

## **INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

Al Patronato de la FUNDACIÓN UPACESUR ATIENDE

### **Opinión**

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de FUNDACIÓN UPACESUR ATIENDE (la Sociedad), que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada que incluye las variaciones en el patrimonio neto del ejercicio, y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados 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 abreviada) 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 abreviadas* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas 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 abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

### Subvenciones

Como se indica en la Nota 13 de la memoria abreviada, las subvenciones a la explotación son el principal componente de los ingresos del ejercicio. Hemos documentado y obtenido la suficiente evidencia de auditoría de las subvenciones recibidas e imputadas a resultados del ejercicio.

### Operaciones entre vinculadas

La Sociedad realiza transacciones con entidades vinculadas. Se han diseñado y aplicado procedimientos de auditoría con el fin de obtener la evidencia suficiente y adecuada sobre los riesgos valorados de incorrección material asociados a las relaciones y transacciones entre vinculadas.

### **Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales abreviadas**

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, 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 abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad 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 abreviadas**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas 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 la actividad de auditoría de cuentas 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 abreviadas.

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

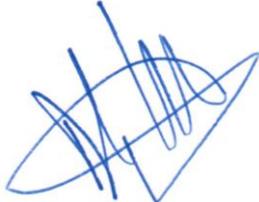
- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra 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 los administradores, 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 Sociedad 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 abreviadas 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 abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores 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 han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo 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.

31 de mayo de 2021



Diego García León  
R.O.A.C nº 17687  
C/ Eguiluz nº 2, 1ª planta  
11402 – Jerez de la Frontera

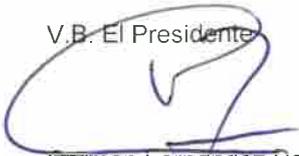


**BALANCE DE SITUACION ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020**

**FUNDACION UPACESUR ATIENDE**

ACTIVO	NOTAS	2020	2019
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.282.557,21</b>	<b>1.266.649,60</b>
I. Inmovilizado intangible.		625,40	639,95
II. Bienes del Patrimonio Histórico.			
III. Inmovilizado material.		1.278.925,81	1.263.003,65
IV. Inversiones inmobiliarias.			
V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		3.006,00	3.006,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo.		0,00	0,00
VII. Activos por impuesto diferido. <sup>(A)</sup>			
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>725.804,26</b>	<b>1.006.199,43</b>
I. Existencias.			
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		381.147,58	550.301,70
IV. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		176.325,71	388.635,24
V. Inversiones financieras a corto plazo.			
VI. Periodificaciones a corto plazo.			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		168.330,97	67.262,49
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>2.008.361,47</b>	<b>2.272.849,03</b>

V.B. El Presidente



German Fernandez Pajares  
NIF: 31,840,610 P

El Secretario



Pedro J. Amarillo López  
NIF: 31,504,515 N

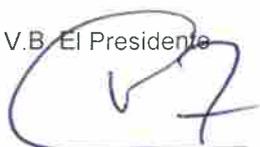


**BALANCE DE SITUACION ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020**

**FUNDACION UPACESUR ATIENDE**

		2020	2019
<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>			
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>1.429.338,70</b>	<b>1.229.844,08</b>
A-1) Fondos propios		337.825,18	173.881,35
I. Dotación fundacional/Fondo Social		30.000,00	30.000,00
1. Dotación fundacional/Fondo Social		30.000,00	30.000,00
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)*			
II. Reservas.			
III. Excedentes de ejercicios anteriores.**		143.881,35	28.126,43
IV. Excedente del ejercicio**		163.943,83	115.754,92
A-2) Ajustes por cambio de valor.**			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		1.091.513,52	1.055.962,73
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>104.857,24</b>	<b>128.118,60</b>
I. Provisiones a largo plazo.			
II. Deudas a largo plazo.		104.857,24	128.118,60
1. Deudas con entidades de crédito		104.857,24	128.118,60
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.(^)			
V. Periodificaciones a largo plazo.			
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>474.165,53</b>	<b>914.886,35</b>
I. Provisiones a corto plazo.			
II. Deudas a corto plazo.		-23.062,67	85.160,47
1. Deudas con entidades de crédito.		-22.222,81	85.160,47
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.		-839,86	0,00
III. Deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		0,00	0,00
IV. Beneficiarios-Acreedores			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		364.382,48	632.255,56
1. Proveedores.**		0,00	0,00
2. Otros acreedores.		364.382,48	632.255,56
VI. Periodificaciones a corto plazo		132.845,72	197.470,32
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>2.008.361,47</b>	<b>2.272.849,03</b>

V.B. El Presidente



German Fernández Pajares  
NIF: 31,840,610 P

El Secretario



Pedro J. Amarillo López  
NIF: 31,504,546 N



## FUNDACION UPACESUR ATIENDE

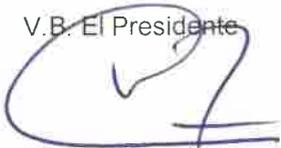
### CUENTA DE RESULTADOS EJERCICIO 2.020

