# CERTIFICACIÓN DEL ACUERDO ASAMBLEA GENERAL DE APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

D./DÑA. JUANI MONTERO LEAL

con N.I.F. número 52300927P, en calidad de Secretario/a de la entidad FEDERACION ANDALUZA DE DROGODEPENDENCIAS, SIDA Y PATOLOGIA DUAL REDES,

N.I.F. G21335583, inscrita en el Registro Nacional de Asociaciones con el número 33 sección 2ª,

**CERTIFICO:**

1º. Que en fecha 08/03/2026 y en CHICLANA (localidad) se celebró la Asamblea General de la entidad denominada FEDERACION ANDALUZA DE DROGODEPENDENCIAS, SIDA Y PATOLOGIA DUAL "REDES", debidamente convocada de acuerdo con los Estatutos de la entidad, en la que, con un quórum de asistencia de 23 socios, por mayoría de 23, se acordó aprobar las cuentas anuales del ejercicio 2025.

2º. Que la junta directiva u órgano de representación que formuló las cuentas anuales se compone de las siguientes personas:

Presidente/a: D/ÑA FRANCISCA GUERRERO CARRILLO,
N.I.F. 27277103T, fecha de nombramiento 10/03/2023.

Secretario/a: D/ÑA JUANI MONTERO LEAL,
N.I.F. 52300927P, fecha de nombramiento 10/03/2023.

Otros: _____,
_____,
_____.

3º. Que las cuentas anuales han sido auditadas por _____ (datos de identificación del auditor/auditores y número de colegiación), los cuales fueron nombrados por _____ (señalar el órgano de la asociación que nombró a los auditores) en fecha _____ (señalar la fecha). *(Sólo para las entidades obligadas a auditar sus cuentas anuales)*

En HUELVA, a 1 de SEPTIEMBRE, de 2026

EL/LA SECRETARIO/A

FDO.:

V°.B°.
EL/LA PRESIDENTE/LA

FDO.:

## BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado)

EJERCICIO 2025

**FEDERACION ANDALUZA REDES G21335583**

| ACTIVO | NOTAS | Ejercicio 2025 | Ejercicio 2024 |
|---|---|---|---|
| | | 0 | -1 |
| **A) ACTIVO NO CORRIENTE** | | **1.271,17** | **1.062,83** |
| I. Inmovilizado intangible. | | 0,00 | 0,00 |
| II. Bienes del Patrimonio Histórico. | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inmovilizado material. | | 1.271,17 | 1.062,83 |
| 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. | | 0,00 | 0,00 |
| VII. Activos por impuesto diferido. | | 0,00 | 0,00 |
| **B) ACTIVO CORRIENTE** | | **24.796,53** | **25.041,74** |
| I. Existencias. | | | 0,00 |
| II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia. | | | 0,00 |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. | | 2.200,00 | 1.000,00 |
| IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo. | | | 0,00 |
| V. Inversiones financieras a corto plazo. | | | 0,00 |
| VI. Periodificaciones a corto plazo. | | | 0,00 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | | 22.596,53 | 24.041,74 |
| **TOTAL ACTIVO (A+B)** | | **26.067,70** | **26.104,57** |

EJERCICIO 2025

**FEDERACION ANDALUZA REDES G21335583**

| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | NOTAS | Ejercicio 2025 | Ejercicio 2024 |
|---|---|---|---|
| | | 0 | -1 |
| **A) PATRIMONIO NETO** | | **24.412,60** | **24.124,19** |
| **A-1) Fondos propios** | | 24.412,60 | 24.124,19 |
| I. Fondo Social. | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Fondo Social. | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Fondo Social no exigido * | | 0,00 | 0,00 |
| II. Reservas. | | 350,12 | 350,12 |
| III. Excedentes de ejercicios anteriores ** | | 23.774,07 | 27.934,08 |
| IV. Excedente del ejercicio ** | | 288,41 | -4.160,01 |
| **A-2) Ajustes por cambio de valor. ** ** | | 0,00 | 0,00 |
| **A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.** | | 0,00 | 0,00 |
| **B) PASIVO NO CORRIENTE** | | **0,00** | **0,00** |
| **I. Provisiones a largo plazo.** | | 0,00 | 0,00 |
| **II. Deudas a largo plazo.** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas a largo plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| **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** | | **1.655,10** | **1.980,38** |
| **I. Provisiones a corto plazo.** | | 0,00 | 0,00 |
| **II. Deudas a corto plazo.** | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Deudas con entidades de crédito. | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Acreedores por arrendamiento financiero. | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otras deudas a corto plazo. | | 0,00 | 0,00 |
| **III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.** | | 0,00 | 0,00 |
| **IV. Beneficiarios-Acreedores** | | 0,00 | 0,00 |
| **V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.** | | 1.655,10 | 1.980,38 |
| 1. Proveedores.** | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Otros acreedores. | | 1.655,10 | 1.980,38 |
| **VI. Periodificaciones a corto plazo** | | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)** | | **26.067,70** | **26.104,57** |

