

Memoria del Ejercicio Anual terminado el 31 de diciembre de 2024

1. Actividad de la Asociación

La Coordinadora de la Atención a la Diversidad Las Suertes (A.D.I.S.) (en adelante la Asociación) se constituyó en Villar del Arzobispo el 9 de Diciembre de 1.989 al amparo del régimen jurídico previsto en el Real Decreto 397/1988 de 22 de Abril.

El domicilio social está situado en Partida las suertes s/n de Villar del Arzobispo (Valencia).

Según los nuevos estatutos, constituyen los fines de la Asociación ADIS:

- a) La atención y la promoción del bienestar de las personas con diversidad funcional intelectual, para facilitar y mejorar las condiciones de vida que contribuyan a la conservación de la plenitud de sus facultades físicas y psíquicas, así como para lograr su completa inclusión social como ciudadanos de pleno derecho.
- b) Todas aquellas otras funciones, actividades de fomento que sean beneficiosas para los intereses de las personas con diversidad funcional y sus familias, así como para los profesionales de los Centros y Servicios Asociados.
- c) Ofrecer una imagen social normalizada, ajustada, respetuosa e inclusiva de las personas con diversidad funcional y/o discapacidad intelectual, en tanto que manifestación enriquecedora de la diversidad humana.
- d) La colaboración con terceros, personas físicas o jurídicas, instituciones u organismos públicos o privados, para fomentar cualquier que, aprobada por Junta Directiva, sirvan para desarrollar los fines asociativos.
- e) -Impulsar la transformación social participando activamente en diferentes alianzas con las instituciones públicas, organismos privados y movimientos sociales en general.
- f) La Asociación proyectará el fomento y las políticas de género, rechazando cualquier otra diferencia que pueda ser causa de discriminación y exclusión que se aleje de una plena inclusión social.
- g) Y, en general, cualesquiera otras actividades o gestiones que directa o indirectamente contribuyan al cumplimiento de los fines de la Asociación.

La actividad actual de la asociación coincide con su objeto social o fundacional.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1. Imagen fiel.

Los estados financieros del ejercicio 2024 adjuntos han sido formulados por la Junta Rectora a partir de los registros contables de la Asociación a 31 de diciembre de 2024 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en la 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 pequeñas y medianas Asociaciones sin fines lucrativos. En todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las Asociaciones sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Asociación.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Los estados financieros adjuntos se someterán a la aprobación de la Asamblea General de la Asociación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Los estados financieros del ejercicio anterior fueron aprobados por la Asamblea General de la Asociación, el 22 de junio de 2024.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

No se ha aplicado ningún principio contable no obligatorio.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

La Asociación ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de Asociación en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

2.4. Comparación de la información.

Los estados financieros presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2024, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2024 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2023.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2024 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.7. Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2024 no incluyen ajustes significativos realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

2.8. Importancia Relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Asociación, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las Asociaciones sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2023.

3. Aplicación de excedente del ejercicio

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio por parte del Patronato (Fundación) o la Asamblea General (Asociación) es la siguiente:

Base de reparto	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
Excedente del ejercicio	15.351,57	-78.405,79
Total	15.351,57	-78.405,79

Aplicación	Ejercicio 2023	Ejercicio 2023
A excedente de ejercicios anteriores	15.351,57	
A compensación con excedentes positivos futuros		-78.405,79
Total	15.351,57	-78.405,79

4. Normas de registro y valoración

4.1. Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste de adquisición

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 de los elementos del inmovilizado intangibles de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones informáticas	4	25,00%

4.2. 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.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Asociación, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Construcciones	10 - 20 años	3% - 6%
Maquinaria	8 años	12,00%
Otras Instalaciones	8 años	12,00%
Mobiliario	6 - 10 años	10% - 15%
Equipos Procesos de Información	4 años	25,00%
Elementos de Transporte	6 años	16,00%
Otro Inmovilizado	10 años	10,00%

4.3. Créditos y débitos por la actividad propia.

La presente norma se aplicará a:

- a) Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.
- Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal.
 - Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.
- b) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la Asociación en cumplimiento de los fines propios.
- Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la Asociación a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal.

4.4. Activos financieros y pasivos financieros.

La Asociación 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. Por tanto la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) 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.

b) Pasivos financieros:

- 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.

