

INFORME DE AUDITORÍA

* * * *

CARITAS INTERPARROQUIAL DE GANDIA

**Cuentas Anuales
correspondientes al ejercicio anual terminado el
31 de diciembre de 2025**

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Consejo de Caritas Interparroquial de Gandia:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de Caritas Interparroquial de Gandia que comprenden el balance de situación a 31 de diciembre de 2025, la cuenta de resultados y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2025, así como de sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Ingresos por la actividad propia

La Entidad registra como ingresos por la actividad propia en la cuenta de resultados cuotas y aportaciones realizadas por personas y entidades, así como, en su mayor parte, subvenciones públicas y donaciones. Estos ingresos son de diversa índole, dada la relevancia de los importes, hemos considerado estas operaciones como área significativa.

Nuestros procedimientos de auditoría para abordar dicha cuestión han incluido, entre otros, pruebas que han consistido en el análisis, en base a una muestra representativa, de la documentación soporte de las subvenciones, donaciones y legados, comprobando que están reflejadas de forma adecuada en los estados financieros.

Por último, hemos verificado que las notas de la memoria adjunta incluyen los desgloses de información relacionados que requiere el marco de la información financiera aplicable.

Cesiones de uso de inmuebles

Caritas Interparroquial de Gandia tiene cedidos en uso diversos inmuebles para poder realizar su actividad de ayuda social, la cesión de uso de estos inmuebles valoradas y reconocidas en el balance de la entidad suponen un importe significativo respecto del total de activo de la Entidad.

En respuesta a dicho riesgo, hemos analizado los contratos de cesión y la documentación soporte de los mismos, las tasaciones disponibles y los métodos de valoración aplicados, así como el correcto reconocimiento de los ingresos y gastos reconocidos en los estados financieros.

Así mismo, hemos verificado que las notas de la memoria adjunta incluyen los desgloses de información relacionados que requiere el marco de la información financiera aplicable.

Responsabilidad del Director en relación con las cuentas anuales

El director es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el Director es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

En el Anexo 1 de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción que se encuentra en la página 4 es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

Francisco Moragues Ferrer.
Miembro del Registro Oficial de Auditores de cuentas con número 11.380
MSU Auditores S.L.P.
Inscrita en el R.O.A.C. nº S2314

Valencia, a 16 de abril de 2026



MSU auditores, S.L.P.
C.I.F. B-98676786
C/ Cirilo Amorós, 42-6º-12º
46004 VALENCIA

Anexo 1 de nuestro informe de auditoría

Adicionalmente a lo incluido en nuestro informe de auditoría, en este Anexo incluimos nuestras responsabilidades respecto a la auditoría de balance y notas explicativas.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Patronato, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los miembros del Patronato de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los miembros del Patronato de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del período actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

CARITAS INTERPARROQUIAL DE GANDIA

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	31/12/2025	31/12/2024
A) ACTIVO NO CORRIENTE		292.829,88	308.890,01
I. Inmovilizado intangible	8	97.134,90	112.653,59
1. Investigación y desarrollo			
2. Concesiones administrativas		83.623,55	112.627,69
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas		13.511,35	25,90
6. Otros activos intangibles			
III. Inmovilizado material	5	195.694,98	196.236,42
1. Terrenos y construcciones.		45.952,44	29.846,26
2. Instalaciones técnicas, maquinaria, utillaje, mobiliario, y otro inmovilizado material		149.742,54	166.390,16
B) ACTIVO CORRIENTE		381.297,42	339.066,00
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias	14	0,00	0,00
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	11/9	0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9	257.425,92	249.357,89
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios			
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores varios		12.008,30	3.084,40
4. Personal			
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	15	245.417,62	246.273,49
VI. Inversiones financieras a corto plazo	9	109.049,65	85.058,80
5. Otros activos financieros		109.049,65	85.058,80
IX. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		14.821,85	4.649,31
1. Tesorería		14.821,85	4.649,31
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO (A + B)		674.127,30	647.956,01

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	31/12/2025	31/12/2024
A) PATRIMONIO NETO		412.204,54	374.288,35
A-1) Fondos propios	13	265.006,40	221.412,66
I. Fondo Social		139.724,06	140.616,83
1. Fondo social		139.724,06	140.616,83
III. Excedente de ejercicios anteriores		80.795,83	(49.593,32)
1. Remanente		80.795,83	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)			(49.593,32)
IV. Excedente del ejercicio		44.486,51	130.389,15
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	18	147.198,14	152.875,69
I. Subvenciones		66.540,92	48.550,83
II. Donaciones y legados		80.657,22	104.324,86
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito	9	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		261.922,76	273.667,66
III. Deudas a corto plazo	9	125.972,21	184.166,50
1. Deudas con entidades de crédito		125.972,21	184.166,50
IV. Deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
2. Desembolsos exigidos sobre acciones			
V. Beneficiarios acreedores		0,00	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9	76.407,63	57.159,04
1. Proveedores			
3. Acreedores varios		45.045,46	29.253,83
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		135,48	312,89
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	15	31.226,69	27.592,32
7. Anticipos de clientes			
VII. Periodificaciones a corto plazo	18	59.542,92	32.342,12
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		674.127,30	647.956,01
		0,00	0,00

CUENTA DE RESULTADOS DEL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DE 2025

	NOTAS de la MEMORIA	(Debe) Haber	
		31/12/2025	31/12/2024
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	16	1.247.852,67	1.227.451,12
a) Cuotas de usuarios y afiliados		62.311,18	60.834,24
b) Aportaciones de usuarios			
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		190.704,76	335.126,84
d) Subvenciones imputados al excedente del ejercicio	18	994.836,73	831.490,04
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio			
f) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	16	0,00	0,00
3. Gastos por ayudas y otros	16	(325.357,40)	(310.649,78)
a) Ayudas monetarias		(159.747,88)	(117.355,40)
b) Ayudas no monetarias		(165.343,38)	(193.294,38)
c) Gastos por colaboraciones y del organo de gobierno			
d) Reintegro de ayudas y asignaciones		(266,14)	0
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0
6. Aprovisionamientos	16	(4.141,45)	(5.500,12)
7. Otros ingresos de explotación		0,00	0,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		0,00	0,00
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados al resultado del ejercicio afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
8. Gastos de personal:	16	(667.256,97)	(617.284,20)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(511.221,21)	(470.437,69)
b) Cargas sociales		(156.035,76)	(146.846,51)
c) Provisiones			
9. Otros gastos de explotación	16	(162.088,03)	(146.045,74)
a) Servicios exteriores		(160.579,44)	(145.028,24)
b) Tributos		(1.508,59)	(1.017,50)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente		0,00	0,00
10. Amortización del inmovilizado	5-8	(72.435,26)	(62.974,53)
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	5-8	46.388,35	47.135,14
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		0,00	0,00
b) Donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio	18	46.388,35	47.135,14
12. Excesos de provisiones		0	0
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		62.961,91	132.131,89
14. Ingresos financieros:		0,00	0,00
15. Gastos financieros		(18.475,40)	(1.742,74)
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		0	0
b) Por deudas con terceros		(18.475,40)	(1.742,74)
c) Por actualización de provisiones		0	0
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		(18.475,40)	(1.742,74)
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A+B)		44.486,51	130.389,15
19. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (C+19)		44.486,51	130.389,15
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
20. Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		0,00	0,00
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		40.710,80	21.409,56
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		(46.388,35)	(47.135,14)
F) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO			
G) AJUSTES POR ERRORES		(892,77)	1.053,63
H) VARIACIONES EN LA DOTACION FUNDACIONAL			
I) OTRAS VARIACIONES			
J) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		37.916,19	105.717,20

MEMORIA ECONÓMICA CARITAS INTERPARROQUIAL DE GANDIA

EJERCICIO: 2025

FECHA CIERRE: 31 de diciembre de 2025

NOTA 1: ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Forma legal y domicilio social de la entidad

Caritas Interparroquial de Gandía está inscrita en el Registro de Entidades Religiosas del Ministerio de Justicia, con el número 5613, de la Sección Especial, Grupo C, número 5613-SE/C, con domicilio social en Calle Duque Carlos de Borja 15, código postal 46701 Gandía, y NIF R4600449E. Así mismo está acogida a la ley 49/2002.

Fines de la entidad

En la memoria de actividades del ejercicio 2025 se desarrollan detalle las actividades de la entidad.

NOTA 2: BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Imagen fiel

Las cuentas anuales del ejercicio 2025 terminado el 31 de diciembre de 2025 han sido obtenidas de los registros contables de la Sociedad, y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos, aprobado por 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 las entidades sin fines lucrativos, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la Sociedad y de los flujos de efectivo habidos durante el correspondiente ejercicio.

Comparación de la información

Las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2025 y 2024 fueron formuladas de acuerdo con el Plan General de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos.

No existen hechos relevantes que impidan la correcta presentación de la información comparativa.

Las cuentas anuales del ejercicio 2024 fueron auditadas.

Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

La dirección ha formulado las cuentas anuales del ejercicio 2024 bajo el principio de empresa en funcionamiento, es decir, asumiendo que la actividad de la Entidad continúa.