| FIRMAS JUNTA DIRECTIVA | |
|---|---|
| CARGO | FIRMA |
| PRESIDENTA. FRANCISCA GUERRERO CARRILLO | Fca. Guerrero Carrillo. |
| VICEPRESIDENTE 1º. ALVARO ALVAREZ DIAZ | |
| VICEPRESIDENTE 2º. FRANCISCO J. MENA DE MIRA | |
| SECRETARIA. JUANI MONTERO LEAL | Juana Montero. |
| TESORERA. MARIA PEREZ CHAVEZ | |
| VOCAL CADIZ. DOLORES CALLERALTA LIZANA | Lola Calleralta. |
| VOCAL CADIZ. ANTONIO PEÑA MORENO | Antonio Peña. |
| VOCAL HUELVA. TRINIDAD ROMERO DURÁN | Trini Romero |
| VOCAL AREA IGUALDAD. MANUELA CONDE RODRIGUEZ | Paca Mena. |

NOTA:
* Su signo es negativo.
** Su signo puede ser positivo o negativo

## CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (Modelo Abreviado)

2025

## FEDERACION ANDALUZA REDES G21335583

| | Nota | (Debe) Ejercicio 2025 | Haber Ejercicio 2024 |
|---|---|---|---|
| | | 0 | -1 |
| **A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | | | |
| **1. Ingresos de la entidad por la actividad propia** | | **66.543,50** | **67.780,86** |
| a) Cuotas de asociados y afiliados | | 400,00 | 452,00 |
| b) Aportaciones de usuarios | | 9.330,28 | 7.783,98 |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | | 4.958,68 | 4.958,68 |
| d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio | | 51.854,54 | 54.550,77 |
| e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | | | 0,00 |
| f) Reintegro de ayudas y asignaciones | | | 0,00 |
| **2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil** | | | **0,00** |
| **3. Ayudas monetarias y otros **** | | **0,00** | **0,00** |
| a) Ayudas monetarias | | | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | | | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno | | | 0,00 |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados* | | | 0,00 |
| **4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricacion **** | | | **0,00** |
| **5. Trabajos realizados por la entidad para su activo** | | | **0,00** |
| **6. Aprovisionamientos *** | | | **0,00** |
| **7. Otros ingresos de la actividad** | | **0,00** | **35,43** |
| **8. Gastos de personal *** | | **-34.227,51** | **-40.892,61** |
| **9. Otros gastos de la actividad *** | | **-31.501,92** | **-30.707,10** |
| a) Servicios exteriores | | | 0,00 |
| b) Tributos | | | 0,00 |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de las provisiones por operaciones comerciales | | | 0,00 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | | | 0,00 |
| **10. Amortización del inmovilizado *** | | **-525,66** | **-341,16** |
| **11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio** | | | **0,00** |
| **12. Excesos de provisiones** | | | **0,00** |
| **13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado **** | | | **0,00** |
| a) Deterioros y pérdidas | | | 0,00 |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | | | 0,00 |
| **A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)** | | **288,41** | **-4.160,01** |
| **14. Ingresos financieros** | | | **0,00** |
| **15. Gastos financieros *** | | | **0,00** |
| **16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros **** | | | **0,00** |
| **17. Diferencias de cambio **** | | | **0,00** |
| **18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros **** | | | **0,00** |
| **A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)** | | | **0,00** |
| **A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)** | | **288,41** | **-4.160,01** |
| **19. Impuestos sobre beneficios **** | | | 0,00 |
| **A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19)** | | **288,41** | **-4.160,01** |
| **B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO** | | | |
| **1. Subvenciones recibidas** | | | **0** |
| **2. Donaciones y legados recibidos** | | | **0** |
| **3. Otros ingresos y gastos**** | | | **0** |
| **4. Efecto impositivo**** | | | 0,00 |
| **B.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)** | | **0,00** | **0,00** |
| **C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO** | | | |
| **1. Subvenciones recibidas*** | | | **0,00** |
| **2. Donaciones y legados recibidos*** | | | **0,00** |
| **3. Otros ingresos y gastos**** | | | **0,00** |
| **4. Efecto impositivo**** | | | **0,00** |
| **C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)** | | **0,00** | **0,00** |
| **D) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)** | | **0,00** | **0,00** |
| **E) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO** | | | **0,00** |
| **F) AJUSTES POR ERRORES** | | | **0,00** |
| **G) VARIACIONES EN EL FONDO SOCIAL** | | | **0,00** |
| **H) OTRAS VARIACIONES** | | | **0,00** |
| **I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)** | | **288,41** | **-4.160,01** |