	Nota	2.020	2.019
<b>1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.</b>		<b>2.264.949,49</b>	<b>2.200.523,24</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados			
b) Aportaciones de usuarios		439.536,67	477.445,17
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		5.100,00	14.964,50
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		1.820.312,82	1.708.113,57
e) Reintegro de ayudas y asignaciones			
<b>2. Ayudas monetarias y otros</b>		<b>-43.379,60</b>	<b>-38.328,10</b>
a) Ayudas monetarias		-43.379,60	-38.328,10
b) Ayudas no monetarias			
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.			
c) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
<b>3. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.</b>			
<b>4. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>			
<b>5. Aprovisionamientos</b>		<b>-264.853,98</b>	<b>-240.900,95</b>
<b>6. Otros ingresos de la actividad</b>		<b>0,00</b>	<b>17.857,03</b>
<b>7. Gastos de personal</b>		<b>-1.429.787,48</b>	<b>-1.367.591,50</b>
<b>8. Otros gastos de la actividad</b>		<b>-349.311,81</b>	<b>-438.101,03</b>
<b>9. Amortización del inmovilizado</b>		<b>-40.089,17</b>	<b>-40.936,73</b>
<b>10. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio.</b>		<b>31.449,21</b>	<b>30.557,42</b>
<b>11. Excesos de provisiones</b>			
<b>12. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado.</b>			
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>		<b>168.976,66</b>	<b>123.079,38</b>
<b>13. Ingresos financieros.</b>		<b>9.010,42</b>	<b>9.481,33</b>
<b>14. Gastos financieros.</b>		<b>-14.043,25</b>	<b>-16.805,79</b>
<b>15. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16. Diferencias de cambio.</b>			
<b>17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.</b>			
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17)</b>		<b>-5.032,83</b>	<b>-7.324,46</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		<b>163.943,83</b>	<b>115.754,92</b>
<b>18. Impuestos sobre beneficios.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+18)</b>		<b>163.943,83</b>	<b>115.754,92</b>
<b>B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto **</b>			
1. Subvenciones recibidas		65.000,00	9.569,59
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			



B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		65.000,00	9.569,59
C) Reclasificación al excedente del ejercicio			
1. Subvenciones recibidas		-31.449,21	-30.557,42
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
4. Efecto impositivo			
C.1) Variación del patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-31.449,21	-30.557,42
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)**		33.550,79	-20.987,83
E) Ajustes por cambio de criterio			
F) Ajustes por errores			
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social			
H) Otras variaciones			
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		197.494,62	94.767,09

V.B. El Presidente



German Fernández Pajares  
NIF: 31,840,610 P

El Secretario



Pedro J. Amarillo López  
NIF: 31,504,515 N



1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN:

Fines:

La Fundación tiene por objeto el fomento de la asistencia, recuperación, educación y empleo de las personas afectadas de parálisis cerebral, así como la promoción y ejercicio de la tutela legal de las mismas personas cuando fuere menester, y la colaboración con cuantas entidades oficiales o particulares existan orientadas a la misma finalidad.

Actividad realizada y usuarios-beneficiarios de la misma:

1. Servicio de rehabilitación. Se imparten diversos programas de rehabilitación, tanto en un edificio cedido por el Excmo. Ayuntamiento de Trebujena, ubicado en C/Ciprés, s/n, como en las instalaciones ubicadas en Avda. Puertas del Sur, 13, de Jerez de la Frontera, en las instalaciones cedidas por el Ayuntamiento de Sanlúcar de Barrameda, en C/ Cabo San Adrián, s/n y en la localidad de Algodonales (Cádiz), en las instalaciones cedidas por la Asociación Adial, en Avda. de la Constitución. La Fundación tiene dos Centros de Atención Integral Temprana concertados con la Consejería de Salud en C/ Carmen Hombre Ponzoa, Edificio Barbacana, 59 de Jerez de la Frontera y en la C/ Sevilla, 23-25, de Utrera (Sevilla). Los beneficiarios son aquellas personas de las poblaciones de Jerez de la Frontera, Trebujena, Arcos, El puerto de Santa María, Utrera, etc., que forman parte del sector de población que atiende la Fundación, es decir, personas con parálisis cerebral y síndromes afines y que demandan el servicio. Se han llevado a cabo valoraciones de un amplio grupo de personas. Una vez valoradas se les presta la atención de acuerdo con sus necesidades. Algunos usuarios solo precisan de un seguimiento mensual, o trimestral, mientras que otros necesitan recibir tratamientos varias veces por semana. Los tratamientos que se imparten son hidroterapia, fisioterapia, terapia de estimulación multisensorial, psicomotricidad, logopedia, terapia ocupacional así como programas de atención externa.

Este conjunto de tratamientos específicos, se diseñan para hacer frente a los efectos producidos por las lesiones cerebrales que se encuentran en la base de las alteraciones, y se localizan principalmente en el ámbito motor, cognitivo, del lenguaje y de autonomía.

En los distintos servicios de Rehabilitación se atienden a 445 personas con parálisis cerebral, en régimen ambulatorio, con edades comprendidas entre bebés recién nacidos y los 16 años-

2. Centro de Día con Terapia Ocupacional para personas con parálisis cerebral, ubicado en Trebujena. Actualmente tenemos un total de 15 plazas concertadas con la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía, de las cuales tenemos ocupadas la totalidad. Estos usuarios pertenecen a las poblaciones de Trebujena y Sanlúcar de Barrameda. Son todos usuarios mayores de 18 años. Este servicio proporciona una actividad útil, fomenta la integración de personas adultas con parálisis



cerebral y afines en edad laboral, que por su minusvalía, no pueden acceder a puestos de trabajos ordinarios.

