MEMORIA ECONÓMICA AÑO 2023.

DESDE EL 01/01/2023 HASTA EL 31/12/2023.

- **CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.**
- **BALANCE DE SITUACIÓN.**
- **CUENTAS BANCARIAS.**
- **CAJA.**

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS, DEL 01/01/2023 HASTA EL 31/12/2023.

El grupo contable (6), del Balance de Pérdidas y Ganancias, representa todos los gastos habidos durante el **Ejercicio 2023.**

** COMPRAS Y GASTOS.*

Las compras y los gastos desde el 01/01/2023 hasta el 31/12/2023, ascienden a la cantidad total de **-60.089,99€**

Dichas compras y gastos se desglosan de la siguiente manera:

- Cuenta contable (622) SERVICIOS DE PROFESIONALES, representa los gastos de compras varias respecto al local, tales como llaves, candados, etc.

(622000000) Reparación y Conservación…….. 5,90€

- Cuenta contable (623) SERVICIOS DE PROFESIONALES, representa los Servicios de Profesionales, encargados de realizar las gestiones contables, así como las gestiones laborales, de la Asociación. **Importe total: -2.422,57€**

- (623000001) Servicios de Contabilidad:… -1.372,90€
- (623000002) Servicios Laborales: …… -680,52€
- (623000003) Animador (Jonathan): ……. -369,15€

- Cuenta contable (625000000) PRIMAS DE SEGUROS, representa las Primas de Seguros por Responsabilidad Civil, contratada con la Compañía de Segura UMA UNION MUTUALIDAD. **Importe total: -160,38€**

- Primas de Seguros: -160,38€

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS, DEL 01/01/2023 HASTA EL 31/12/2023.

- Cuenta contable (626000000) SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES, representa los gastos por Servicios Bancarios, pagados a la entidad bancaria, no solo por el mantenimiento de las cuentas, sino también debido a las devoluciones de recibos emitidos por las cuotas de los afiliados y a transferencias realizadas durante el año. **Importe total: -479,24€**

- Servicios bancarios **Caixa**: -479,24€

- Cuenta contable (629) OTROS GASTOS DE GESTION CORRIENTE, representa los gastos corrientes que tiene a Asociación. **Importe total: -15.072,89€**

- (629000001) Teléfono e Internet ……..…… -676,95€
- (629000002) Gtos.Org.Jornadas y Talleres… -1.272,57€
- (629000003) Mantenimiento WED……. -256,80€
- (629000004) Gtos. Correos …….. -89,91€
- (629000005) Material Oficina ……..…… -733,60€
- (629000006) Locomoción, Taxi, Parking …. -948,55€
- (629000007) Compra Enseres Talleres…..... -24,99€
- (629000008) Productos comestibles Taller… -693,92€
- (629000009) Cuotas FACE …….. -2.940,90€
- (629000010) Gtos. Fotocopias e Impresiones.. -292,79€
- (629000011) Gtos. Celebración Eventos…. -3.762,86€
- (629000013) Gastos Productos Limpieza….. -29,67€
- (629000015) Gastos de Comida y Agua ……. -61,39€
- (629000018) Compra productos ANALISIS… -120,60€
- (629000023) Gtos. Protección Datos…… -279€
- (629000024) GTOS.Dominio Internet…….. -15,67€
- (629000025) Servicios Transportes…….. -1.435,65€
- (629000028) Servicios Prevención Salud …… -396,57€
- (629000029) TARJETAS COMPRAS……. -625€
- (629000030) Reparto PAN familias vulnerables.. -415,50€

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS, DEL 01/01/2023 HASTA EL 31/12/2023.

- Cuenta contable (640) SUELDOS Y SALARIOS, representan los sueldos y salarios de las personas contratadas por la Asociación. **Importe total: -31-468,89€**

- Sueldo de Dña. María Socorro Gil Sánchez:… -9.391,67€
- Sueldo de Dña. María Cabrera Miranda…….. -7.050,43€
- Sueldo de Dña, Eva Doreste Ayala…….. -4.856,28€
- Sueldo de Dña. Eva Llarena Hernández…… -2.593,27€
- Sueldo de Dña. Beatriz Gil Rico…… -7.577,24€

- Cuenta contable (642000000) SEGUROS SOCIALES, representan los gastos por Cuotas Patronales a la Seguridad Social, por tener personal contratado.