| FIRMAS JUNTA DIRECTIVA | |
|---|---|
| CARGO | FIRMA |
| PRESIDENTA. FRANCISCA GUERRERO CARRILLO | |
| VICEPRESIDENTE 1º. ALVARO ALVAREZ DIAZ | |
| VICEPRESIDENTE 2º. FRANCISCO J. MENA DE MIRA | |
| SECRETARIA. JUANI MONTERO LEAL | |
| TESORERA. MARIA PEREZ CHAVEZ | |
| VOCAL CADIZ. DOLORES CALLERALTA LIZANA | |
| VOCAL CADIZ. ANTONIO PEÑA MORENO | |
| VOCAL HUELVA. TRINIDAD ROMERO DURAN | |
| VOCAL AREA IGUALDAD. MANUELA CONDE RODRIGUEZ | |

**NOTA:**
* Su signo es negativo.
** Su signo puede ser positivo o negativo

| | |
|---|---|
| FEDERACION ANDALUZA DE ASOCIACIONES DE DROGODEPENDENCIAS, SIDA Y PATOLOGIA DUAL "REDES" | FIRMAS |
| G21335583 | |
| EUROS | |

## 1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

Federación Andaluza de Drogodependencias, Sida y Patología Dual "REDES" es una entidad sin ánimo de lucro, se constituye esta Federación, al amparo de lo establecido por el artículo 22 de la Constitución Española de 1.978, por la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del derecho de asociación, y demás disposiciones legales de aplicación.

Tiene su domicilio social en calle de Niágara 10 locales C y D, Código Postal 21005 de Huelva y el Número de Identificación Fiscal es G21.335.583.

Las labores principales de la Federación consiste en las siguientes actividades: coordinar y aunar los esfuerzos de las asociaciones, realizar cursos de formación, jornadas, foros de encuentro, convivencias, etc..., y las distintas gestiones pertinentes y necesarias para la consecución de los fines establecidos, sin perjuicio de otras actividades que la Junta Directiva decida en consecuencia con las atribuciones encomendadas por la Asamblea General de Socios.

El ámbito de actuación en el que la asociación ha de realizar principalmente sus actividades será la Comunidad Autónoma Andaluza.

Los fines de la Federación, se describen en el artículo sexto de sus Estatutos.

## 2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

### 2.1 IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales adjuntas de Federación Andaluza de Drogodependencias, Sida y Patología Dual "REDES" se han preparado a partir de los registros contables mecanizados de la Federación, habiéndose aplicado para la obtención de las mismas, las normas y principios contables generalmente aceptados con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del ejercicio social.

### 2.2 PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

De acuerdo con lo indicado anteriormente, la elaboración y presentación de las cuentas anuales del ejercicio se han realizado mediante la aplicación de los Principios y Normas Contables establecidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos y el RD 602/2016, de 2 de diciembre, por el que se modifica el RD 1491/2011.
Tanto el desarrollo del proceso contable como en la confección de las Cuentas Anuales no se han vulnerado ningún principio contable obligatorio.