Corrección de errores

Se han registrado corrección de errores poco significativos por importe de 1.053,63 euros contra FONDO SOCIAL y resultados negativos ya que corresponden a ajuste de cuentas de ejercicios anteriores sin efecto en la cuenta de resultados del ejercicio.

NOTA 3: EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Los resultados obtenidos en el ejercicio se aplican en su totalidad a remanente,

Aplicación contable del ejercicio

Base de reparto	2025	2024
Saldo de la cuenta de resultados	44.486,51	130.389,15
Remanente		
TOTAL	44.486,51	130.389,15

Distribución	2025	2024
A Fondo social		
A resultados negativos de ejercicios anteriores		130.389,15
A Excedente de ejercicios anteriores	44.486,51	
TOTAL	44.486,51	130.389,15

NOTA 4: NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Inmovilizado intangible

Las licencias para programas informáticos adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costes se amortizan durante sus vidas útiles estimadas (3 a 5 años).

Los gastos relacionados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos.

Cesiones de uso de inmuebles

Se valoración por el reconocimiento del periodo inicial de cesión, en función de la valoración asignada y en función del periodo inicial reconociendo el activo y un ingreso a distribuir en varios ejercicios.

Las renovaciones anuales posteriores se reconocen por su valor anual, a falta de valoración se estima 2% del valor inmueble y se reconoce el mayor valor de activo y el ingreso a distribuir y se reconoce en la cuenta de resultados el gasto por amortización y el ingreso traspasado a resultado por dicho importe.

Inmovilizado material

El inmovilizado material se halla valorado a su coste de adquisición, neto de su correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Adicionalmente al precio pagado por la adquisición de cada elemento, se incluirán los gastos financieros devengados durante el período de construcción que fueran directamente atribuibles a la adquisición o fabricación del activo siempre que requieran un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso. Durante el ejercicio no se han activado importes por este concepto.

La amortización del inmovilizado material, con excepción de los terrenos que no se amortizan, se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute. Las vidas útiles estimadas son

	Años de vida útil
Construcciones	33,3
Instalaciones técnicas y maquinaria	10-12
Utillaje	10
Otras instalaciones	10
Mobiliario	12
Equipos para proceso de información	4-5
Otro inmovilizado	5-10

Los costes de ampliación, modernización o mejora de los bienes del inmovilizado material se incorporan al activo como mayor valor del bien, cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, y siempre que sea posible conocer o estimar el valor contable de los elementos que resultan dados de baja del inventario por haber sido sustituidos.

Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Cuando el valor contable de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable. El beneficio o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calcula como la diferencia entre el beneficio de la venta y el importe en libros del activo, y se reconoce en la cuenta de resultados.

Deterioro de valor de inmovilizado material e intangible

Los activos sujetos a amortización se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indique que el valor contable puede no ser recuperable. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del valor contable del activo sobre su importe recuperable, entendido éste como el valor razonable del activo menos los costes de venta o el valor en uso, el mayor de los dos. A efectos de evaluar las pérdidas por deterioro del valor, los activos se agrupan al nivel más bajo para el que hay flujos de efectivo identificables por separado (unidades generadoras de efectivo). Los activos no financieros, que hubieran sufrido una pérdida por deterioro se someten a revisiones a cada fecha de balance por si se hubieran producido reversiones de la pérdida.

Al cierre del ejercicio la Sociedad no ha registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados intangible y material.

Bienes integrantes del Patrimonio histórico

No existen bienes integrantes del Patrimonio Histórico al cierre del ejercicio

Inversiones Inmobiliarias

No existen inversiones inmobiliarias al cierre del ejercicio

Activos financieros

Los préstamos y partidas a cobrar son activos financieros no derivados con cobros fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes. Los préstamos y partidas a cobrar se incluyen en "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" en el balance.

Estos activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables, y posteriormente a coste amortizado reconociendo los intereses devengados en función de su tipo de interés efectivo, entendido como el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento. No obstante, lo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan. El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial.

Las correcciones de valor, así como en su caso su reversión, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los activos financieros se dan de baja en el balance cuando se traspasan sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.

En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y demora.

Pasivos financieros, débitos y partidas a pagar

Esta categoría incluye débitos por operaciones comerciales y débitos por operaciones no comerciales. Estos recursos ajenos se clasifican como pasivos corrientes, a menos que la Sociedad tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance.

Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo. Dicho interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la corriente esperada de pagos futuros previstos hasta el vencimiento del pasivo.

No obstante, lo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Patrimonio neto

El Fondo Social no está representado por participaciones ordinarias, los excedentes de ejercicios anteriores componen la cuenta de fondo social.

Provisiones

Las provisiones para costes de reestructuración y litigios se reconocen cuando la Sociedad tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados, es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y el importe se puede estimar de forma fiable. Las provisiones por reestructuración incluyen sanciones por cancelación del arrendamiento y pagos por despido a los empleados. No se reconocen provisiones para pérdidas de explotación futuras.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera sean necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. Los ajustes en la provisión con motivo de su actualización se reconocen como un gasto financiero conforme se van devengando.

Las provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, con un efecto financiero no significativo no se descuentan.

Por su parte, se consideran pasivos contingentes aquellas posibles obligaciones surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra o no uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad. Dichos pasivos contingentes no son objeto de registro contable presentándose detalle de los mismos en la memoria en su caso.

Impuesto sobre beneficios

El gasto (ingreso) por impuesto sobre beneficios es el importe que, por este concepto, se devenga en el ejercicio y que comprende tanto el gasto (ingreso) por impuesto corriente como por impuesto diferido. Tanto el gasto (ingreso) por impuesto corriente como diferido se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias. No obstante, se reconoce en el patrimonio neto el efecto impositivo relacionado con partidas que se registran directamente en el patrimonio neto.

Los activos y pasivos por impuesto corriente se valorarán por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus valores en libros. Sin embargo, si los impuestos diferidos surgen del reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción distinta de una combinación de negocios que en el momento de la transacción no afecta ni al resultado contable ni a la base imponible del impuesto no se reconocen. El impuesto diferido se determina aplicando la normativa y los tipos impositivos aprobados o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que resulte probable que se vaya a disponer de ganancias fiscales futuras con las que poder compensar las diferencias temporarias.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se registran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el curso ordinario de las actividades de la Sociedad, menos devoluciones, descuentos y el impuesto sobre el valor añadido.

La Entidad reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Sociedad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades tal y como se detalla a continuación. No se considera que se pueda valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta. La Sociedad basa sus estimaciones en resultados históricos, teniendo en cuenta el tipo de cliente, el tipo de transacción y los términos concretos de cada acuerdo.

Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses se reconocen usando el método del tipo de interés efectivo. Cuando una cuenta a cobrar sufre pérdida por deterioro del valor, la Sociedad reduce el valor contable a su importe recuperable, descontando los flujos futuros de efectivo estimados al tipo de interés efectivo original del instrumento, y continúa llevando el descuento como menos ingreso por intereses. Los ingresos por intereses de préstamos que hayan sufrido pérdidas por deterioro del valor se reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo.

Indemnizaciones por cese

Las indemnizaciones por cese se pagan a los empleados como consecuencia de la decisión de la entidad de rescindir su contrato de trabajo antes de la edad normal de jubilación o cuando el empleado acepta renunciar voluntariamente a cambio de esas prestaciones. La Sociedad reconoce estas prestaciones cuando se ha comprometido de forma demostrable a cesar en su empleo a los trabajadores de acuerdo con un plan formal detallado sin posibilidad de retirada o a proporcionar indemnizaciones por cese como consecuencia de una oferta para animar a una renuncia voluntaria. Las prestaciones que no se van a pagar en los doce meses siguientes a la fecha del balance se descuentan a su valor actual.

Arrendamientos

Cuando la Sociedad es el arrendatario – Arrendamiento operativo

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte importante de los riesgos y beneficios derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de resultados del ejercicio en que se devengan sobre una base lineal durante el período de arrendamiento.

Activos no corrientes mantenidas para la venta

No existen activos clasificados como no corrientes mantenidos para la venta.

Subvenciones, donaciones y legados

Los criterios empleados para su clasificación e imputación a resultados consisten en traspasar al resultado del ejercicio al mismo porcentaje que se amortizan en función de la vida útil de los elementos patrimoniales que han sido objeto de la donación o legado de capital.