Importe total: -10.254,12€

- Cuotas a la Tesorería de la Seguridad Social: -10.254,12€

- Cuenta contable (678000000), representan los gastos excepcionales, tales como Donativos a Otras Asociaciones, etc.
Importe total: -226€

- Donativo a FECECAN…….. -226€

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS, DEL 01/01/2023 HASTA EL 31/12/2023.

El grupo contable (7), en el Balance de Pérdidas y Ganancias, representa todos los ingresos habidos durante el **Ejercicio 2023.**

** VENTAS E INGRESOS*.

Los Ingresos desde el **01/01/2023** hasta el **31/12/2023**, ascienden a la cantidad total de +**44.268,21€**

Dichos ingresos se desglosan de la siguiente manera:

- Cuenta contable (740000000) Subvención Organismos Oficiales, representan los ingresos por Subvenciones.
Importe total: 19.685,94€

- Cuenta contable (740000001) Cuotas de Asociados y Afiliados, representan los ingresos por las Cuotas de los Afiliados y Asociados a la Asociación.
Importe total: 16.165€

- Cuenta contable (740000002) Donativos de Particulares, representan los ingresos de personas particulares, que de un modo altruista quieren colaborar con la Asociación.
Importe total: 3.216,02€.

- Cuenta contable (740000003), Donativos de Patrocinadores y Colaboradores, representan los ingresos de empresas y personas colaboradoras.
Importe total: 2.201,25€

Se adjunta Extracto contable de la Cuenta (740000003), con la Relación Donativos obtenidos de Patrocinadores y Colaboradores.

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DEL 01/01/2023 HASTA EL 31/12/2023.

- Cuenta contable (740000004), Subvenciones CAIXA, representan las Subvenciones recibidas, en este caso por CAIXA. **Importe total: 3.000€**

* RESUMEN DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023.

- **TOTAL INGRESOS: ……. 44.268,21€**
- **TOTAL GASTOS: ……. -60.089,99€**

***PÉRDIDAS:…….. 15.821,78€**

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

* RESUMEN DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023.

La Asociación de Celiacos, no tiene Actividad Económica dada de alta ni en Hacienda Estatal ni en Hacienda Local (Agencia Tributaria Canaria).

La Asociación de Celiacos de Las Palmas, se considera una "Entidad sin Ánimo de Lucro", declara entidad de "Utilidad Pública".

Los INGRESOS proceden de las donaciones altruistas de personas anónimas, y empresas colaboradoras, así como de las Subvenciones recibidas de los Organismos Públicos.

Los GASTOS proceden en su mayor parte, de los Sueldos y Salarios, las Cuotas a la Seguridad Social, los servicios de Asesoría Laboral, los servicios de Asesoría Fiscal-Contable, y la compra de productos para talleres y eventos, gastos de teléfono, gastos materiales de oficina, productos de limpieza, gastos de transportes, primas de seguros, Cuota a FACE. etc.

Se adjunta Cuenta de Pérdidas y Ganancias **Año 2023**, obtenido del Programa Contable **A3.**

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

BALANCE DE SITUACIÓN DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023.

* *ACTIVO.*

** ACTIVO NO CORRIENTE.

- Compuesto por el Inmovilizado de la Asociación, entendiéndose como Inmovilizado el conjunto de Elementos que son propiedad de la Asociación. **Valor total del Inmovilizado: +581,95€**

- Cta.(203000000) Propiedad Industrial: …… 12€
- Cta.(216000000) Mobiliario: …… 25,95€
- Cta.(217000000) Equipos Proceso Información: ……. 369,00€
- Cta.(219000000) Otro Inmovilizado Material: ……. 175,00€

- Compuesto por las Amortizaciones Acumuladas, de cada uno de los Inmovilizados de la Asociación, entendiéndose como Amortización Acumulada, al valor depreciado que sufre cada bien a lo largo del tiempo. **Valor total de la Amortización Acumulada del Inmovilizado: -581,95€**

- Cta.(280000300) Propiedad Industrial: …… **-12€**
- Cta.(281000600) Mobiliario: …… **-25,95€**
- Cta.(281700001) Equipos Proceso Información: ……. **-369,00€**
- Cta.(281000900) Otro Inmovilizado Material: ……. **-175,00€**

A 31 de Diciembre de 2023, el Inmovilizado de la Asociación se encuentra totalmente Amortizado.

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

BALANCE DE SITUACIÓN DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023.