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

No existen.

2.4 COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

La estructura que presenta el Balance y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias sigue formalmente el modelo legal y no ha sido necesario para su representación ningún cambio en la estructura.

2.5 ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

Cada elemento patrimonial se haya recogido únicamente en una partida del balance.

2.6 CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

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

2.7 CORRECCIÓN DE ERRORES

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentados en sus apartados correspondientes.

## 3 EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

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

La entidad ha obtenido en el ejercicio 2025 un excedente positivo de 288,41 €

3.2 INFORMACIÓN SOBRE LA PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

| *Base de reparto* | *Importe* |
|---|---|
| Excedente del ejercicio | 288,41 € |
| Remanente | |
| Reservas voluntarias | |
| Otras reservas de libre disposición | |
| Total ..... | 288,41 € |

| *Distribución* | *Importe* |
|---|---|
| A fondo social | |
| A reservas especiales | |
| A reservas voluntarias | |
| A Result. Neg. De Ejerc. anteriores | |
| A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores | 288,41 € |
| Total ..... | 288,41 € |

La Junta Directiva propondrá a la Asamblea General de Socios la aprobación de la presente propuesta de aplicación del excedente del ejercicio 2025, consistente en destinar el beneficio neto de **288,41 €** de manera íntegra a la **compensación parcial de los excedentes negativos (pérdidas) acumulados de ejercicios anteriores**, en aras de fortalecer el patrimonio neto de la entidad."

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

No existen.

## 4 NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

### 4.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

No se han realizado operaciones relacionadas con el Inmovilizado intangible.

### 4.2 BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existen en el Patrimonio de Federación Andaluza de Drogodependencias, Sida y Patología Dual "REDES" elementos muebles o inmuebles de interés histórico o artístico, objeto de protección especial a los que se refiere la Ley del Patrimonio Histórico.

### 4.3 INMOVILIZADO MATERIAL

Los elementos del inmovilizado material se hayan valorados a su precio de adquisición, no incluyendo los gastos financieros y respetándose los criterios de valoración existentes.

El inmovilizado material recoge el valor de mobiliario, equipo de proceso de Información y elemento de trasporte, figurando en el balance por su valor de adquisición.

Los gastos de conservación y mantenimiento se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurran.

El inmovilizado material se amortiza siguiendo el método lineal, distribuyendo el coste de los activos entre los años de vida útil estimada, según el siguiente detalle:

| **CONCEPTO** | *AÑOS* |
|---|---|
| MOBILIARIO | 4 |
| EQUIPO PARA PROCESO DE INFORMACIÓN | 4 |
| ELEMENTO DE TRANSPORTE | 5 |

### 4.4. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la entidad.

### 4.5. PERMUTAS

No da lugar esta partida en Federación Andaluza de Drogodependencias, Sida y Patología Dual "REDES".

### 4.6. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

No se han realizado operaciones en valores negociables ni ningún tipo de inversión financiera.

### 4.7. EXISTENCIAS

No da lugar esta partida en Federación Andaluza de Drogodependencias, Sida y Patología Dual "REDES", ya que su actividad no tiene nada que ver con mercaderías. El importe consignado en balance hace referencia a anticipos a acreedores.

### 4.8. TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No existen transacciones en moneda extranjera.

### 4.9. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

La Federación Andaluza de Drogodependencias, Sida y Patología Dual "REDES" se encuentra exenta de tributación del Impuesto sobre Sociedades por los resultados que procedan de la realización de actividades que constituyan su objeto social o finalidad

específica.

La federación se ha acogido y aplica el régimen fiscal contenido en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades in fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, según la cual están exentas del Impuesto sobre Sociedades, la totalidad de las rentas obtenidas por la Federación.

El gasto por 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 estas como las producidas entre la base imponible del impuesto y resultado contable antes de impuestos, que no revierten en periodos subsiguientes. Se tratan como diferencias permanentes los gastos e ingresos exentos.