NOTA 5: INMOVILIZADO MATERIAL

Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes del balance y de sus correspondientes amortizaciones:

Ejercicio 2025:

Ejercicio 2025	Saldo inicial	Altas	Bajas/traspasos	Saldo final
Terrenos	11.523,93	0	0	11.523,93
Construcciones	24.196,08	20871,37	0	45.067,45
Instalaciones técnicas y construcciones	24.317,93	0	0	24.317,93
Maquinaria	26.183,03	1.125,30	0	27.308,33
Utillaje	182,64	0	0	182,64
Otras instalaciones	71.585,10	8360	0	79.945,10
Mobiliario	54.213,49	0,00	0	54.213,49
Equipos para procesos de información	39.539,41	0,00	0	39.539,41
Elementos de transporte	19.659,82	0	0	19.659,82
Otro inmovilizado	21.851,85	600,00	0	22.451,85
Total . . .	293.253,28	30.956,67	0,00	324.209,95

Amortización acumulada	Saldo inicial	dotaciones	Bajas/traspasos	Saldo final
Construcciones	-5.873,75	-4.765,19		-10.638,94
Instalaciones técnicas y construcciones	-6.235,50	-1.909,60		-8.145,10
Maquinaria	-7.381,15	-2.340,69		-9.721,84
Utillaje	-182,64	0,00		-182,64
Otras instalaciones	-12041,55	-8.270,50		-20.312,05
Mobiliario	-23.805,36	-3.359,44		-27.164,80
Equipos para procesos de información	-29.369,90	-5.373,09		-34.742,99
Elementos de transporte	-7.852,59	-1.364,99		-9.217,58
Otro inmovilizado	-4.274,42	-4.114,61		-8.389,03
Total . . .	-97.016,86	-31.498,11		-128.514,97
Valor Neto Contable	Saldo inicial			Saldo final
Total	196.236,42			195.694,98

Ejercicio 2024:

Ejercicio 2024	Saldo inicial	Altas	Bajas/traspasos	Saldo final
Terrenos	11.523,93	0,00		11.523,93
Construcciones	24.196,08	0,00		24.196,08
Instalaciones técnicas y construcciones	23.652,43	665,50		24.317,93
Maquinaria	24.085,03	2.098,00		26.183,03
Utillaje	182,64	0,00		182,64
Otras instalaciones	71.585,10	0,00		71.585,10
Mobiliario	26.469,73	27.743,76		54.213,49
Equipos para procesos de información	38.135,81	1.403,60		39.539,41
Elementos de transporte	19.659,82	0,00		19.659,82
Otro inmovilizado	5.191,27	16.660,58		21.851,85
Total . . .	244.681,84	48.571,44		293.253,28

Amortización acumulada	Saldo inicial	dotaciones	Bajas/traspasos	Saldo final
Construcciones	-4.663,95	-1.209,80		-5.873,75
Instalaciones técnicas y construcciones	-4.341,94	-1.893,56		-6.235,50
Maquinaria	-5.284,95	-2.096,20		-7.381,15
Utilillaje	-182,64	0,00		-182,64
Otras instalaciones	-4883,04	-7.158,51		-12041,55
Mobiliario	-21.295,26	-2.510,10		-23.805,36
Equipos para procesos de información	-23.379,66	-5.990,24		-29.369,90
Elementos de transporte	-6.487,60	-1.364,99		-7.852,59
Otro inmovilizado	-3.216,93	-1.057,49		-4.274,42
Total . . .	-73.735,97	-23.280,89		-97.016,86
Valor Neto Contable	Saldo inicial			Saldo final
Total	170.945,87			196.236,42

Pérdidas por deterioro

Durante el ejercicio 2025 no se han reconocido ni revertido correcciones valorativas por deterioro

Bienes totalmente amortizados

Existen bienes totalmente amortizados por importe de 39.319 euros que siguen en uso y por lo tanto no se han dado de baja del inventario de inmovilizado.

Seguros

La Sociedad tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos los bienes del inmovilizado material. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

Inmuebles

En el epígrafe Terrenos y construcciones existe un terreno rustico y una vivienda, con un importe del suelo no amortizable de 11.523 euros.

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

Al cierre del ejercicio no existen bienes integrantes del patrimonio histórico

NOTA 7. INVERSIONES INMOBILIARIAS

Al cierre del ejercicio no existen inversiones inmobiliarias.

NOTA 8. INMOVILIZADO INTANGIBLE

Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes del balance y de sus correspondientes amortizaciones:

Ejercicio 2025

Ejercicio 2025	Saldo inicial	Altas	Bajas/tras.	Saldo final
cta. 202 Cesiones de uso inmuebles	560.260,31	10.898,46		571.158,77
cta. 206 aplicaciones informaticas	1.650,44	14.520,00		16.170,44
Total . . .	561.910,75	25.418,46		587.329,21
Amortización acumulada	Saldo inicial	dotaciones	ajuste	Saldo final
cta. 202 Cesiones de uso inmuebles	-447.632,62	-39.902,60		-487.535,22
cta. 206 aplicaciones informaticas	-1624,54	-1034,55		-2659,09
Total . . .	-449.257,16	-40.937,15		-490.194,31
Valor Neto Contable	Saldo inicial			Saldo final
cta. 202 Cesiones de uso inmuebles	112.627,69			83.623,55
cta. 206 aplicaciones informaticas	25,9			13511,35
Total	112.653,59			97.134,90

Ejercicio 2024

Ejercicio 2024	Saldo inicial	Ajuste s.inicial	Altas	Bajas/tras.	Saldo final
cta. 202 Cesiones de uso inmuebles	541.994,75		18.265,56		560.260,31
cta. 206 aplicaciones informaticas	1.650,44		0		1.650,44
Total . . .	543.645,19		18.265,56		561.910,75
Amortización acumulada	Saldo inicial	Ajuste s.inicial	dotaciones	ajuste	Saldo final
cta. 202 Cesiones de uso inmuebles	-408.349,98		-39.282,64		-447.632,62
cta. 206 aplicaciones informaticas	-1213,54		-411		-1624,54
Total . . .	-409.563,52		-39.693,64		-449.257,16
Valor Neto Contable	Saldo inicial				Saldo final
cta. 202 Cesiones de uso inmuebles	133.644,77				112.627,69
cta. 206 aplicaciones informaticas	436,9				25,90
Total	134.081,67				112.653,59

Información sobre las Cesiones de uso de inmuebles:

	2023	alta	baja	2024	alta	baja	2025
DERECHOS CESION USO EDIF. DUQ	410.000,00	0,00		410.000,00	0,00		410.000,00
CONCESION 5 AÑOS CENTRO DE DIA	35.153,60	0,00		35.153,60	0,00		35.153,60
CONCESION CAI	74.153,16	6.179,43		80.332,59	6.179,43		86.512,02
CONCESION PISO SAN RAFAEL	14.025,97	2.003,71		16.029,68	2.003,71		18.033,39
CONCESION C LORETO	5.816,60	1.163,32		6.979,92	1.163,32		8.143,24
CONCESION CASITA ESCLAVAS	2.845,42	1.552,00		4.397,42	1.552,00		5.949,42
CONCESION GABRIEL MIRO (5 AÑOS)	0,00	7.367,10		7.367,10			7.367,10
COSTE	541.994,75	18.265,56	-	560.260,31	10.898,46	-	571.158,77
	2023	dotacion	baja	2024	dotacion	baja	2025
DERECHOS CESION USO EDIF. DUQ	-290.416,67	-20.500,00		-310.916,67	-20.500,00		-331.416,67
CONCESION 5 AÑOS CENTRO DE DIA	-21.092,16	-7.030,72		-28.122,88	-7.030,72		-35.153,60
CONCESION CAI	-74.153,16	-6.179,43		-80.332,59	-6.179,43		-86.512,02
CONCESION PISO SAN RAFAEL	-14.025,97	-2.003,71		-16.029,68	-2.003,71		-18.033,39
CONCESION C LORETO	-5.816,60	-1.163,32		-6.979,92	-1.163,32		-8.143,24
CONCESION CASITA ESCLAVAS	-2.845,42	-1.552,00		-4.397,42	-1.552,00		-5.949,42
CONCESION GABRIEL MIRO (5 AÑOS)	0,00	-853,46		-853,46	-1.473,42		-2.326,88
A.A.	-408.349,98	-39.282,64	0,00	-447.632,62	-39.902,60	0,00	-487.535,22
	2023	dotacion	baja	2024	dotacion	baja	2025
DERECHOS CESION USO EDIF. DUQ	119.583,33			99.083,33			78.583,33
CONCESION 5 AÑOS CENTRO DE DIA	14.061,44			7.030,72			0,00
CONCESION CAI	0,00			0,00			0,00
CONCESION PISO SAN RAFAEL	0,00			0,00			0,00
CONCESION C LORETO	0,00			0,00			0,00
CONCESION CASITA ESCLAVAS	0,00	0,00		0,00			0,00
CONCESION GABRIEL MIRO (5 AÑOS)	0,00			6.513,64			5.040,22
VNC...	133.644,77	0,00	0,00	112.627,69	0,00	0,00	83.623,55

NOTA 9: INSTRUMENTOS FINANCIEROS

9.1 Activos financieros

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						TOTAL	
Categorías	Instrum. de patrimonio		Valores representat. de deuda		Créditos derivados. Otros			
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Activos financieros mantenidos para negociar								
Activos financieros coste amortizado								
Activos financieros a coste								
Total	0	0	0	0	0	0	0	0
Clases	Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL	
Categorías	Instrum. de patrimonio		Valores representat. de deuda		Créditos derivados. Otros			
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Activos financieros mantenidos para negociar								
Activos financieros coste amortizado								
Activos financieros a coste					366.475,57	334.416,69	366.475,57	334.416,69
Total	0	0	0	0	366.475,57	334.416,69	366.475,57	334.416,69

No existen créditos a cobrar que se puedan considerar como activos financieros a largo plazo.