4.4.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos.

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

4.4.2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo con vencimiento inferior a tres meses de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

4.4.3. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción.

Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

4.4.4. Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Asociación procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la entidad participada.

4.5. Existencias.

Se valoran al precio de adquisición.

4.6. Impuestos sobre beneficios.

El gasto por impuesto de sociedades se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

4.7. 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 Asociación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

4.8. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones, donaciones y legados, 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.

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

5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

El movimiento habido en este capítulo del balance adjunto es el siguiente:

	Inmovilizado Material	Inmovilizado Intangible	Inversiones Inmobiliarias	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2023	6.423.512,24	6.310,45	0,00	6.429.822,69
(+) Entradas	275.553,25			275.553,25
(-) Salidas, bajas o reducciones				0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2023	6.699.065,49	6.310,45	0,00	6.705.375,94
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2024	6.699.065,49	6.310,45	0,00	6.705.375,94
(+) Entradas				0,00
(-) Salidas, bajas o reducciones				0,00
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2024	6.699.065,49	6.310,45	0,00	6.705.375,94
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2023	1.839.011,36	6.025,26	0,00	1.845.036,62
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2023	120.954,30	285,19	0,00	121.239,49
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
F) AMORTIZACION ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2023	1.959.965,66	6.310,45	0,00	1.966.276,11
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2024	1.959.965,66	6.310,45	0,00	1.966.276,11
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2024	148.555,52			148.555,52
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2024	2.108.521,18	6.310,45	0,00	2.114.831,63
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2023				0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período				0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2023				0,00
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2024				0,00
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el período				0,00
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				0,00
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				0,00
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2024				0,00
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2024	4.590.544,31	0,00	0,00	4.590.544,31

6. Activos financieros

a) Categorías de activos financieros

El valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros y pasivos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena, de acuerdo con la siguiente estructura.

Activos financieros no corrientes.

El análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros no corrientes es el siguiente:

Clases de activos financieros no corrientes				
	Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
Saldo al inicio del ejercicio 2023	37.537,00	0,00	10.272,44	47.809,44
(+) Altas				0,00
(-) Salidas y reducciones	-37.537,00		-5.563,17	-43.100,17
(+/-) Traspasos y otras variaciones				0,00
Saldo final del ejercicio 2023	0,00	0,00	4.709,27	4.709,27
(+) Altas				0,00
(-) Salidas y reducciones				0,00
(+/-) Traspasos y otras variaciones				0,00
Saldo final del ejercicio 2024	0,00	0,00	4.709,27	4.709,27

7. Pasivos financieros

a) Clasificación por vencimientos

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Asociación, de los importes que vengan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

	Vencimiento en años						
	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Deudas	445.445,28	93.648,00	93.648,00	93.648,00	93.648,00	613.949,86	1.433.987,14
Obligaciones y otros valores negociables							0,00
Deudas con entidades de crédito	378.060,48						378.060,48
Acreedores por arrendamiento financiero		93.648,00	93.648,00	93.648,00	93.648,00	613.949,86	988.541,86
Derivados							0,00
Otros pasivos financieros	67.384,80						67.384,80
Deudas con entidades grupo y asociadas							0,00
Acreedores comerciales no corrientes							0,00
Beneficiarios-Acreedores							0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	74.904,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.904,30
Proveedores							0,00
Proveedores, entidades del grupo y asociadas							0,00
Acreedores varios	57.131,11						57.131,11
Personal	17.773,19						17.773,19
Anticipos de clientes							0,00
Deuda con características especiales							0,00
TOTAL	520.349,58	93.648,00	93.648,00	93.648,00	93.648,00	613.949,86	1.508.891,44

8. Fondos propios

No se han realizado en el ejercicio aportaciones al fondo social o dotación fundacional.

9. Situación fiscal

Impuestos sobre beneficios

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las Asociaciones sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la Asociación y las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la

realización de explotaciones económicas no exentas. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

Las retenciones que se hubieran practicado en origen en concepto de Impuesto sobre las Rentas del Capital tienen la consideración de pagos a cuenta del Impuesto sobre Sociedades, por lo que la Asociación puede solicitar su devolución cuando la deuda tributaria de dicho impuesto sea inferior al importe de las retenciones practicadas.