Las deudas con las Administraciones Públicas por retenciones por IRPF y seguros sociales a cargo de la entidad que figuran en el balance se corresponden a las derivadas de relaciones laborales con los empleados y profesionales de la Federación.

4.10. INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos de la Federación se contabilizan por regla general de acuerdo con el criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos, salvo aquellos casos en los que solo es posible aplicar el criterio de caja,

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 entidad no tiene provisiones ni contingencias.

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

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

La entidad no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

4.13. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Tal y como ya se ha señalado, a excepción de las subvenciones de carácter oficial todos los ingresos provenientes de donaciones, ya sean de personas físicas o jurídicas, se imputan al resultado del ejercicio en el momento del devengo. Así mismo la totalidad de estos ingresos, incluidos los fondos oficiales, está vinculada a la actividad propia de la organización.

La contabilización de estos ingresos en la cuenta de resultados se realiza atendiendo a criterios de naturaleza y origen de las donaciones, independientemente de cuando se produzca su cobro.

4.14. CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

No existen transacciones entre partes vinculadas.

## 5 INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.

5.1 ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS

| Denominación del Bien | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final |
|---|---|---|---|---|
| 206 Aplicaciones informáticas | | | | |
| 216 Mobiliario | 1.697,11 | | | |
| 217 Equip. Proc. Información | 2.810,01 | 734,00 € | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 218 Otro Inmov. Material | 1.370,75 | | | |
| **Total...** | **5.877,87** | **734,00 €** | | **6.611,87 €** |

Durante el ejercicio 2025, se han adquirido dos impresoras, una por valor de 599,00 € y otra por valor de 135 €.

5.2 AMORTIZACIONES

| Denominación del Bien | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final | Valor Neto |
|---|---|---|---|---|---|
| Inmovilizados | 4.815,04 | 525,66 | | 5.340,70 | 1.271,17 |
| **Totales** | **4.815,04** | **525,66** | | **5.340,70** | **1.271,17** |

5.3 ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES.

| Denominación del Bien | Coste en origen | Duración contrato | Años transcurridos | Cuotas satisfechas | Cuotas en el ejercicio | Pendientes |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

La entidad no tiene arrendamientos financieros y otras operaciones.

5.4 INMUEBLES CEDIDOS A LA ENTIDAD O POR LA ENTIDAD

| Inmueble | Cedente | Cesionario | Años de cesión | Valoración del bien |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |

La entidad no tiene inmuebles cedidos a la entidad o por la entidad.

5.5 INFORMACIÓN SOBRE CORRECCIONES VALORATIVAS

No se han realizado correcciones valorativas durante el ejercicio.

## 6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

| Denominación del Bien | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Total...** | | | | |

La entidad no tiene bienes del patrimonio histórico.

## 7 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

| Denominación de la cuenta | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final |
|---|---|---|---|---|
| Usuarios Deudores | | | | |
| Patrocinadores | | | | |
| Administraciones Públicas/Deudores por | | 2.200,00 | | 2.200,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| subvenciones | | | | |
| **Total...** | | **2.200,00** | | **24.200,00** |

A cierre del ejercicio, el Ayuntamiento de Huelva nos debe 1.000,00 € de la subvención de Mantenimiento y Equipamiento del ejercicio 2025 y 1.200,00 € nos debe Diputación Provincial de Huelva de la convocatoria Previene 2025.

## 8 BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

| Denominación de la cuenta | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final |
|---|---|---|---|---|
| Beneficiarios acreedores | 40,14 | 588,93 | 394,10 | 1.655,10 |
| Hacienda Pública Acreedora | | 2.136,04 | | |
| Organismos de la Seguridad Social Acreedores | | 1.284,09 | | |
| Anticipos a acreedores por servicios | | -2.000,00 | | |
| Otros acreedores de la actividad propia | | | | |
| **Total...** | **40,14** | **2.009,06** | **394,10** | **1.655,10** |

**234,97 €** de acreedores por prestación de servicios (225,54 € de la factura de DPI por lápices serigrafiados y 9,43 € de la factura de agua a liquidar en enero). Se han abonado durante el ejercicio 394,10 €, quedando liquidadas las deudas pendientes de 2024. **2.136,04 €** de deudas con la Hacienda Pública. **1.284,09 €** de deudas con los Organismos de la Seguridad Social. **-2.000,00 €** La entidad cuenta a 31 de diciembre con un saldo de 2.000,00 € en concepto de anticipo entregado al establecimiento hotelero (subcuenta 417) a cuenta de la reserva de instalaciones para las jornadas a realizar en el ejercicio 2026, pendiente de recibir la correspondiente factura tras la realización del evento.