3. La Fundación gestiona una residencia para personas con parálisis cerebral gravemente afectadas en Jerez de la Frontera. Dicho Centro está concertado con la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía y tiene 28 plazas, de las cuales, tenemos concertadas un total de 21. El servicio residencial, permanece abierto durante los 365 días del año. Su finalidad es la de constituir un hogar para adultos y adolescentes, gravemente afectados, que por determinadas circunstancias, no pueden ser atendidos dentro del marco familiar. Además, en las mismas instalaciones, se lleva a cabo un servicio de respiro familiar, dirigido a colaborar con la familia cuidadora de una persona dependiente, a la que se presta apoyo mediante un servicio residencial de duración transitoria. Además, contamos con dos plazas de respiro.
4. La Fundación es titular de un Centro de Día para personas con parálisis cerebral, ubicado en Jerez de la Frontera. Actualmente tenemos un total de 45 plazas concertadas con la Agencia Andaluza de Servicios Sociales de Andalucía, de las cuales tenemos ocupadas 38 de ellas. Estos usuarios pertenecen a las poblaciones de Jerez, Málaga, Algar, Bornos, Arcos y Sanlúcar de Barrameda. Son todos usuarios mayores de 18 años.

El Centro de Día es un servicio especializado diurno, abierto y polivalente, que pretende, mediante tratamientos rehabilitadores, ofrecer una atención integral a aquellas personas adultas con parálisis cerebral y síndromes afines gravemente afectadas, que se ven impedidas para la realización de actividades de la vida diaria.

La Fundación también es titular de otro Centro de Día para personas con parálisis cerebral, ubicado en Algodonales. Actualmente tenemos un total de 5 plazas concertadas con la Agencia Andaluza de Servicios Sociales de Andalucía y 4 plazas con la Diputación de Cádiz. Estos usuarios pertenecen a las poblaciones de Algodonales, El Gastor y Zahara de la Sierra. Todos usuarios mayores de 18 años.

## 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

### a) Imagen fiel.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable y muestran la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera, y de los resultados de la Fundación.

### b) Principios contables.

Se han aplicado todos los principios 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.

Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de empresa en funcionamiento y no ~~has existencia~~ de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas ~~significativas~~ sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente



c) Comparación de la información.

Se reflejan los datos del ejercicio anterior, para que sea posible comparar las cuentas anuales con las del ejercicio 2.019.

d) Agrupación de partidas.

No existen cuentas agrupadas en el balance y en la cuenta de resultados.

### 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio es la siguiente:

Base de reparto	Importe	Distribución	Importe
Excedente del ejercicio	163.943,83	A remanente	163.943,83
Total	163.943,83	Total	163.943,83

### 4. NORMAS DE VALORACIÓN

a) Inmovilizado intangible

Los bienes incluidos en este epígrafe han sido valorados por su precio de adquisición. La amortización del inmovilizado se calcula en función de la vida útil de los respectivos bienes, aplicándose el método lineal.

b) Inmovilizado material

Los bienes incluidos en este epígrafe han sido valorados por su precio de adquisición. La amortización del inmovilizado se calcula en función de la vida útil de los respectivos bienes, aplicándose el método lineal.

c) Valores negociables y otras inversiones financieras.

Las inversiones en empresas del grupo, corresponden al siguiente detalle:

-Participaciones de la sociedad "UPACE Integral, S.L." unipersonal y se encuentran totalmente suscritas y desembolsadas según consta en la escritura de constitución de dicha sociedad, por un total de 3.006,00 euros.

d) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismo representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.



e) Subvenciones, donaciones y legados

En el presente ejercicio, se han efectuado los apuntes de conformidad con el Plan General de Contabilidad de las subvenciones de explotación concedidas por la Administración, integrando a resultado la parte proporcional correspondiente al ejercicio.

f) Deudas

Las deudas se registran por su valor nominal, distinguiéndose entre corto y largo plazo, según su vencimiento sea inferior o superior a un año.

g) Impuesto sobre beneficios

La Fundación se encuentra exenta del Impuesto sobre Sociedades por los resultados obtenidos en el ejercicio que constituya su objeto fundacional según lo dispuesto en el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las Entidades sin fines lucrativos y de los incentivos al mecenazgo.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

a) Inmovilizado intangible

	<u>Coste</u>	<u>Amortización</u>
Saldo inicial .....	13.227,75	12.587,30
Dotación .....	0,00	14,55
	-----	-----
Saldo final.....	13.227,25	12.601,85
	-----	-----

b) Inmovilizado material

	<u>Coste</u>	<u>Amortización</u>
Saldo inicial .....	1.514.443,34	251.439,69
Dotación .....	55.996,78	40.074,62
	-----	-----
Saldo final.....	1.570.440,12	291.514,31
	-----	-----

El incremento lo representan las siguientes partidas:

Otro inmovilizado	5.996,78
Reforma local	50.000,00

c) Inversiones financieras

Denominación del bien	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Fondos de Inversión Mobiliaria	3.006,00	0,00	0,00	3.006,00



Las inversiones financieras se corresponden a participaciones en una sociedad mercantil, por un total de 3006 participaciones sociales suscritas en la sociedad "UPACE Integral, S.L.U", del número uno a tres mil seis, ambos inclusive, por un valor nominal de un euro cada una y se encuentran totalmente suscritas y desembolsadas, según consta en la escritura de constitución de dicha sociedad. Estas participaciones pertenecen al 100% del capital social de la sociedad. Está calificada como Centro Especial de Empleo y se dedica a la prestación de servicios para la asistencia y rehabilitación de personas discapacitadas.