Por todo ello, no se ha registrado importe alguno como gasto por impuesto de sociedades ni en el ejercicio 2024 ni en el ejercicio 2023.

10. Ingresos y Gastos

El detalle de la cuenta de resultados adjunta es el siguiente:

Detalle de la cuenta de resultados	Ejercicio 2024	Ejercicio 2023
1. Consumo de bienes destinados a la actividad	152.635,15	134.776,20
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	152.635,15	134.776,20
- nacionales	152.635,15	134.776,20
- adquisiciones intracomunitarias		
- importaciones		
b) Variación de existencias	0,00	0,00
3. Cargas sociales:	506.248,00	460.746,73
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	506.248,00	460.746,73
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones		
c) Otras cargas sociales		
5. Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en "otros resultados"	0,00	0,00

11. Actividad de la Asociación. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de administración

Las actividades de la Asociación, encaminadas al cuidado de los disminuidos físicos y psíquicos, se financian fundamentalmente a través de los siguientes ingresos:

➤ Subvenciones recibidas de Organismos Oficiales:

	2024	2023
SUBVENCION OFICIAL G.V.A. RESIDENCIA	1.800.511,38	1.722.245,09
SUBVENCION OFICIAL G.V.A CENTRO DE DIA	285.813,00	208.111,37
SUBVENCION OFICIAL G.V.A. CENTRO OCUPACIONAL	241.824,00	206.851,87
SUBVENCION OFICIAL VIVIENDA TUTELADA	160.242,12	155.001,02
SUBVENCION OFICIAL COVID-19		0,00
SUBVENCION CAMPAMENTOS G.V.	12.699,66	0,00
SUBVENCION PROGRAMA OCIO 0,7 IRPF	2.199,61	0,00
SUBVENCION AYUNTAMIENTO VILLAR DEL ARZOBISPO	2.000,00	2.000,00
BONIFICACIÓN GASOIL RDL.6/2023		0,00
SUBVENCION TRSP.RESULTADO EJERCICIO	129.741,01	109.663,28
TOTAL	2.635.030,78	2.403.872,63

➤ Cuotas aportadas por las familias de los usuarios y los donativos de particulares y entidades:

	2024	2023
INGRESOS POR CUOTAS SOCIOS	189.941,00	171.776,00
INGRESOS POR DONATIVOS	575,00	10.117,19
INGRESOS TRABAJOS CENTRO OCUPACIONAL	1.443,80	1.048,42
INGRESOS POR LOTERIAS Y RIFAS	28.528,80	28.571,00
INGRESOS POR RESPIROS	4.067,00	4.992,70
INGRESOS CUOTA PLAZA RESIDENCIAL	3.270,00	7.797,00
OTROS INGRESOS (ARRENDAMIENTO MAQUINARIA LAVAND)	148,77	3.066,00
TOTAL	227.974,37	227.368,31

Los gastos totales del ejercicio ascienden a un total de 2.709.689,93.- euros, divididos en las siguientes partidas:

	2024	2023
Gastos de personal	2.261.188,29	2.200.072,08
Gastos generales	233.353,70	353.801,44
Gastos financieros	54.232,39	34.576,92
Amortizaciones	148.555,52	121.239,49
TOTAL	2.697.329,90	2.709.689,93

12. Operaciones con partes vinculadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas o un conjunto que actúa en concierto, ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, análoga en el artículo 42 del Código de Comercio.

No hay operaciones ni saldos con partes vinculadas.

13. Otra información

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio es el siguiente:

	Total	
	Ejerc. 2024	Ejerc. 2023
Total personal medio del ejercicio	84,00	76,51

CUENTA de PÉRDIDAS y GANANCIAS para PYMEs

EMPRESA: ATEN. A LA DIVERSIDAD(A.D.I.S)

