563,5564 **III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.**

412 **IV. Beneficiarios-Acreedores**

**V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.** 22.984,01 € 16452,34

400,401,403,404,405,(406) 1. Proveedores. 7.437,11 € 6.072,82 €

410,411,419, 465, 466, 4752,  
4750, 4751,4757, 4758, 476,  
477, 438 2. Otros acreedores. 15.546,90 € 10.379,52 €

485, 568 **VI. Periodificaciones a corto plazo**

**TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)** 157.132,21 € 153.291,71 €

\*\* Cuenta en el Activo o en el Pasivo en función del saldo