En el activo a corto plazo existen cuentas a cobrar fundamentalmente con Administraciones públicas por subvenciones a cobrar al cierre del ejercicio por 245.417 euros.

Hay registrado en la cuenta 566 de depósitos y fianzas a corto plazo un importe de 107.115 euros en 2025 por 83.824,80 euros en 2024, que corresponde a una aportación a un fondo de reserva del Arzobispado.

9.2 Pasivos financieros

Clases	Pasivos financieros a largo plazo						TOTAL	
Categorías	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros			
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Pasivos financieros a coste amortizado								
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
Total	0,00	0,00					0,00	0,00
Clases	Pasivos financieros a corto plazo						TOTAL	
Categorías	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros			
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Pasivos financieros a coste amortizado	125.972,21	184.166,50			76.407,63	57.159,04	202.379,84	241.325,54
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
Total	125.972,21	184.166,50			76.407,63	57.159,04	202.379,84	241.325,54

Deudas a corto plazo	31/12/2025	31/12/2024
Préstamos IVF	0	85.920.41
Polizas crédito dispuestas	125.972,21	98.246.09
Total Ent. Cto. A corto plazo...	125.972,21	184.166.50

NOTA 10: Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar

10.1 Arrendamientos financieros:

No existen.

10.2 Arrendamientos operativos.

Del importe total de la cuenta de arrendamientos y cánones que asciende a 8.521 euros que corresponde principalmente al arrendamiento de un inmueble que se destina a asistencia social. El resto corresponde a renting de equipos.

Estos arrendamientos tienen un periodo de vencimiento superior a 5 años.

	2025	2024
Arrendamientos	8.521	6.576

Inmuebles	5.785
Renting eq.	2.736
	8.521

NOTA 11: USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Se incluirá el desglose de la partida del Activo del Balance "Usuarios y otros deudores de la actividad propia", distinguiendo, en su caso, si proceden de entidades del grupo o asociadas:

Usuarios deudores actividad propia	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Créditos incobrables	Dotación insolvencias deudores	Saldo Final
Usuarios deudores						
Patrocinadores						
Afiliados						
Otros deudores de la actividad propia	249.358					257.425,92
Deterioro insolvencias						
Total....	249.358					257.425,92

Dotación insolvencias Usuarios deudores actividad propia	Saldo inicial	Dotacion	Aplicación	Saldo final
Usuarios deudores	0			0

Los deudores corresponden a AAPP por ayudas pendientes de cobrar.

NOTA 12: BENEFICIARIOS-ACREEDORES

No existen beneficiarios acreedores, los acreedores y proveedores son de carácter comercial.

NOTA 13: FONDOS PROPIOS

Cuadro de movimientos del ejercicio.

Denominación de la cuenta	Ejercicio 2025			
	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
100. Fondo social	140.616,83		-892,77	139.724,06
113. Reservas voluntarias				
114. Reservas especiales				
120. Remanente	0	80.795,83		80.795,83
121. Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-49.593,32	49.593,32		0,00
129. Excedente del ejercicio	130.389,15		-130.389,15	44.486,51
Total...	221.412,66	130.389,15	-131.281,92	265.006,40

Denominación de la cuenta	Ejercicio 2024			
	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
100. Fondo social	138.760,99	1.855,84		140.616,83
113. Reservas voluntarias				
114. Reservas especiales				
120. Remanente	0			0
121. Excedentes negativos de ejercicios anteriores		-49.593,32		-49.593,32
129. Excedente del ejercicio	-48.791,11	130.389,15	48.791,11	130.389,15
Total...	89.969,88	82.651,67	48.791,11	221.412,66

El movimiento del ejercicio corresponde al traspaso a Fondo Social de los remanentes de ejercicios anteriores y al ajuste contra el patrimonio de 892.77 euros correspondientes a ejercicios anteriores.

NOTA 14: EXISTENCIAS

No existen existencias al cierre del ejercicio.

NOTA 15: SITUACIÓN FISCAL

Régimen fiscal:

La entidad está acogida al régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos de la ley 49/2002 ya que destina todas sus rentas obtenidas a los fines sociales

- a) La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

RESULTADO CONTABLE DEL EJERCICIO			44.486,51
		Aumentos	Disminuciones
Impuesto sobre sociedades		gastos exentos	ingresos exentos
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	1.249.749,21	1.294.241,02
	Otras diferencias		
DIFERENCIAS TEMPORALES	Con origen en el ejercicio		
	Con origen en ejercicios anteriores		
Compensación de bases imponible negativas de ejercicios anteriores (-)			0,00
BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal)			0,00

b) Saldos con administraciones públicas:

cta	Concepto	31/12/2025	31/12/2024
470	Hacienda pública, deudora por subvenciones	245.417,62 €	212.013,97 €
	Total...	245.417,62 €	212.013,97 €

cta	Concepto	31/12/2025	31/12/2024
475	Hacienda pública, acreedora por conceptos fiscales	14.728,93 €	12.346,40 €
4751000000	RETENCIONES IRPF	14.245,43 €	12.146,59 €
4751000099	I.R.P. ARRENDAMIENTOS	483,50 €	199,81 €
476	Organismos de la seguridad social, acreedores	16.497,76 €	15.245,92 €
4760000000	SEGURIDAD SOCIAL GLOBAL	16.433,85 €	15.106,54 €
4760000079	RETENCIONES JUDICIALES EMBA	63,91 €	139,38 €
	Total...	31.226,69 €	27.592,32 €

NOTA 16: INGRESOS Y GASTOS

16.1 Ayudas monetarias y otros:

a) Ayudas monetarias	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECIFICA	2025
650 – Ayudas monetarias individuales	159.747,88		159.747,88
b) Ayudas no monetarias			
651 – Ayudas no monetarias individuales	165.343,38		165.343,38
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
654. Reembolsos de gastos al órgano de gobierno.			
TOTAL	325.091,26		325.091,26

a) Ayudas monetarias	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECIFICA	2024
650 – Ayudas monetarias individuales	117.355,40		117.355,40
b) Ayudas no monetarias			
651 – Ayudas no monetarias individuales	193.294,38		193.294,38
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
654. Reembolsos de gastos al órgano de gobierno.			
TOTAL	310.649,78		310.649,78

Se han incrementado la ayudas y donaciones en especie, que constituyen las ayudas no monetarias.

16.2 Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	2025	2024
600. Compras de bienes destinados a la actividad.	4.141,45	5.500,12
601. Compras de materias primas.		
602/3/4 Compras de otros aprovisionamientos.		
607. Trabajos realizados por otras empresas		
TOTAL	4.141,45	5.500,12

16.3 Otros gastos de explotación

Otros gastos de explotación	2025	2024
Arrendamientos	8.521,87	6.576,54
Reparación y conservación	52.826,83	34.805,49
Profesionales	23.012,26	40.284,09
Transportes		
Seguros	9483,07	7.185,35
Serv. Bancarios	3650,17	2.910,54
Publicidad, publicaciones y RRPP	4.850,10	4.430,30
Suministros	32.639,51	26.495,54
Otros gastos	25.595,63	22.340,39
Servicios exteriores...	160.579,44	145.028,24
Otros Tributos	1.508,59	1.017,50
Otros tributos	1.508,59	1.017,50
Créditos incobrables		
Prov. Deterioro cuentas a cobrar		
Rev. Prov. Deterioro cuentas a cobrar		
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		
Total ...	162.088,03	146.045,74

16.4 Gastos de personal:

	2025	2024
640 - Sueldos y salarios	509.262,06	470.437,69
641 - Indemnizaciones	1959,15	0
642 - Seguridad social a cargo de la entidad	156.035,76	145.576,51
649 - Otros gastos sociales		1270
TOTAL	667.256,97	617.284,20

La plantilla media del ejercicio ha sido de 20.81 en 2025 por 20.02 personas en 2024.

16.5 Detalle de ingresos totales de la actividad:

Detalle de ingresos totales	2024	2023
Cuotas de usuarios y afiliados	60.834,24	55.166,24
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	335.126,84	234.010,84
Subvenciones imputados al excedente del ejercicio (*)	831.490,04	772.116,39
Donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio (**)	47.135,14	45.273,68
TOTAL INGRESOS ACTIVIDAD PROPIA ...	1.274.586,26	1.026.567,15
TOTAL INGRESOS ACTIVIDAD MERCANTIL...	0	0
OTROS INGRESOS EXPLOTACION ...	0	0
INGRESOS FINANCIEROS ...	0	0
TOTAL INGRESOS ...	1.274.586,26	1.026.567,15

(*) Detalle subvenciones (nota 18)

Resumen subvenciones por entidades	31/12/2024
GVA (subvenciones y conciertos)	625.333,96
IRPF 0,7%	100.557,90
Ayto.Gandia	95.000,00
Otras menor importe	10.598,18
Total ...	831.490,04

() Detalle (nota 8) reconocimiento ingresos por cesion de inmuebles a favor de Caritas.**

NOTA 17: PROVISIONES

No se han realizado provisiones en el ejercicio.