FECHA: 24/06/2025

	E.J. ACTUAL	E.J. ANTERIOR
1. IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS.	189.941,00	171.776,00
705 PRESTACIONES DE SERVICIOS.	189.941,00	171.776,00
4. APROVISIONAMIENTOS.	-152.635,15	-166.500,63
602 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS.	-153.125,28	-135.025,43
6082 DEVOLUCIONES DE COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS.	229,93	249,23
612 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS.	260,20	0,00
607 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS.	0,00	-31.724,43
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN.	2.676.064,15	2.459.464,94
752 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS.	3.000,00	3.066,00
7500 OTROS INGRESOS DE EXPLOTACION.	38.033,37	52.526,31
740 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS A LA EXPLOTACIÓN.	2.635.030,78	2.403.872,63
6. GASTOS DE PERSONAL.	-2.261.188,29	-2.200.072,08
640 SUELDOS Y SALARIOS.	-1.751.409,77	-1.727.283,95
641 INDEMNIZACIONES.	0,00	-7.785,40
642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA.	-506.248,00	-460.746,73
649 OTROS GASTOS SOCIALES.	-3.530,52	-4.256,00
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN.	-233.353,70	-187.300,81
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁRONES.	0,00	-815,76
622 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN.	-55.470,06	-41.090,42
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES.	-34.974,64	-26.868,41
624 TRANSPORTES.	0,00	-176,00
625 PRIMAS DE SEGUROS.	-22.151,79	-20.907,80
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES.	-858,47	-430,09
627 PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELACIONES PÚBLICAS.	-3.941,67	-1.360,19
628 SUMINISTROS.	-54.442,03	-59.071,17
629 OTROS SERVICIOS.	-34.032,58	-32.592,16
631 OTROS TRIBUTOS.	-27.482,46	-3.988,81
8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO.	-148.555,52	-121.239,49
680 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE.	0,00	-285,19
681 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL.	-148.555,52	-120.954,30
11. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO.	-787,98	0,00
678 GASTOS EXCEPCIONALES.	-808,50	0,00
778 INGRESOS EXCEPCIONALES.	20,52	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	69.484,51	-43.872,07
12. INGRESOS FINANCIEROS.	99,45	43,20
769 OTROS INGRESOS FINANCIEROS.	99,45	43,20
13. GASTOS FINANCIEROS.	-54.232,39	-34.576,92
6623 INTERESES DE DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO.	-17.977,26	-5.591,46
669 OTROS GASTOS FINANCIEROS.	-36.255,13	-28.985,46
B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-54.132,94	-34.533,72
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	15.351,57	-78.405,79
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	15.351,57	-78.405,79
	TOTAL	15.351,57
		-78.405,79

BALANCE DE SITUACIÓN COMPARATIVO

EMPRESA: ATEN. A LA DIVERSIDAD(A.D.I.S)

FECHA: 24/06/2025

Condición: 1er. PERÍODO del 01/01/2024 al 31/12/2024. 2nd. PERÍODO del 01/01/2023 al 31/12/2023

ACTIVO

		'24	'23
A) ACTIVO NO CORRIENTE		4.595.253,58	4.468.255,85
I) INMOVILIZADO INTANGIBLE		0,00	0,00
5. APLICACIONES INFORMÁTICAS		0,00	0,00
206 APLICACIONES INFORMÁTICAS		6.310,45	6.310,45
2806 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE APLICACIONES INFORMÁTICAS		-6.310,45	-6.310,45
II) INMOVILIZADO MATERIAL		4.590.544,31	4.463.546,58
1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES		4.348.024,25	1.522.560,28
210 TERRENOS Y BIENES NATURALES		162.950,92	162.950,92
211 CONSTRUCCIONES		5.529.202,41	2.607.172,24
2811 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE CONSTRUCCIONES		-1.344.129,08	-1.247.562,88
2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOVILIZADO MATERIAL		242.520,06	203.840,87
213 MAQUINARIA		115.666,66	115.666,66
215 OTRAS INSTALACIONES		145.383,56	145.383,56
216 MOBILIARIO		501.266,42	410.597,91
217 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN		15.194,77	15.194,77
218 ELEMENTOS DE TRANSPORTE		225.412,97	225.412,97
2813 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA		-80.255,27	-68.681,59
2815 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE OTRAS INSTALACIONES		-126.085,88	-118.124,83
2816 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO		-334.066,01	-317.870,91
2817 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN		-15.174,07	-14.778,09
2818 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ELEMENTOS DE TRANSPORTE		-204.823,09	-188.959,58
3. INMOVILIZADO EN CURSO Y ANTICIPOS		0,00	2.737.145,43
231 CONSTRUCCIONES EN CURSO		0,00	2.737.145,43
V) INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		4.709,27	4.709,27
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		4.709,27	4.709,27
260 FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO		4.709,27	4.709,27
B) ACTIVO CORRIENTE		983.584,00	562.101,05
II) EXISTENCIAS		3.362,18	2.581,50
1. COMERCIALES		2.841,70	2.581,50
300 MERCADERÍAS A		2.841,70	2.581,50
6. ANTICIPOS A PROVEEDORES		520,48	0,00
407 ANTICIPOS A PROVEEDORES		520,48	0,00
III) DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR		976.972,83	554.526,31
1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS		226.119,79	552.576,80
430 CLIENTES		226.119,79	552.576,80
6. OTROS CRÉDITOS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS		750.853,04	1.949,51
4708 HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR SUBVENCIONES CONCEDIDAS		750.000,00	0,00
473 HACIENDA PÚBLICA, RETENCIÓES Y PAGOS A CUENTA		853,04	1.949,51
V) INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		500,00	500,00
5. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		500,00	500,00
565 FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO PLAZO		500,00	500,00
VII) EFECTIVOS Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES		2.748,99	4.493,24
1. TESORERIA		2.748,99	4.493,24
570 CAJA, EUROS		2.546,55	4.331,46
572 BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉDITO C/C VISTA, EUROS		202,44	161,78
TOTAL ACTIVO		5.578.837,58	5.030.356,90