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

### Otros deudores

Saldo inicial .....	492.305,47
Disminución .....	116.983,89
	-----
Saldo final .....	375.321,58
	-----

El saldo final está representado en su mayoría por subvenciones, programas, convenios y recibos pendientes de cobro. Las partidas más significativas son:

Fundación ONCE	41.350,61
Agencia de Servicios Sociales y Dependencia	89.250,13
Recibos pendientes de cobro	22.430,87
Consejería de Salud	89.593,17
Fundación Iberdrola	32.000,00
Fundación Cajasol	24.000,00
Diputación de Cádiz	7.813,00
Consejería de Igualdad	67.856,92

## 7. PASIVO CORRIENTE

Saldo inicial .....	914.886,35
Disminución .....	440.720,82
	-----
Saldo final .....	474.165,53
	-----

El saldo final está representado en su mayoría por deudas a corto plazo y acreedores a corto plazo.

Las partidas más significativas que componen el saldo final son:

- Medirest social residencias .....	16.622,17
- Hacienda Pública, retenciones .....	32.189,09
- Deudas a corto plazo con entidades bancarias.	-22.222,81



- Tesorería General Seguridad Social .....	70.014,71
- Asociación Upacesur Educa .....	23.434,33
- Upacesur Integra, S.L.U .....	40.534,66
- Upacesur Emplea, S.L. ....	156.860,83
- Ingresos anticipados .....	132.845,72

La partida de ingresos anticipados, se corresponde a un convenio de atención a personas con discapacidad financiado por la ONCE, que se ejecutará en el próximo ejercicio, así como subvenciones concedidas por la Consejería de Igualdad, Fundación Cajasol, Fundación Ibercaja y Fundación Iberdrola, que se ejecutarán en 2.021. El detalle es el siguiente:

- Fundación Iberdrola .....	40.000,00
- Consejería de Igualdad .....	51.077,15
- Fundación Ibercaja .....	1.000,00
- Fundación Cajasol .....	24.000,00
- Fundación ONCE .....	16.768,57

## 8. FONDOS PROPIOS

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Dotación Fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Resultado neg. Ej. Anter.	0,00	0,00	0,00	0,00
Remanente	28.126,43	115.754,92	0,00	143.881,35
Resultado del Ejercicio	115.754,92	163.943,83	-115.754,92	163.943,83
Total	173.881,35	279.698,75	-115.754,92	337.825,18

## 9. DEUDAS A LARGO PLAZO

Este saldo de 104.857,24 €, está compuesto por los siguientes conceptos:

- Préstamo concedido por Bankia, para la financiación de la adquisición del local ubicado en Jardines de Vesta, cuyo vencimiento es diciembre de 2.023, con un importe pendiente de 12.164,99 €
- Préstamo concedido por Caixa, para la financiación de la construcción de la unidad de estancia diurna, cuyo vencimiento es febrero de 2.026, con un importe pendiente de 92.692,25 €



## 10. SITUACIÓN FISCAL

No se ha dotado el gasto por el Impuesto sobre Sociedades en este ejercicio al no existir rentas sujetas a dicho impuesto.

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO CONTABLE CON LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES			
RESULTADO CONTABLE .....			163.943,83
	Aumentos	Disminución	
Impuesto sobre sociedades	-	-	-
Diferencias permanentes:			
• Resultados exentos	2.141.465,29	-2.305.409,12	-163.943,83
• Otras diferencias	-	-	-
Diferencias temporales:			
• con origen en el ejercicio	-	-	-
• con origen en ejercicios Anteriores	-	-	-
Compensación de las bases imponibles negativas de ejercicios anteriores	-	-	-
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL) .....			0,00

La Fundación esta acogida al régimen especial establecido por la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, por lo que está exenta del impuesto sobre sociedades.

La fundación no realiza operaciones sujetas a IVA

## 11. INGRESOS Y GASTOS

a) Ingresos por actividad propia:



Los ingresos producidos en el ejercicio proceden de las cuotas abonadas por los usuarios como contraprestación de los tratamientos impartidos, así como por las aportaciones obligatorias establecidas para los centros concertados y de los servicios prestados a los usuarios de la Residencia Hogar

<u>Ingresos</u>	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Cuotas de usuarios	439.536,67	477.445,17
Subvenciones y concertos	1.820.312,82	1.725.970,60
Prestación servicios	5.100,00	14.964,50

b) Gastos de personal

Detalle de la cuenta de resultados de los ejercicios 2.020 y 2.019, se presenta a continuación:

<u>Gastos de personal</u>	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>
Sueldos y salarios	1.118.532,62	1.069.324,89
Seguridad Social	311.254,86	298.266,61
	-----	-----
	1.429.787,48	1.367.591,50

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios 2.019 y 2.020, distribuidas por programas, ha sido el siguiente:

Ejercicio 2.019. Distribución de personal

	<u>Mujeres</u>	<u>Hombres</u>	<u>Total</u>
Servicio Residencia	34	2	36
Servicio Rehabilitación	30	3	33
Servicio Unidad de día	8	6	14
Centro Ocupacional Trebujena	3	1	4
Centro Día Algodonales	4	0	4
	-----	-----	-----
	79	12	91

Ejercicio 2.020. Distribución de personal

	<u>Mujeres</u>	<u>Hombres</u>	<u>Total</u>
Servicio Residencia	29	3	31
Servicio Rehabilitación	24	7	31
Servicio Unidad de día	11	7	18
Centro Ocupacional Trebujena	3	1	4
Centro Día Algodonales	2	2	4
	-----	-----	-----
	69	20	89