NOTA 18: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

18.1 Movimientos del ejercicio

Cuentas detalle de subvenciones y legados del ejercicio 2025	CARACTERÍSTICAS				2025
	ACTIVIDAD PROPIA		ACTIVIDAD MERCANTIL		
	Monetarias (importe)	No monetarias (importe)	Monetarias (importe)	No monetarias (importe)	
Subvenciones oficiales de capital (Cuenta 130)	66.540,92				66.540,92
Otras (Cuenta 132)	80.657,22				80.657,22
(A) TOTAL PERIODIFICABLES AL CIERRE DEL EJERCICIO	147.198,14				147.198,14
Subvenciones oficiales a la explotación (Cuenta 740)	994.836,73				994.836,73
Otras subvenciones a la explotación (Cuenta 742)					
Total subvenciones oficiales ...					
Subvenciones, Donaciones y legados capital transferidas al ejercicio (746)	46.388,35				46.388,35
(B) TOTAL NO PERIODIFICABLES	1.041.225,08				1.041.225,08
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	1.188.423,22				1.188.423,22

Cuentas detalle de subvenciones y legados del ejercicio 2024	CARACTERÍSTICAS				2024
	ACTIVIDAD PROPIA		ACTIVIDAD MERCANTIL		
	Monetarias (importe)	No monetarias (importe)	Monetarias (importe)	No monetarias (importe)	
Subvenciones oficiales de capital (Cuenta 130)	48.550,83				48.550,83
Otras (Cuenta 132)	104.324,86				104.324,86
(A) TOTAL PERIODIFICABLES AL CIERRE DEL EJERCICIO	152.875,69				152.875,69
Subvenciones oficiales a la explotación (Cuenta 740)	831.490,04				831.490,04
Otras subvenciones a la explotación (Cuenta 742)					
Total subvenciones oficiales ...					
Subvenciones, Donaciones y legados capital transferidas al ejercicio (746)	47.135,14				47.135,14
(B) TOTAL NO PERIODIFICABLES	878.625,18				878.625,18
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	1.031.500,87				1.031.500,87

Ejercicio 2024/25:

INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS. SUBVENCIONES Y DONACIONES DE CAPITAL (cta 130/132)	2023	alta	traspaso rdo.	2024	alta	traspaso rdo. Excedente ejercicio	2025
AYUNTAMIENTO GANDIA - CENTRO D	-58.595,83	0,00	10.045,00	-48.550,83	0,00	10.045,00	-38.505,83
SUBVENCION CONCESION CAI	0,00	-6.179,43	6.179,43	0,00	-6.179,43	6.179,43	0,00
SUBV CONCESION SAN RAFAEL	0,00	-2.003,71	2.003,71	0,00	-2.003,71	2.003,71	0,00
SUBV CONCESION C LORETO	0,00	-1.163,32	1.163,32	0,00	-1.163,32	1.163,32	0,00
CONCESION CASITA ESCLAVAS	0,00	-1.552,00	1.552,00	0,00	-1.552,00	1.552,00	0,00
DON. CAJA MADRID - FURGONETA	0,00			0,00			0,00
DONACION CAPITAL CAIXA ONT	0,00	-3.144,00	3.144,00	0,00			0,00
DONACION TERRENO HUERTO	0,00			0,00			0,00
TERRENO LOCAL C/ MAYOR	0,00			0,00			0,00
SUBV KIT DIGITAL GOB ESPAÑA	0,00			0,00	-12.000,00	1.008,64	-10.991,36
SUBV OBRAS PISO GABRIEL MIRO	0,00			0,00	-17.812,34	768,61	-17.043,73
DONACION LOCAL C/ MAYOR (V C	0,00			0,00			0,00
FUNDACION NATURGY	-44.956,50		4.708,50	-40.248,00		4.708,50	-35.539,50
HOSPITAL SAN MARCOS - CENTRO D	-60.987,50		10.455,00	-50.532,50		10.455,00	-40.077,50
CONCESION USO CENTRO DIA 5 AÑOS	-14.061,44		7.030,72	-7.030,72		7.030,72	0,00
CONCESION GABRIEL MIRO (5 AÑOS)	0,00	-7.367,10	853,46	-6.513,64		1.473,42	-5.040,22
	-178.601,27	-21.409,56	47.135,14	-152.875,69	-40.710,80	46.388,35	-147.198,14

18.2 DETALLE DE SUBVENCIONES PUBLICAS

Información adicional sobre las principales subvenciones públicas otorgadas en el ejercicio:

Subv. explotación excedente del ejercicio	
Conciertos GVA	535.557,23
Subv. Autonomicas	198.542,32
Subv. locales	95.000,00
Subv. IRPF	121.237,05
Otras subv	44.500,13
Total ...	994.836,73

18.3 CONVENIOS SUSCRITO

a) Se ha formalizado una nuevo Concierto Social de servicios de atención social para personas en situación o riesgo de exclusión social pertenecientes a colectivos vulnerables Conselleria de Igualdad y Políticas Inclusivas el 15/11/2022 por un periodo plurianual 2022-2026 estableciéndose las siguientes cantidades a percibir:

NUEVO CONCIERTO CAI 2022-2026	SACOM/2022/005/46
(2º semestre 2022)	147.913,00
2023	293.416,00
2024	294.220,00
2025	293.416,00
2026	145.502,00
Total periodo ...	1.174.467,00

Se han cobrado actualizaciones del convenio suscrito por lo que en el año 2025 el importe imputado ha sido de 347.122,30 euros.

b) Se ha suscrito un convenio con la GVA el 2 de noviembre de 2023 consistente en:

La concertación de servicios adicionales o de nueva creación para el periodo 2023-2026, en materia de servicios sociales en el sector de atención a personas en situación o riesgo de exclusión social pertenecientes a colectivos vulnerables.

2023	21.951,72
2024	129.585,96
2025	129.231,90
2026	64.064,86
Total ...	344.834,44

Se han cobrado actualizaciones del convenio suscrito por lo que en el año 2025 el importe imputado ha sido de 189.119,25 euros.

Denominación del centro / *Denominació del centre*: **Centro de atención integral San Francisco de Borja.**

Tipología / *Tipologia*: Centro de acogida / Centre d'acolliment

Localidad / *Localitat*: Gandía

Expediente 2022 / *Expedient 2022*: ISACOM/2022/005/46

Plazas concertadas / *Places concertades*: 14

Importe total / *Import total*: **519.256,92 €**

Desglose/Desglossament: **ANUALIDAD/ANUALITAT 2025-2026**

Plazas concedidas/ Places concedides	Módulo/Mòdul 2025-2026	Importe total del centro / Import total del centre 2025-2026	
		2025	2026
14	67,93 €	347.122,30 €	172.134,62 €

Denominación del centro / *Denominació del centre*: **Casa-Hogar M. Teresa Marques**

Tipología / *Tipologia*: Vivienda / Vivenda

Localidad / *Localitat*: Gandía

Expediente 2023 / *Expedient 2023*: ISALMI/2023/001/46

Plazas concertadas / *Places concertades*: 9

Importe total / *Import total*: **290.100,96 €**

Desglose/Desglossament: **ANUALIDAD/ANUALITAT 2025-2026**

Plazas concedidas/ Places concedides	Módulo/Mòdul 2025-2026	Importe total del centro / Import total del centre 2025-2026	
		2025	2026
9	61,99 €	189.119,25 €	100.981,71 €

18.4 DETALLE DE SUBVENCIONES PUBLICAS CONCEDIDAS EN 2025 CORRESPONDIENTES A 2026

Ejercicio 2025:

NO se ha recibido el cobro ni la imputación de subvenciones del irpf para el ejercicio 2026, por lo que no se ha registrado ningun importe en la cuenta de ingresos anticipados.

Ejercicio 2024:

Al cierre del presente ejercicio cerrado el 31/12/2024 no se han cobrado las subvenciones correspondientes al año siguiente del 0,7% irpf, por lo que no se ha registrado el ingreso anticipado en la cta.485 como en ejercicios anteriores. Finalmente se ha recibido el cobro en el inicio del ejercicio 2025, por importe de 121.237 euros.

NOTA 19: INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

No existen compromisos ni contingencias relacionadas con la protección del medio ambiente.

NOTA 20: RETRIBUCIÓN A LARGO PLAZO AL PERSONAL

No existen.

NOTA 21. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA

No existe ningunos activos calificados como no corrientes mantenidos para la venta.

NOTA 22: HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Ejercicio 2025:

No se han producido hechos posteriores significativos al cierre del ejercicio.

NOTA 23: OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

No se han realizado operaciones significativas con partes vinculadas.

NOTA 24: OTRA INFORMACIÓN.

Cambios producidos en la dirección durante el ejercicio:

No se han producido cambios en el presente ejercicio.

Sueldos, dietas y remuneraciones de los miembros del patronato -

No se han percibido ningún tipo de sueldos, dietas o remuneraciones por parte del consejo dirección.

Honorarios de la auditoria

Los honorarios devengados durante el ejercicio por los servicios de auditoría de cuentas ascendieron a 3.825 euros.