BALANCE DE SITUACIÓN COMPARATIVO

EMPRESA: ATEN. A LA DIVERSIDAD(A.D.I.S)

FECHA: 24/06/2025

Condición: 1er. PERÍODO del 01/01/2024 al 31/12/2024. 2nd. PERÍODO del 01/01/2023 al 31/12/2023

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	'24	'23
A) PATRIMONIO NETO	3.961.772,67	3.268.092,99
A-1) FONDOS PROPIOS	212.015,59	199.854,33
I) CAPITAL	158.143,60	239.739,70
1. CAPITAL ESCRITURADO	158.143,60	239.739,70
100 CAPITAL SOCIAL	3.000,00	3.000,00
101 FONDO SOCIAL	155.143,60	236.739,70
V) RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	38.520,42	38.520,42
1. REMANENTE	38.520,42	38.520,42
120 REMANENTE	38.520,42	38.520,42
VII) RESULTADO DEL EJERCICIO	15.351,57	-78.405,79
129 RESULTADO DEL EJERCICIO	15.351,57	-78.405,79
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	3.749.757,08	3.068.238,66
130 SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL	3.749.757,08	3.068.238,66
B) PASIVO NO CORRIENTE	988.541,86	0,00
II) DEUDAS A LARGO PLAZO	988.541,86	0,00
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	988.541,86	0,00
170 DEUDAS A LARGO PLAZO CON ENTIDADES DE CRÉDITO	988.541,86	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	628.523,05	1.762.263,91
III) DEUDAS A CORTO PLAZO	445.445,28	846.264,54
2. DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	378.060,48	800.003,96
520 DEUDAS A CORTO PLAZO CON ENTIDADES DE CRÉDITO	378.060,48	800.003,96
5. OTROS PASIVOS FINANCIEROS	67.384,80	46.260,58
521 DEUDAS A CORTO PLAZO	23.856,06	0,00
551 CUENTA CORRIENTE CON SOCIOS Y ADMINISTRADORES	43.528,74	31.260,58
561 DEPÓSITOS RECIBIDOS A CORTO PLAZO	0,00	15.000,00
V) ACREDITORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	183.077,77	915.999,37
3. ACREDITORES VARIOS	57.131,11	627.380,73
410 ACREDITORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS	57.131,11	627.380,73
4. PERSONAL (REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO)	17.773,19	195.172,79
465 REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	17.773,19	195.172,79
6. OTRAS DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	108.173,47	93.445,85
4750 HACIENDA PÚBLICA, ACREDITORA POR IVA	289,61	180,95
4751 HACIENDA PÚBLICA, ACREDITORA POR RETENCIÓNES PRACTICADAS	58.070,09	48.702,34
476 ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL, ACREDITORES	49.914,57	44.562,56
477 HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUSIÓN	-100,80	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	5.578.837,58	5.030.356,90