12. LIQUIDACION DEL PLAN DE ACTUACION

	Ppto. 2020	Real	Diferencia
1. Ingresos por la actividad propia	2.179.140,00	2.264.949,49	85.809,49
a) Cuotas de usuarios y afiliados	455.980,00	439.536,67	-16.443,33
b) Ingresos de promociones patrocinadores y colaboraciones	5.930,00	5.100,00	-830,00
c) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad propia	1.717.230,00	1.820.312,82	103.082,82
2. Ayudas monetarias y otros. **			
a) Ayudas monetarias		-43.379,60	-43.379,60
b) Gastos por colaboraciones y del órgano del Gobierno			
c) Reintegro de ayudas y asignaciones			
3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil			
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación**.			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos*.	-368.619,00	-349.311,81	19.307,19
7. Otros ingresos de explotación	0,00	0,00	0,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	0,00	0,00
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad mercantil	0,00	0,00	0,00
8. Gastos de personal*.	-1.496.490,00	-1.429.787,48	66.702,52
9. Otros gastos de explotación*.	-293.030,00	-264.853,98	28.176,02
10. Amortización del inmovilizado*.	-40.800,50	-40.089,17	710,83
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio.	29.200,00	31.449,21	2.249,21
a) Afectas a la actividad propia			
b) Afectas a la actividad mercantil			
12. Excesos de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>	<b>9.400,50</b>	<b>168.976,66</b>	<b>159.576,16</b>
14. Ingresos Financieros	7.500,00	9.010,42	1.510,42
15. Gastos financieros*	-16.900,50	-14.043,25	2.857,25
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
17. Diferencias de cambio**			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros**			
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)</b>	<b>-9.400,50</b>	<b>-5.032,83</b>	<b>4.367,67</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTO (A+B)</b>	<b>0,00</b>	<b>163.943,83</b>	<b>163.943,83</b>
19. Impuesto sobre beneficios**.			
c) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (C+19)	0,00	163.943,83	163.943,83



### 13. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Este epígrafe es el más importante de las cuentas ya que al tratarse de una entidad sin ánimo de lucro, y con fines sociales, la mayor parte de sus ingresos, y por tanto de su financiación, procede de subvenciones.

Las subvenciones y conciertos tienen el carácter de no reintegrables y se valoran por el importe concedido, pudiendo existir modificaciones posteriores, debida al defecto o exceso en el importe justificado.

Las subvenciones y conciertos recibidos han sido los siguientes:

<u>Programa</u>	<u>Organismo</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Concierto Unidad de Día Jerez	Agencia Andaluza	456.890,52	435.544,678
Mantenimiento de sede	Consejería Igualdad	16.779,77	8.170,05
Concierto Residencia	Agencia Andaluza	525.811,05	487.150,44
Concierto Centro Ocupac	Agencia Andaluza	102.479,06	100.949,95
Concierto Unidad Dia Algod.	Agencia Andaliza	56.906,04	9.666,97
Convenio plurideficientes	Fundación ONCE	18.584,61	20.714,72
Formación trabajadores	Fundación Tripartita	0,00	3.493,03
Donativos varios	Privados	0,00	30.609,28
Servicio Rehabilitación	Diputación Cádiz	2.673,80	869,48
Plazas Centro Algodonales	Diputación Cádiz	30.835,20	30.427,34
Rehabilitación terapias	Fundación Iberdrola	40.000,00	40.000,00
Concierto Atención Temprana	Consejería de Salud	437.707,54	478.124,56
Rehabilitación terapias	Ministerio IRPF	31.108,04	34.565,61
Programa Interés General	Consejería Empleo	95.537,19	22.827,47
Rehabilitación terapias	Fundación Inocente	5.000,00	5.000,00
		-----	-----
		1.820.312,82	1.708.113,57

En cuanto a las subvenciones de capital traspasadas a resultados del ejercicio, son las que se indican a continuación:

<u>Programa</u>	<u>Organismo</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Adquisición inmovilizado	Varios. Local Jardín Vesta	1.791,39	491,39
Adquisición inmovilizado	Diputación	150,00	150,00
Adquisición inmovilizado	Ayto Jerez. Derecho suelo.	14,55	14,55
Adquisición inmovilizado	Fundación DKV.	1.200,00	1.200,00
Adquisición inmovilizado	Varios. Unidad de Día	7.386,91	7.386,91
Adquisición inmovilizado	Varios. Residencia	14.469,81	14.469,81
Adquisición furgoneta	La Caixa	0,00	684,34
Adquisición equipamiento	Fundación Cajasol	900,00	900,00
Adquisición ordenadores	Diputación Cádiz	91,88	151,75
Adquisición sala psicomotriz	Confederación y DKV	3.450,00	3.450,00
Construcción Edif. Barbacana	Fundación Entrecanales	886,17	886,17
Adquisición respirador	Fundación DKV	808,50	808,50
Adquisición equipamiento	Fundación Roviralta	300,00	0,00
		-----	-----
		31.449,21	30.557,42



**14. ADCTIVIDAD DE LA ENTIDAD: APLIZACION DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION**

**14.1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**

**14.1.1. Residencia Gravemente Afectados**

<b>Denominación de la actividad</b>	Residencia Hogar para personas con parálisis cerebral gravemente afectados
<b>Tipo de Actividad *</b>	Actividad propia
<b>Lugar de desarrollo de la actividad</b>	C/ Juana Aguilar Pazos, 2, Jerez

Descripción detallada de la actividad.