Información sobre los aplazamientos de pago a los proveedores, de acuerdo lo establecido en la ley 15/2010:

	2025	2024
	días	días
Periodo medio de pago a proveedores	43	32
Ratio operaciones pagadas	33	31
Ratio operaciones pendientes de pago	52	37
	importe	importe
Total pagos realizados	314.262,00	284.599,00
Total pagos pendientes	45.045,46	29.253,00

NOTA 25: ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD:

Actividades realizadas.

Identificación de las actividades			
Tipo de actividad	Denominación	Lugar donde se desarrolla	Descripción
Propia	Intervención comunitaria	Gandia	Alimentación, empleo, vivienda a familias sin recursos, migrantes, mujeres y mayores
Propia	Empleo inclusivo	Gandia	Integración de personas vulnerables para poder acceder al mundo laboral
Propia	Inclusión social PSH	Gandia	- Atención a personas que viven en la calle
			- Centro de día Casa Hogar Maria Teresa Marqués, para personas sin hogar y sus necesidades básicas
			-CAI San Francisco de Borja, para trabajo de reinserción
			- Vivienda de autonomía que ofrece una alternativa habitacional temporal
Propia	Sensibilización	Gandia	Sensibilizar a la ciudadanía a ser más solidarios
Propia	Servicios comunes	Gandia	Servicios comunes

Recursos humanos empleados en la actividad

Recursos humanos empleados	Asalariado	Horas	Voluntario	Horas
Intervención comunitaria	3	5.400	64	---
Empleo inclusivo	4	6.300	5	---
Inclusión social	12	21.600	87	---
Sensibilización	1	1.800	1	---
Servicios comunes	1	900	4	---
Total ...	20,81	36.000	161,2	---

Beneficiarios/usuarios de la actividad

Beneficiarios			
Tipo de actividad	Denominación	previsto	realizado
Propia	Intervención comunitaria	2.582	1.290
Propia	Empleo inclusivo	210	313
Propia	Inclusión social	423	606
Propia	Sensibilización	---	
Propia	Servicios comunes	---	
Total ...			2.209

El total de beneficiarios directos ha sido de 2.209 más 1.169 indirectos.

Recursos empleados en la actividad; con el detalle de las principales actuaciones o áreas de la entidad:

GASTOS/INVERSIONES		2025	INTERV COMUNITARIA	EMPLEO	PSH			SENSIB Y COM	ADMON	TOTAL
					CAI	GM	VIVIENDAS			
GASTOS POR AYUDAS	(65)	325.357,40								
a. AYUDAS MONETARIAS	(650)	159.747,88	64.395,84	5.101,02	11.386,69	35.863,03	35.689,23	2.344,57	4.967,50	159.747,88
b. AYUDAS NO MONETARIAS	(651)	165.343,38	20.555,23	20.555,23	42.038,87	33.173,32	7.910,28	20.555,23	20.555,23	165.343,38
APROVISIONAMIENTOS	(6002)	4.141,45	1,45	0,00	2.987,71	530,35	621,94	0,00	0,00	4.141,45
GASTOS DE PERSONAL	(64)	667.256,97	120.794,69	70.961,11	245.268,97	86.772,44	102.234,89	25.717,14	15.507,73	667.256,97
OTROS GASTOS DE EXPLOTACION	(62)	162.088,03	30.539,25	11.248,28	38.933,49	23.411,79	32.864,63	7.053,04	18.037,55	162.088,03
AMORTIZACION INMOVILIZADO (Intangible+Material)	(68)	72.435,26	14.487,05	14.487,05	4.829,02	4.829,01	4.829,02	14.487,05	14.487,05	72.435,26
GASTOS FINANCIEROS	(662)	18.475,40	3.695,08	3.695,08	1.231,69	1.231,70	1.231,69	3.695,08	3.695,08	18.475,40
TOTAL GASTOS			254.468,59	126.047,77	346.676,44	185.811,64	185.381,68	73.852,11	77.250,13	1.249.493,66
ADQUISICIONES DEL INMOVILIZADO (Intangible+Material)	SyS 2025	56.375,13	26.490,69	2.904,00	16.632,73	968,00	3.571,71	2.904,00	2.904,00	56.375,13
TOTAL RECURSOS			26.490,69	2.904,00	16.632,73	968,00	3.571,71	2.904,00	2.904,00	56.375,13
TOTAL			280.959,28	128.951,77	363.309,17	186.779,64	188.953,39	76.756,11	80.154,13	1.305.868,79

Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

Ingresos obtenidos por la entidad, con el detalle de las principales actuaciones o áreas de la entidad:

AUDITORÍA AÑO 2025

Distribución en 5 áreas			1	2	3			4	5	
INGRESOS TOTALES		2025	INTERV COMUNITARIA	EMPLEO	PSH			SENSIB Y COM	ADMON	TOTAL
					CAI	GM	VIVIENDAS			
CUOTAS ASOCIADOS Y AFILIADOS	(721)	62.311,18	12.462,24	12.462,24	4.154,08	4.154,08	4.154,08	12.462,24	12.462,24	62.311,18
INGRESOS PROMOCIONES PATROCINADORES Y COLABORACIONES	(722)	190.704,76	38.140,95	38.140,95	12.713,65	12.713,65	12.713,65	38.140,95	38.140,95	190.704,76
SUBVENCIONES IMPUTADAS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(74)	994.836,73	177.620,50	92.462,77	355.533,75	146.317,13	197.559,44	25.343,14	0,00	994.836,73
DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADAS EXCEDENTE EJERC	(746)	46.388,35	4.957,35	0,00	10.887,93	27.530,72	2.003,71	0,00	1.008,64	46.388,35
TOTAL INGRESOS ACTIVIDAD PROPIA			233.181,04	143.065,96	383.289,41	190.715,58	216.430,88	75.946,33	51.611,83	1.294.241,02
TOTAL INGRESOS ACTIVIDAD MERCANTIL										
OTROS INGRESOS EXPLOTACION			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INGRESOS FINANCIEROS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados.

Se han actualizado los ingresos de los 2 convenios de CAI y Viviendas suscritos con la Generalitat Valenciana, así como la percepción de una donación privada por legado a favor de la entidad, lo que ha supuesto un incremento de los ingresos previstos.

Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

Cuadro de destino de rentas e ingresos

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	44.486,51
1.1. Ajustes positivos del resultado contable (desglose en hoja 1.1)	
1.1. A) Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines	72.435,26
1.1. B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	1.177.058,41
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	1.249.493,67
1.2. Ajustes negativos del resultado contable	
Ingresos no computables	
DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN	1.293.980,17
Importe recursos mínimos a destinar s	905.786
% Recursos mínimos a destinar a cumplimiento de fines según acuerdo del patronato	70%

Ayuda para el cálculo importe correspondiente al porcentaje mínimo legal:	70,00%
---	--------

PORCENTAJE DENTRO DEL LÍMITE LEGAL	SI
---	-----------

2. Recursos destinados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
2. A) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	1.249.493,67
2. B) Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	56.375,13
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	1.305.868,80
% Recursos destinados sobre la Base de aplicación	100,92%

Resumen cuadro destino y aplicación de rentas e ingresos a fines por años

Ejercicio	Resultado contable	Ajustes	Base de aplicación	Importe recursos mínimos a destinar 70%	Total recursos destinados en el ejercicio destinados	% Recursos destinados sobre la Base de aplicación	2022	2023	2024	2025	Exceso importe pendiente respecto mínimo
2022	976,52	944.820,23	945.796,75	662.057,73	994.132,46	105,11%	994.132,46				332.074,74
2023	-48.791,11	1.155.358,26	1.106.567,15	774.597,01	1.247.779,15	112,76%		1.247.779,15			473.182,15
2024	130.389,15	1.144.197,11	1.274.586,26	892.210,38	1.211.034,11	95,01%			1.211.034,11		318.823,73
2025	44.486,51	1.249.493,67	1.293.980,17	905.786,12	1.305.868,80	100,92%				1.305.868,80	400.077,37
TOTAL	127.066,37	4.493.863,96	4.620.930,33	3.234.651,24	4.758.809,21		994.132,46	1.247.779,15	1.211.034,11	1.305.863,49	1.524.157,95

NOTA 26: ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Estado de Flujos de Efectivo	2025	2024
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	44.486,51	130.389,15
2. Ajustes del resultado.	26.093,58	18.635,76
a) Amortización del inmovilizado (+).	72.435,26	62.974,53
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	- 892,77	1.053,63
c) Variación de provisiones		
d) Imputación subvenciones a rdo. Del ejercicio (-)	- 46.388,35	- 47.135,14
g) Ingresos financieros (-).	- 17.535,96	
h) Gastos financieros (+).	18.475,40	1.742,74
3. Cambios en el capital corriente.	38.381,36	- 108.649,98
a) Existencias (+/-).	-	-
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	- 8.068,03	- 114.706,94
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	46.449,39	6.056,96
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	-	-
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	- 939,44	- 1.742,74
a) Pagos de intereses (-).	- 18.475,40	- 1.742,74
c) Cobros de intereses (+).	17.535,96	
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	108.022,01	38.632,19
6. Pagos por inversiones (-).	- 80.365,98	- 96.066,09
c) Inmovilizado material.	- 56.375,13	- 48.571,44
b) Inmovilizado intangible	-	-
c) Inmovilizado financiero	- 23.990,85	- 47.494,65
7. Cobros por desinversiones (+).	-	-
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 80.365,98	- 96.066,09
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio	40.710,80	3.144,00
a) Aportación fondo dotacional		
b) Subvenciones, donaciones y legados	40.710,80	3.144,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	- 58.194,29	41.552,58
a) Emisión deuda entidades crédito		41.552,58
2. Deudas con entidades de crédito (+).		41.552,58
b) Devolución y amortización de		
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-	-
3. Deudas con otras entidades (-).	- 58.194,29	
11. Pagos por dividendos		
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	- 17.483,49	44.696,58
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-A+/-B+/-C+/- D)	10.172,54	- 12.737,32
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	4.649,31	17.386,63
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	14.821,85	4.649,31