* *ACTIVO.*

** ACTIVO CORRIENTE.

*** CUENTAS FINANCIERAS.

-El saldo de CAJA, a 31 de Diciembre de **2023**, asciende a la cantidad de +**404,35 €**

- El saldo de la Cuenta Bancaria, a 31 de Diciembre de **2023**, asciende a:

- **Caixa** cta. Nº xxx44183:…….. +**38.454,94€**

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

* *PATRIMONIO NETO Y PASIVO.*

** FINANCIACIÓN BÁSICA.

- Fondo Social de la Asociación, con un valor a 31/12/2023 de **38.221,72€**

- Cuenta de Pérdidas y Ganancias, con el valor de las **Pérdidas** obtenidas durante el el año **2023**, por **-15.821,78€**

** ACREEDORES Y DEUDORES.

Saldos pendientes de pago a 31 de diciembre de 2023.
Importe Pendiente de pago: **-1.048,64€**

- **Cuenta contable (410000006),** queda pendiente de pago la factura nº 2669 de ASEM SL (Servicios laboral), por importe de **-56,71€**
Se hace reseñar, que dicha factura será pagada con fecha del año 2024.

- **Cuenta contable (410000016),** queda pendiente de pago la factura nº 1103 de ASGEST 2040, S.L. (Servicios contable-fiscal) , por importe de **-107€**
Se hace reseñar, que dicha factura será pagada con fecha del año 2024.

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

** ACREEDORES Y DEUDORES.

- **Cuenta contable (4751) Hacienda Pública Acreedora por Retenciones,** representan las retenciones que deben ser ingresadas en Hacienda, pertenecientes al 4º Trimestre del **año 2023**.

- Retenciones por importe de **-72.93€** correspondiente a las nóminas de los Empleados. Cuenta contable (475100001).

-Retenciones por importe de **-3,25€,** correspondiente a la factura nº 141, de fecha 18 de Diciembre de 2022,de Jonathan Cruz Hernández.

Aclarar que la factura 141, está totalmente pagada, salvo las Retenciones que aparecen en dicha factura, debido a que D. Jonathan Cruz Hernández, tiene una Actividad Económica Profesional, por lo que estamos obligados a Retenerle un tanto por ciento del total de su factura, e ingresar dichas Retenciones en Hacienda.

Estas Retenciones (I.R.P.F.), serán pagadas con el 4º Trimestre del Modelo 111 en Hacienda, el día 20 de enero de 2024.

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

** ACREEDORES Y DEUDORES.

- **Cuenta contable (476000000) Organismo de la Seguridad Social Acreedora,** representan las cuotas a la Seguridad Social del mes de diciembre de 2023, pendientes de pagar a la Tesorería de la Seguridad Social, las cuales se harán efectiva en enero del año 2024. **Importe total: -779,75€**

- **Cuenta contable (520000598) Tarjeta Monedero nº 9598,** representan los pagos con la Tarjeta y las recargas realizadas en la Tarjeta de la Caixa nº 9598.

A **31/12/2023** la Tarjeta nº 9598 tiene un saldo de **-411,07€**

Se adjunta Extracto contable de la cuenta (520000598) Tarjeta Monederos nº 9598.

Se adjunta Balance de Situación a 31/12/2023, obtenido del Programa Contable A3.

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

CUENTAS BANCARIAS.

La Asociación comienza el **Año 2023** con una Cuenta Bancaria, cuyo saldo positivo se detalla a continuación:

- La Caixa, cuenta nº xxx44183.

*** La cuenta bancaria de La Caixa nº xxx44183**, finaliza el año 2023 con un saldo positivo de **+38.454,94€**

Después de realizar los movimientos pertinentes durante el año corriente 2023, el saldo final a 31 de diciembre de 2023 asciende a +**38.454,94€**

Se adjuntan los extractos bancarios de las cuentas bancarias, obtenidos del Programa Contable.

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com

GASTOS PAGADOS POR CAJA.

A fecha de 01/01/2023 la CAJA comienza con un saldo de **483,81€**

El saldo de la Caja a fecha de 31/12/2023 asciende a la cantidad de **+399,75€**

A continuación se adjunta el extracto contable de la cuenta de CAJA, donde se podrán observar los gastos pagados en efectivo.

Se adjuntan también los cuadros separados por meses.

Asociación de Celíacos de La Provincia de Las Palmas
c/ Pino Apolinario, Nº 82 – 35014 LPGC, Canarias – España
Teléfono: 928 230 147 – 678 227 150, fax: 928 230 147
asocepa.org@gmail.com