Residencia hogar para 20 personas con parálisis cerebral gravemente afectadas

Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número
Personal asalariado	31
Personal con contrato de servicios	0
Personal voluntario	0

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	714,48
a) Ayudas monetarias	0,00	714,48
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		



Aprovisionamientos	68.770,00	115.272,90
Gastos de personal	380.752,78	416.174,05
Otros gastos de la actividad	117.918,10	87.401,81
Amortización de inmovilizado	5.320,59	13.729,43
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	15.370,81	4.634,27
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	<b>588.132,28</b>	<b>637.926,94</b>
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal Recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>588.132,28</b>	<b>637.926,94</b>

#### 14.1.2 Unidad de Día Jerez.

Denominación de la actividad	Unidad de Estancia Diurna para personas con parálisis cerebral gravemente afectados
Tipo de Actividad *	Propia
Lugar de desarrollo de la actividad	Avda. Puertas del Sur, 13, Jerez

Descripción detallada de la actividad.

Centro de Día para personas con parálisis cerebral gravemente afectados



## Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número
Personal asalariado	14
Personal con contrato de servicios	0
Personal voluntario	0

## Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	14.616,55
d) Ayudas monetarias	0,00	14.616,55
e) Ayudas no monetarias		
f) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	147.460,34	90.821,07
Gastos de personal	287.732,87	408.934,78
Otros gastos de la actividad	60.955,58	68.862,03
Amortización de inmovilizado	9.352,51	10.423,18
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	2.557,46	3.651,25
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	<b>508.058,76</b>	<b>597.308,26</b>
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		



Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal Recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>508.058,76</b>	<b>597.308,86</b>

#### 14.1.3 Centro Ocupacional Trebujena

<b>Denominación de la actividad</b>	Centro Ocupacional Trebujena
<b>Tipo de Actividad *</b>	Propia
<b>Lugar de desarrollo de la actividad</b>	C/ Ciprés, s/n, Trebujena

Descripción detallada de la actividad.

Unidad de Estancia Diurna con terapia ocupacional para personas con parálisis cerebral
--

Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número
Personal asalariado	4
Personal con contrato de servicios	0
Personal voluntario	0

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	14.855,11
g) Ayudas monetarias	0,00	14.855,11



h) Ayudas no monetarias		
i) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	11.749,00	20.958,71
Gastos de personal	81.759,87	65.283,47
Otros gastos de la actividad	40.049,41	15.891,24
Amortización de inmovilizado	3.496,99	3.508,92
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	1.210,11	842,60
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	<b>138.265,38</b>	<b>121.340,05</b>
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal Recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>138.265,38</b>	<b>121.340,05</b>

#### 14.1.4 Servicio de rehabilitación

<b>Denominación de la actividad</b>	Servicio de atención integral a personas con discapacidad: fisioterapia, logopedia, psicopedagogía, etc.
<b>Tipo de Actividad *</b>	Propia
<b>Lugar de desarrollo de la actividad</b>	Avda. Puerta del Sur, 13, y Edificio Barbacana, en Jerez. C/ Cabo San Adrián, en Sanlúcar, C/ Ciprés, s/n, en Trebujena, Plaza de la Constitución, en Algodonales y C/Sevilla, 23, en Utrera (Sevilla)



Descripción detallada de la actividad.

Diversos programas dirigidos a personas con discapacidad, tales como hidroterapia, asistencia domiciliaria, apoyo psicopedagógico y servicio de orientación

Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número
Personal asalariado	33
Personal con contrato de servicios	0
Personal voluntario	0

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	8.023,80
j) Ayudas monetarias	0,00	8.023,80
k) Ayudas no monetarias		
l) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	224.300,00	108.286,66
Gastos de personal	446.429,96	506.965,75
Otros gastos de la actividad	61.982,72	82.104,73
Amortización de inmovilizado	9.352,51	12.427,64
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	2.636,44	4.353,41
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		



Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	<b>744.701,63</b>	<b>722.161,99</b>
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal Recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>744.701,63</b>	<b>722.161,99</b>

#### 14.1.3 Unidad de Día Algodonales.

<b>Denominación de la actividad</b>	Unidad de Estancia Diurna para personas con parálisis cerebral gravemente afectados
<b>Tipo de Actividad *</b>	Propia
<b>Lugar de desarrollo de la actividad</b>	Avda. de la Constitución, s/n. Algodonales, Cádiz

Descripción detallada de la actividad.