NOTA 27: INVENTARIO

Todos los bienes integrantes del inventario corresponden a elementos del inmovilizado material e intangible e inversiones inmobiliarias destinado única y exclusivamente al desarrollo de los fines sociales:

DERECHOS CESION (202)							
DERECHOS USO EDIFICIO DUQUE CARLOS	410.000,00	27-oct-09	5	20.500,00		331.416,67	78.583,33
DERECHO USO CENTRO DIA CASA HOGAR MT MARQUES	35.153,60	1-ene-21	20	7.030,72		35.153,60	0,00
DERECHO USO CAI 2012-2020	55.614,87	2,012				55.614,87	0,00
DERECHO USO CAI 2021	6.179,43	1-ene-21	100			6.179,43	0,00
DERECHO USO CAI 2022	6.179,43	1-ene-22	100			6.179,43	0,00
DERECHO USO CAI 2023	6.179,43	1-ene-23	100			6.179,43	0,00
DERECHO USO CAI 2024	6.179,43	1-ene-24	100			6.179,43	0,00
DERECHO USO CAI 2025	6.179,43	1-ene-25	100	6.179,43		6.179,43	0,00
DERECHO USO PISO SAN RAFAEL 2017-2020	8.014,84	2,017				8.014,84	0,00
DERECHO USO PISO SAN RAFAEL 2021	2.003,71	1-ene-21	100			2.003,71	0,00
DERECHO USO PISO SAN RAFAEL 2022	2.003,71	1-ene-22	100			2.003,71	0,00
DERECHO USO PISO SAN RAFAEL 2023	2.003,71	1-ene-23	100			2.003,71	0,00
DERECHO USO PISO SAN RAFAEL 2024	2.003,71	1-ene-24	100			2.003,71	0,00
DERECHO USO PISO SAN RAFAEL 2025	2.003,71	1-ene-25	100	2.003,71		2.003,71	0,00
DERECHO USO PISO C LORETO 2015-2020	2.326,64	2,015				2.326,64	0,00
DERECHO USO PISO C LORETO 2021	1.163,32	1-ene-21	100			1.163,32	0,00
DERECHO USO PISO C LORETO 2022	1.163,32	1-ene-22	100			1.163,32	0,00
DERECHO USO PISO C LORETO 2023	1.163,32	1-ene-23	100			1.163,32	0,00
DERECHO USO PISO C LORETO 2024	1.163,32	1-ene-24	100			1.163,32	0,00
DERECHO USO PISO C LORETO 2025	1.163,32	1-ene-25	100	1.163,32		1.163,32	0,00
DERECHO USO CASITA ESCLAVAS 2022	1.293,42	1-mar-22	100			1.293,42	0,00
DERECHO USO CASITA ESCLAVAS 2023	1.552,00	1-ene-23	100			1.552,00	0,00
DERECHO USO CASITA ESCLAVAS 2024	1.552,00	1-ene-24	100			1.552,00	0,00
DERECHO USO CASITA ESCLAVAS 2025	1.552,00	1-ene-25	100	1.552,00		1.552,00	0,00
DERECHO USO CL GARBIEL MIRO	7.367,10	3-jun-24	20	1.473,42		2.326,88	5.040,22
SALDO 202	571.158,77			39.902,60		487.535,22	83.623,55
APLICACIONES INFORMATICAS (206)							
PACK WINDOWS 10 PRO OFFICE	181,5	30-abr-21	33			181,5	0,00
2 PACK WINDOWS 10 PRO OFFICE	363	6-abr-21	33			363	-0,00
MICROSOFT OFFICE 2019 PRO	237,16	8-nov-21	33			237,16	-0,00
PACK WINDOWS 10 PRO OFFICE	203,28	16-dic-21	33			203,28	0
WEBAPLICACION TEMPO	665,5	2-feb-22	33	25,91		665,5	-0,00
GESTION DE PROCESOS	6.050,00	14-oct-25	33	432,12		432,12	5.617,88
SERVICIOS Y HERRAMIENTAS OFICINA VIRTUAL	6.050,00	14-oct-25	33	432,12		432,12	5.617,88
GESTION REDES SOCIALES	2.420,00	27-oct-25	33	144,4		144,40	2.275,60
SALDO 206	16.170,44			1.034,55		2659,08	13.511,36
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE	587.329,21						97.134,91

TERRENOS (210)	11.523,93						11.523,93
OBRA CAI (211)							
OBRA CAI	10.345,50	17-ene-17	5	517,28		3.620,93	6.724,58
CONSTRUCCION LOCAL CALLE MAYOR (211.2)	13.850,58	31-dic-19	5	692,53		3.462,65	10.387,94
PUERTAS PISO GABRIEL MIRO (211.1)	1.734,52	27-feb-25	5	73,18		73,18	1.661,34
TRABAJOS CONSTRUCCION PISO GABRIEL MIRO (211.1)	18.949,30	2-may-25	5	3477,68		3477,68	15.471,62
INSTALACION GAS BUTANO PISO GABRIEL MIRO (211.1)	187,55	9-jul-25	5	4,52		4,52	183,03
SALDO 211	45.067,45			4.765,19		10.638,96	34.428,51
INSTALACIONES TECNICAS (212)							
VIVERO	10.443,81	20-may-19	5	522,19		3.456,47	6.987,34
CERRAMIENTO OFICINAS DUQUE CARLOS	9.760,54	22-ago-22	10	976,05		3.281,15	6.479,39
PARABAN PLANTA BAJA	3.448,08	5-abr-22	10	344,81		1.290,43	2.157,65
SUELO	665,5	30-mar-24	10	66,55		117,06	548,44
SALDO 212	24.317,93			1.909,60		8.145,11	16.172,82
MAQUINARIA (213)							
MAQUINARIA CTA 223.0	1.084,00	2007	5			1.084,00	0
LAVAVAJILLAS CESTA (213.0)	1.089,00	22-dic-22	10	108,9		329,68	759,32
HORNO PANADERIA (213.0)	686,07	22-dic-22	10	68,61		207,7	478,37
LAVADORA LG Y LAVADORA ASPES	1.115,56	12-feb-22	10	111,56		433,39	682,17
LAVAVAJILLAS DE CAPOTA	2.299,00	7-jun-23	10	229,9		590,81	1.708,19
LAVAVAJILLAS+LAVADORA+HORNO CAI	10.998,90	7-nov-23	10	1.099,89		2.365,52	8.633,38
FRIGORIFICO HOOVER + FRIGORIFICO HISENSE (CAI)	395	30-oct-24	10	39,5		46,3	348,7
FRICOM ARTICA + TV TCL + LAVADORA CANDY (CAI)	921	11-nov-24	10	92,1		104,93	816,07
TV TCL + LAVADORA HAIER + SMARTPHONE SAMSUNG (CAI)	782	19-nov-24	10	78,2		87,39	694,61
HORNO ELECTRICO MULTIFUNCION (CAI)	1.125,30	9-jun-25	10	63,51		63,51	1.061,79
SALDO 213	20.495,83			1.892,16		5.313,23	15.182,60
ELECT TFIL (213.1)							
ELECTRODOMESTICOS CTA 223,1	20	2007	5			20	0
SALDO 213.1	20			0		20	0
ELECT TALLER JUDIT (213.2)							
ELECTR TALLER JUDIT CTA 223.2	1.120,00	2007	5			1.120,00	0
SALDO 213.2	1.120,00			0		1.120,00	0
ELECT CAI (213.3)							
HORNO (213.3)	589,13	6-ago-12	5	29,46		394,8	194,33
LAVADORA (213.3)	1.785,34	10-sep-12	5	89,27		1.187,86	597,48
ARMARIO CONGELADOR (213.3)	1.138,37	22-sep-20	10	113,84		584,89	553,48
SALDO 213.3	3.512,84			232,56		2.167,55	1.345,29
ELECT GM (213.4)							
CONGELADOR NAVE (213.4)	1.388,48	29-jul-20	10	138,85		723,83	664,65
TERMO ELÉCTRICO COINTRA (213.4)	416,89	25-ene-21	10	41,69		205,7	211,19
SALDO 213.4	1.805,37			180,54		929,53	875,84
DOW PLANO S/F0802 (213.5)							
DOW PLANO RED Y DOWNLIGHT SUPERF REDONDO (213.5)	354,29	28-feb-21	10	35,43		171,52	182,77
SALDO 213.5	354,29			35,43		171,52	182,77
	27.308,33			2.340,69		9.721,83	17.586,50

