

MEMORIA 2023 ASOCIACION HESTIA

01 Actividad de la empresa

Identificación

En la fecha de cierre del ejercicio económico, la empresa tiene como domicilio CL TOLEDO, nº 8 2 , LAS PALMAS DE G.C. (LAS PALMAS), siendo su Número de Identificación Fiscal G76015726.

Actividad de la Asociación

El motivo fundacional de la asociación es la Intervención e Investigación Familiar, Psicoeducativa y Social.

02 Bases de presentación de los balances

Principios contables no obligatorios aplicados

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte la Junta de la Asociación, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art.38 del código de comercio y la parte primera del Plan General de Contabilidad.

Modificación de la estructura de los estados contables

No ha habido ninguna razón excepcional que justifique la modificación de la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio anterior.

Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables.

03 Normas de registro y valoración

Inmovilizado intangible

Los activos intangibles, en su caso, se registran por su coste de adquisición y producción y,

MEMORIA 2023 ASOCIACION HESTIA

posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y pérdidas por deterioro que hayan experimentado.

Aplicaciones informáticas

Los costes de adquisición y desarrollo incurridos en relación con los sistemas informáticos básicos en la gestión de la empresa se registran a cargo del epígrafe "Aplicaciones informáticas" del balance de situación.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran a cargo de la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

Inmovilizado material

03.02.01 Capitalización

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

03.02.02 Amortización

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están preparados para el uso para el que fueron proyectados.

La amortización se calcula, aplicando el método lineal, con coeficientes según tablas aprobadas por hacienda.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, que como término medio, de los diferentes elementos es:

CONCEPTO	AÑOS VIDA ÚTIL
Construcciones	33

MEMORIA 2023 ASOCIACION HESTIA

CONCEPTO	AÑOS VIDA ÚTIL
Instalaciones técnicas y maquinaria	18
Utillaje	5
Mobiliario	14
Equipos informáticos	6
Elementos de transporte	18
Otro inmovilizado material	10

04 Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

04.01 Análisis de movimiento inmovilizado material

04.01.01 Análisis del movimiento bruto del inmovilizado material

El movimiento de la partida de inmovilizado material es el siguiente:

MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
SALDO INICIAL BRUTO	48.993,35	48.993,35
(+) Entradas		
(+) Correcciones de valor por actualización		
(-) Salidas	11.091,07	
SALDO FINAL BRUTO	37.902,28	48.993,35

04.01.02 Análisis amortización inmovilizado material

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización del inmovilizado material:

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
---	---------------------	---------------------

MEMORIA 2023 ASOCIACION HESTIA

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Aumento por dotaciones	15.738,96	
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		
(-) Disminuciones por salidas, bajas y traspasos		
SALDO FINAL BRUTO	15.738,96	

Se detalla a continuación el movimiento de la amortización del inmovilizado intangible:

MOVIMIENTOS AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO INTANGIBLE	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
SALDO INICIAL BRUTO		
(+) Aumento por dotaciones	1.783,36	
(+) Aum. amort. acum. por efecto de actualización		
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos		

05 Activos financieros

05.01 Análisis activos financieros en el balance

A continuación se detalla el movimiento de los activos financieros a largo plazo:

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS LP	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
SALDO INICIAL	3.418,00	3.518,00
(+) Altas		
(+) Traspasos y otras variaciones		
(-) Salidas y reducciones		

MEMORIA 2023 ASOCIACION HESTIA

CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS LP	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
	600,00	100,00
(-) Traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL	2.818,00	3.418,00

06 Pasivos financieros

06.02 Información sobre:

06.02.01 Deudas que vencen en los próximos 5 años

No existen deudas a largo plazo en el pasivo del balance.

06.02.02 Deudas a corto plazo

Existen deudas a corto plazo por importe de 49.990,50€

07 Fondos propios

07.01 No existe importes significativos en este epígrafe, dado el carácter no mercantilista de la Asociación y que toda su actividad se desarrolla alrededor de las subvenciones percibidas

08 Situación fiscal

08.01 Su beneficio es cero, por tanto no existen gastos por impuestos sobre beneficios ni demás partidas asociadas al cálculo del mismo

09 Operaciones con partes vinculadas

09.01 Los miembros de la Junta Rectora de la Asociación no perciben remuneración alguna por el desarrollo de sus funciones.

MEMORIA 2023 ASOCIACION HESTIA

10 Otra información

10.01 Número medio personas empleadas

A continuación se detalla el número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS EN EL CURSO DEL EJERCICIO	2023	2022
TOTAL EMPLEO MEDIO	28	26,00

10.03 Ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

10.03.01 Subvenciones, donaciones y legados recibidos

A continuación se detallan las subvenciones, donaciones y legados que aparecen en el balance, así como los importes imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias:

SUBVENCIONES,ETC., OTORGADOS POR TERCEROS	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
Que aparecen en patrimonio neto del balance		195.857,36
Comunidad Autónoma	120.796,14	
Fundación Caixa	82.295,08	
Cabildo de Tenerife	751,82	
Cabildo de Gran Canaria	41.338,53	
Total	245.181,97	
Imputados en cuenta pérdidas y ganancias	338.589,56	814.745,41

MEMORIA 2023 ASOCIACION HESTIA

SUBVENCIONES,ETC., OTORGADOS POR TERCEROS	IMPORTE 2023	IMPORTE 2022
Deudas largo plazo transformables en subvenciones	0.-	0.-

10.03.02 Otros ingresos y gastos con cuantía o incidencia excepcionales

Durante el ejercicio no se han registrado otros ingresos y/o gastos con cuantía o incidencia excepcional que deba ser mencionado.

10.04 Compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuran en el balance

No existen compromisos financieros ni garantías ni contingencias que no figuren en el balance.

10.05 Hechos posteriores al cierre

A juicio de la Junta de la Asociación con posterioridad al cierre del ejercicio no se ha producido ningún hecho significativo que no esté reflejado en los estados financieros.

En LAS PALMAS DE G.C., a 10 de abril de 2024, queda formulada la Memoria, dando su conformidad mediante firma:

JUAN CARLOS MARTIN QUINTANA con N.I.F. 42800420L
en calidad de Presidente de La Junta