## 9 ACTIVOS FINANCIEROS.

| Categorías | Instrumentos financieros a largo plazo | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Instrumentos de patrimonio | | Valores representativos de deuda | | Créditos derivados Otros | |
| | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 |
| Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | | | | | | |
| Inversiones mantenidas hasta vencimiento | | | | | | |
| Préstamos y partidas a cobrar | | | | | | |
| Activos disponibles para la venta | | | | | | |
| Derivados de cobertura | | | | | | |
| **Total...** | | | | | | |

| Categorías | Instrumentos financieros a corto plazo | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Instrumentos de patrimonio | | Valores representativos de deuda | | Créditos derivados Otros | |
| | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 |
| Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | | | | | | |
| Inversiones mantenidas hasta vencimiento | | | | | | |
| Préstamos y partidas a cobrar | | | | | | |
| Activos disponibles para la venta | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Derivados de cobertura | | | | | | |
| **Total...** | | | | | | |

## 10 PASIVOS FINANCIEROS.

| Categorías | Instrumentos financieros a largo plazo | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Deudas con entidades de crédito | | Obligaciones y otros valores negociables | | Derivados y otros | |
| | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 |
| Débitos y partidas a pagar | | | | | | |
| Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | | | | | | |
| Otros | | | | | | |
| **Total...** | | | | | | |

| Categorías | Instrumentos financieros a corto plazo | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Deudas con entidades de crédito | | Obligaciones y otros valores negociables | | Derivados y otros | |
| | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 | **Ejercicio X** | Ejercicio x-1 |
| Débitos y partidas a pagar | | | | | | |
| Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias | | | | | | |
| Otros | | | | | | |
| **Total...** | | | | | | |

## 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 | 350,12 | 0,00 | 0,00 | 350,12 |
| Excedentes de ejercicios anteriores | 23.774,07 | 288,41 | 0,00 | 24.062,48 |
| Excedente del ejercicio | -4.160,01 | 0,00 | -4.160,01 | 0,00 |
| **Total...** | 19.964,18 | 288,41 | -4.160,01 | 24.412,60 |

## 12 SITUACIÓN FISCAL.

### 12.1 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS

La base imponible del Impuesto sobre Sociedades es 0.

### 12.2 OTROS TRIBUTOS

No existen.

## 13 INGRESOS Y GASTOS . (BALANCE DE SITUACION)

| Partida | Gastos |
|---|---|
| **Ayudas monetarias y otros** | |
| Ayudas monetarias | |
| Ayudas no monetarias | |

| | |
|---|---|
| Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno | |
| Reintegro de ayudas y asignaciones | |
| **Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación** | |
| **Aprovisionamientos** | |
| Consumo de bienes destinados a la actividad | |
| Consumo de materias primas | |
| Otras materias consumibles | |
| **Gastos de personal** | |
| Sueldos | 25.859,98 € |
| Cargas sociales | 7.947,53 € |
| Otros Gastos Sociales (Formación) | 420,00 € |
| **Total...** | **34.227,51 €** |
| **Otros gastos de explotación** | |
| *Servicios Profesionales Independientes* | 9.000,00 € |
| *Alquiler local y Comunidad* | 1.566,62 € |
| *Suministros (Luz, Agua, Telefóno/Internet, Material Oficina)* | 3.255,15 € |
| *Reparación y conservación* | 894,71 € |
| *Primas de seguros* | 535,16 € |
| *Publicidad y propaganda* | 1.250,17 € |
| *Otros Servicios* | 14.969,86 € |
| *Gastos financieros* | 30,25 € |
| **Total...** | **31.501,92 €** |

| Partida | Ingresos |
|---|---|
| **Cuota de usuarios y afiliados** | |
| Cuota de usuarios | 9.330,28 € |
| Cuota de afiliados | 400,00 € |
| **Promociones, patrocinios y colaboraciones** | 4.958,68 € |
| **Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil** | |
| Venta de bienes | |
| Prestación de servicios | |
| **Trabajos realizados por la entidad para su activo** | |
| **Otros ingresos de explotación** | |
| Ingresos accesorios y de gestión corriente | |
| Otros ingresos | |
| **Total...** | **14.688,96 €** |