Centro de Día para personas con parálisis cerebral gravemente afectados
---

Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número
Personal asalariado	4
Personal con contrato de servicios	0
Personal voluntario	0

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe



	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	0,00	5.169,66
m) Ayudas monetarias	0.00	5.169,66
n) Ayudas no monetarias		
o) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	14.000,00	13.972,47
Gastos de personal	32.000,00	32.429,43
Otros gastos de la actividad	10.000,00	.10.594,16
Amortización de inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	600,00	561,73
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	<b>56.600,00</b>	<b>62.727,45</b>
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal Recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>56.600,00</b>	<b>62.727,45</b>

14.1.2. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD



RECURSOS ECONOMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD GASTOS/INVERSIONES	Centro Ocupacional	RGA	Unidad de Dia Jerez	Rehabilitación	Unidad de Dia Algodonales	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros								
p) Ayudas monetarias	14.855,11	714,48	14.616,55	8.023,80	5.169,66	43.379,60	0,00	43.379,60
q) Ayudas no monetarias								
r) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno								
Variación de existencias de PT y en curso de fabricación								
Aprovisionamientos	20.958,71	115.272,90	90.821,07	108.286,66	13.972,47	349.311,81	0,00	349.311,81
Gastos de personal	65.283,47	416.174,05	408.934,78	506.965,75	32.429,43	1.429.787,48	0,00	1.429.787,48
Otros gastos de la actividad	15.891,24	87.401,81	68.862,03	82.104,73	10.594,16	264.853,98	0,00	264.853,98
Amortización de inmovilizado	3.508,92	13.729,43	10.423,18	12.427,64	0,00	40.089,17	0,00	40.089,17
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado								
Gastos financieros	842,60	4.634,27	3.651,25	4.353,41	561,73	14.043,25	0,00	14.043,25
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								
Diferencias de cambio								
Deterioro y resultado por enajenaciones de inst. finan.								
Impuesto sobre beneficios								
<b>Subtotal gastos</b>	<b>121.340,05</b>	<b>637.926,94</b>	<b>597.308,86</b>	<b>722.161,99</b>	<b>62.727,45</b>	<b>2.141.465,29</b>	<b>0,00</b>	<b>2.141.465,29</b>

Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)									
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico									
Cancelación deuda no comercial									
Subtotal Recursos									
TOTAL	121.340,05	637.926,94	597.308,86	722.161,99	62.727,45	2.141.465,29	0,00	2.141.465,29	



- Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias		
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil	1.697.430,00	1.820.312,82
Subvenciones del sector publico		
Contratos del sector publico		
Subvenciones del sector privado		
Aportaciones privadas (donaciones y legados)		
Cuotas de asociados y afiliados	455.980,00	439.536,67
Otros tipos de ingresos	62.430,00	45.559,63
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS.</b>	<b>2.215.840,00</b>	<b>2.305.409,12</b>

## 14.2

## APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

## 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)
					Importe	%	
2.016	498.49	0,00	1.524.599,18	1.525.097,67	1.525.097,67	70	1.067.568,67
2.017	24.444,41	0,00	1.773.930,73	1.798.375,14	1.798.375,14	70	1.258.862,60
2.018	1.069,11	0,00	1.958.456,77	1.959.534,88	1.959.534,88	70	1.371.674,42
2.019	115.754,92	0,00	2.142.664,10	2.258.419,02	2.258.419,02	70	1.580.893,31
2.020	163.943,83	0,00	2.141.465,29	2.305.409,12	2.305.409,12	70	1.613.786,38
<b>TOTAL</b>	<b>305.212,27</b>	<b>0,00</b>	<b>9.541.116,07</b>	<b>9.846.835,83</b>	<b>9.846.835,83</b>		<b>6.892.785,38</b>



Ejercicio	BASE DEL ARTICULO 27 LEY 50/2002 (Artículo 32 Reglamento R.D. 1337/2005)	Recursos mínimos a destinar en el ejercicio (art. 27 Ley 50/2002). (Viene de la Tabla 1)	RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES				DIFERENCIA: Recursos destinados en exceso (+) o defecto (-) s/70% mínimo. (a compensar en 4 ejercicios)	RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES HECHOS EFECTIVOS EN EL EJERCICIO					Total recursos hechos efectivos	% (art. 27 Ley 50/2002)	
			Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	% Recursos destinados s/ Base del artículo 27		2016	2017	2018	2019	2020			
2016	1.525.097,67	1.067.568,37	1.525.097,67		1.525.097,67	100,00%	0,00	1525.097,07						1.525.097,67	100,00%
2017	1.798.375,14	1.258.862,60	1.798.375,14		1.798.375,14	100,00%	0,00		1.798.375,14					1.798.375,14	100,00%
2018	1.959.534,88	1.371.674,42	1.959.534,88		1.959.534,88	100,00%	0,00			1.959.534,88				1.959.534,88	100,00%
2019	2.258.419,02	1.580.893,31	2.258.419,02		2.258.419,02	100,00%	0,00				2.258.419,02			2.258.419,02	100,00%
2020	2.305.409,12	1.613.786,38	2.305.409,12		2.305.409,12	100,00%	0,00					2.305.409,12		2.305.409,12	100,00%
<b>TOTAL</b>	9.846.835,83	6.892.785,38	9.846.835,83	<b>0,00</b>	9.846.835,83	100,00%		1525.097,07	1.798.375,14	1.959.534,88	2.258.419,02	2.305.409,12	9.846.835,83	<b>100,00%</b>	

14.3 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

DETALLE DE GASTOS				
Nº de Cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle del gasto	Criterio de imputación a la función de administración del patrimonio	Importe
640	Gastos personal			0,00
<b>TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION.....</b>				<b>0,00</b>

15. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS.

No existen otros elementos patrimoniales que los descritos en los apartados 5 "Inmovilizado Intangible", 7 "Inmovilizado material" y 8 "Inversiones Financieras" de esta memoria. Todos los elementos patrimoniales se utilizan para la consecución de fines propios.