UTILLAJE (214)

UTILLAJE 2007	182,64	2007				182,64	0
SALDO 214	182,64					182,64	0
OTRAS INSTALACIONES (215)							
INSTALACIONES PLATOS DUCHA Y MAMPARA	4.755,54	20-jun-22	10	475,55		1.680,73	3.074,81
FREGADERO CUBETA	1.030,92	22-dic-22	10	103,09		312,1	718,82
AIRE ACONDICIONADO	580,8	7-jul-22	10	58,08		202,56	378,24
PULAR MONOSPLIT GREE	1.007,93	15-jul-22	10	100,79		349,32	658,61
AIRE ACONDICIONADO MOD BT VERT	2.769,69	21-jul-22	10	276,97		955,35	1.814,34
FRIGO BEKO Y ESTUFA TAURUS	379,34	6-mar-23	10	37,93		107,15	272,19
VENT ORBEGOZO	120	14-jul-23	10	12		29,62	90,38
PLACAS CAI	47.109,55	20-jul-23	10	4.710,96		11.551,52	35.558,03
PUERTAS	5.802,25	24-jul-23	10	580,23		2.131,73	3.670,52
PANEL SOLAR	7.000,00	22-ago-23	10	700		1.653,15	5.346,85
FRIG WHIRLPOOL	287	29-ago-23	10	28,7		67,23	219,77
GRIFOS DUCHA	742,08	7-nov-23	10	74,21		159,6	582,48
CLIMATIZACION CAI	4.180,00	14-jul-25	10	612,68		612,68	3.567,32
CLIMATIZACION CAI	4.180,00	21-oct-25	10	499,31		499,31	3.680,69
SALDO 215	79.945,10			8.270,50		20.312,06	59.633,04
MOBILIARIO (216)							
MOBILIARIO 2007	7.757,77	2007	10			7.757,77	0
INSTALACION VIDRIO TEMPLADO	3.381,40	24-feb-10	10			3.381,40	0
ARMARIO PLATIFICADO HAYA	1.498,60	10-ago-10	10			1.498,60	0
CONJUNTO ARRANQUE 2,50	2.047,01	3-mar-10	10			2.047,01	0
MODULO PTA CRISTAL	2.310,11	14-dic-10	10			2.310,11	0
TECHO FIJO ALUMINIO	2.024,20	30-abr-10	10			2.024,20	0
MESAS Y MUEBLE CON CUBETA	1.970,61	22-dic-22	10	197,06		596,58	1.374,03
DONATIVO MOBILIARIO SKLUM	3.439,47	27-dic-22	10	343,95		1.036,55	2.402,92
DONATIVO MOBILIARIO SKLUM	2.826,25	8-ene-24	10	282,63		559,84	2.266,41
DONATIVO MOBILIARIO PROCEED YOUR COMMERCE	24.171,53	1-may-24	10	2.417,15		4.035,19	20.136,34
SOFAS AZULES	500	31-may-24	10	50		79,37	420,63
MOBILIARIO CAI	245,98	26-dic-24	10	24,6		25	220,98
SALDO 216	52.172,93			3.315,38		25.351,63	26.821,30
MOBILIARIO CENTRO CAI (216.1)							
CENTRO CAI MOBILIARIO (216.1)	1.600,00	1-ene-12	10			1.600,00	0
SALDO 216.1	1.600,00					1.600,00	0
ESTANTERIA S/F 00013 SOM FERRO (216.2)							
ESTANTERIA INOXIDABLE (216.2)	440,56	1-mar-21	10	44,06		213,16	227,4
SALDO 216.2	440,56			44,06		213,16	227,4
	54.213,49			3.359,44		27.164,79	27.048,70
EQUIPOS PROCESOS INFORMACION (217)							
EQUIPOS PROCESOS INFORMACION	9.034,81	2007	25			9.034,81	0
SERVIDOR INTEL XEON	1.743,16	25-jun-10	25			1.743,16	0
ORDENADOR INTEL CORE 15	1.925,60	25-jun-10	25			1.925,60	0
IMPRESORA KYOCERA 2020DN	1.370,12	4-jun-11	25			1.370,12	0
EQUIPO HP 8300 ELENA	726	26-ago-19	25			726	0
EQUIPO CRISTINA	484	5-mar-20	25			484	0
DESTRUCTORA PAPEL	484	27-jul-20	25	16,53		484	0
PORTATIL HP	544,5	30-oct-20	25	89,26		544,5	0
ORDENADORES	1.513,71	27-dic-20	25	368,09		1.513,71	0

TABLETS (217.0)	742,58	12-feb-22	25	185,65	721,22	21,36
PORTATIL SAMSUNG NP-RV510 (217.0)	149	9-nov-22	25	37,25	117,16	31,84
ORDENADOR SOBREMESA PENTIUM GOLD	3.761,71	25-dic-22	25	940,43	2.839,32	922,39
PC SM PARA ELENA	242	4-ene-23	25	60,5	181	61
MONITOR LENOVO	129,98	27-mar-23	25	32,5	89,92	40,06
PC CAI	243,57	9-may-23	25	60,89	161,32	82,25
PORTATIL LENOVO	3.422,52	17-oct-23	25	855,63	1.889,42	1.533,10
FROST CANYON	2.746,24	16-nov-23	25	686,56	1.459,65	1.286,59
SERVIDOR QNAP T5	1.403,60	1-may-24	25	350,9	585,79	817,81
SALDO 217	30.667,10			3.684,18	25.870,70	4.796,40
PORTATIL HP S/F A82 EMETIC (217.1)						
PORTATIL HP 250 G7 (217.1)	1.376,69	30-abr-21	25	112,21	1.376,69	0
SALDO 217.1	1.376,69			112,21	1.376,69	0
PC TORRE S/F A56 EMETIC (217.2)						
PC TORRE INTEL GOLD Y PORTATIL HP 250 G7 (217.2)	1.010,03	6-abr-21	25	65,72	1.010,03	0
SALDO 217.2	1.010,03			65,72	1.010,03	0
PORTATIL HP 255 S/F A224 EMETIC (217.3)						
PORTATIL HP 255 (217.3)	1.760,21	8-nov-21	25	374,95	1.760,21	0
SALDO 217.3	1.760,21			374,95	1.760,21	0
IMPRESORA LASER S/F A227 EMETIC (217.4)						
IMPRESORA LASER HP (217.4)	520,61	30-nov-21	25	118,74	520,61	0
SALDO 217.4	520,61			118,74	520,61	0
EQUIPO S/F 243 EMETIC (217.5)						
EQUIPO PARA EDIFICION VIDEOS Y FOTOS (217.5)	1.663,75	16-dic-21	25	397,7	1.663,75	0
SALDO 217.5	1.663,75			397,7	1.663,75	0
MONITOR INTERAC S/F A249 EMETIC (217.6)						
MONITOR INTERACTIVO TACTIL (217.6)	2.541,00	23-dic-21	25	619,59	2.541,00	0
SALDO 217.6	2.541,00			619,59	2.541,00	0
	39.539,39			5.373,09	34.742,99	4.796,40
ELEMENTOS DE TRANSPORTE						
FIAT TALENTO 7877KWY (218.3)	19.499,82	14-may-19	7	1.364,99	9.057,56	10.442,26
DONACION FURGONETA (218.0)	160	31-dic-19	32		160	0
TOTAL ELEMENTOS DE TRANSPORTE	19.659,82			1.364,99	9.217,56	10.442,26
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL (219)						
FORM DIRECT ADQ FAX INTERP	108	28-ene-08	20		108	0
AIRE ACONDICIONADO	1.230,00	1-ene-12	20		1.230,00	0
VENTILADOR HELIOCENTRIFUGO TD (219.0)	1.230,57	11-feb-22	20	246,11	956,81	273,76
SMARTPHONE SAMSUNG A33 (219.0)	279	7-jul-22	20	55,8	194,61	84,39
PANTALLA LED THIN (219.0)	189,9	29-nov-22	20	37,98	117,37	72,53
AIRE ACONDICIONADO	487,61	31-jul-24	20	97,52	138,56	349,05
AIRE ACONDICIONADO	594,22	31-jul-24	20	118,84	168,85	425,37
REPARACION INCENDIO CAI	15.578,75	9-dic-24	20	3.115,75	3.311,55	12.267,20
CALEFACTORES	600	26-nov-25	20	11,84	11,84	588,16
TOTAL OTRO INMOV MATERIAL	20.298,05			3.683,85	6.237,59	14.060,46
3 DESHUM S/FRA 6100001 AROCAS (219.1)						
3 DESHUMIDIFICADORES (219.1)	2.153,80	3-ene-21	20	430,76	2.151,44	2,36
SALDO 219.1	2.153,80			430,76	2.151,44	2,36
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	324.209,93			31.498,11	128.514,97	195.694,98

Las presentes cuentas anuales correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2025 han sido formuladas en la ciudad de Gandia a 31 de marzo de 2026.

Pablo Beltran Mellado

Maite Boscá Rivadeneyra

Presidente

Directora