## 14 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Consejería Salud y Familias | 2025 | 2025 | 47.447,16 € | | 47.447,16 € | 47.447,16 € | |
| Ayuntamiento de Huelva | 2025 | 2025 | 1.000,00 € | | 1.000,00 € | 1.000,00 € | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Diputación Provincial de Huelva | 2025 | 2025 | 1.200,00 € | | 1.200,00 € | 1.200,00 € | |
| Diputación Provincial de Huelva | 2025 | 2024 | 1.000,00 € | | 1.000,00 € | 1.000,00 € | |
| Puerto de Huelva | 2025 | 2025 | 266,00 € | | 266,00 € | 266,00 € | |
| Software DeSol | 2025 | 2025 | 941,38 € | | 941,38 € | 941,38 € | |
| | | **Totales...** | **51.854,54 €** | | **51.854,54 €** | **51.854,54 €** | |

La aportación de Software DELSOL (941,38 €) se corresponde con la cesión de uso y licencia de una aplicación informática de consumo corriente, imputada íntegramente como ingreso a la explotación del ejercicio en la cuenta 740, no teniendo la consideración de donación de capital ni inmovilizado intangible.

| Denominación de la cuenta | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final |
|---|---|---|---|---|
| Subvenciones de capital | | | | |
| Donaciones y legados de capital | | | | |
| Otras subvenciones y donaciones | | | | |
| **Total...** | | | | |

| Entidad | Cantidad |
|---|---|
| | |
| **Total...** | |

Otras explicaciones

| |
|---|
| |

**15 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.**

Con la entrada en vigor de la Orden INT/1089/2014, de 11 de junio, por la que se aprueba el modelo de memoria de actividades a utilizar en los procedimientos relativos a asociaciones de utilidad pública, la información a la que se refiere el presente apartado no será necesario cumplimentarla.

## 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) | Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Importe | % | | N-4 | N-3 | N-2 | N-1 | N | Importe pendiente |
| N-4 | 5.157,89 € | | | | | | | | | | | | |
| N-3 | 355,60 € | | | | | | | | | | | | |
| N-2 | 5.187,68 € | | | | | | | | | | | | |
| N-1 | -4.160,01 € | | | | | | | | | | | | |
| N | 288,41 € | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | | | | | | |

16.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

| | IMPORTE | | |
|---|---|---|---|
| **1. Gastos en cumplimiento de fines** | **Fondos propios** | **Subvenciones, donaciones y legados** | **deuda** |
| | | 51.566,13 € | |
| | **Fondos propios** | **Subvenciones, donaciones y legados** | **deuda** |
| **2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).** | | | |
| 2.1. Realizadas en el ejercicio | | | |
| 2.2. Procedentes de ejercicios anteriores | | | |
| a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores | | | |
| b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores | | | |
| **TOTAL (1 + 2)** | | | |

**17 OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.**

No existen operaciones con partes vinculadas.

**18 OTRA INFORMACIÓN.**

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

| Nombre y Apellidos | Cargo | Firma |
|---|---|---|
| FRANCISCA GUERRERO CARRILLO | PRESIDENTA | |
| ÁLVARO ÁLVAREZ DÍAZ | VICEPRESIDENTE 1º | |
| FRANCISCO J. MENA DE MIRA | VICEPRESIDENTE 2º | |
| JUANI MONTERO LEAL | SECRETARIA | |
| MARIA PEREZ CHAVEZ | TESORERA | |
| ANTONIO PEÑA MORENO | VOCAL CADIZ | |
| DOLORES CALLEALTA LIZANA | VOCAL CADIZ | |
| TRINIDAD ROMERO DURAN | VOCAL HUELVA | |
| MANUELA CONDE RODRÍGUEZ | VOCAL AREA IGUALDAD | |