16. INVENTARIO

A continuación, se detalla el inventario del inmovilizado material e inmaterial propiedad de la Fundación

Inmovilizado material

Nº cuenta	Nombre	%amort.	Fecha adquis.	Importe	Amort.ac	VNC
2110003	Centro Residencia	2%	31.12.13	806.645,91	112.882,97	693.762,94
2110004	Edificio Centro de Día	2%	31.12.13	376.925,62	52.466,39	324.459,23
2110005	Local Jardín Vesta	2%	01.01.12	136.714,08	22.079,39	114.634,69
2110006	Centro Rehab. Barbacana	2%	02.07.17	58.690,69	4.019,91	54.670,78
2160001	Mesa camilla fisio	10%	30.06.11	672,60	638,97	33,63
2160002	Parque biosaludable	10%	18.12.13	12.437,59	8.706,31	3.731,28
2160002	Armario Alarma	10%	22.11.16	291,00	119,59	171,41
2170000	Servidor aplicaciones	25%	25.04.09	5.800,00	5.800,00	0,00
2170000	Impresora HP laser	25%	31.01.10	2.513,23	2.513,23	0,00
2170000	3 pc portátil TC A57	25%	31.01.10	1.656,84	1.656,84	0,00
2170000	Lector metrologic	25%	31.01.10	329,93	329,93	0,00
2170000	Disco Duro externo	25%	27.05.14	399,00	399,00	0,00
2170000	Ordenador sobremesa	25%	14.10.16	859,99	859,99	0,00
2170001	Fiat ducato combi 33	16%	22.02.13	31.950,00	31.950,00	0,00
2190000	Material vestibular	15%	15.10.10	3.945,00	3.945,00	0,00
2190000	Secadora 13 kgs.	15%	01.01.12	4.203,75	4.203,75	0,00
2190000	Calentador agua 100 l	15%	25.05.12	344,56	344,56	0,00
2190000	Plancha de vapor	15%	01.10.14	199,00	184,74	14,26



2190000	Calentador agua 100 l	15%	01.12.15	292,82	223,28	69,54
2190000	Ultrasonido rehabilitación	15%	04.12.15	1.470,00	1.120,88	349,13
2190000	Camilla eléctrica	15%	04.12.15	2.260,32	1.723,49	536,83
2190000	Lavadora 11 k.	15%	08.01.16	5.558,26	4.168,70	1.389,57
2190000	Carro ducha eléctrico	15%	15.06.16	4.350,00	2.936,25	1.413,75
2190000	4 Colchones viscolásticos	15%	05.10.16	629,20	400,02	229,18
2190000	Desfibrilador	15%	22.11.16	1.245,00	766,95	478,05
2190000	3 Sillas clean	15%	22.11.16	960,00	591,58	368,73
2190000	Aire acondicionado daetsu	15%	24.11.16	1.015,19	624,97	390,22
2190000	Desbrozadora	15%	31.01.17	489,00	287,17	201,83
2190000	4 camas residencia	15%	01.02.17	4.385,04	2.573,36	1.811,68
2190000	6 Stor lino	15%	21.02.17	1.839,20	1.064,97	774,23
2190000	Impresora tarjetas	15%	23.02.17	1.076,90	623,57	453,33
2190000	4 máquinas chapas	15%	09.03.17	1.166,44	678,29	488,15
2190000	1 motosierra	15%	15.03.17	299,00	174,85	124,15
2190000	1 Frigorífico teka	15%	28.04.17	214,00	121,19	92,81
2190000	1 Silla clean 55 cms	15%	08.05.17	291,50	165,08	126,42
2190000	1 termo eléctrico 80 l.	15%	10.05.17	310,97	174,57	136,40
2190000	3 Split 12EK1 3200 frig.	15%	25.06.17	1.985,61	1.077,94	907,67
2190000	Camilla Bobath	15%	05.07.17	1.468,58	768,89	699,69
2190000	Grúa de techo	15%	05.07.17	6.790,25	3.555,11	3.235,14
2190000	Mesa de exploración	15%	05.07.17	357,94	187,40	170,54
2190000	Paralela estándar 5 m.	15%	05.07.17	1.157,06	605,79	551,27
2190000	Plano basculante móvil	15%	05.07.17	1.646,81	862,21	784,60
2190000	Andador Buddy Roamer	15%	21.07.17	3.850,00	2.037,86	1.812,14
2190000	Bipedestador	15%	21.07.17	6.546,87	3.465,36	3.081,51
2190000	Camilla hidráulica Bobath	15%	21.07.17	1.532,16	811,00	721,16
2190000	Paralelas regulables altura	15%	21.07.17	390,23	206,55	183,68
2190000	Playpak Bag Patch	15%	21.07.17	635,00	336,12	298,88
2190000	Proyector de estrellas	15%	21.07.17	326,70	172,93	153,77
2190000	Scoot 3 en 1	15%	21.07.17	485,00	256,72	228,28
2190000	Upsee Therapist	15%	21.07.17	630,00	333,47	296,53
2190000	Split Midea Mission 52	15%	25.07.17	1.044,66	605,89	538,77
2190000	Calentador agua delta 50 L.	15%	02.01.18	211,75	95,29	116,46
2190000	Calentador agua delta 15 L.	15%	09.02.18	191,18	86,03	105,15
2190000	Calentador agua delta 80 L.	15%	09.02.18	233,53	105,09	128,44
2190000	Cortasetos HC1501 Honda	15%	16.03.18	305,00	137,25	167,75
2190000	4 Equipos Aire acond.	15%	22.06.18	916,00	343,50	572,50
2190000	8 cámaras Grabador HD	15%	08.10.18	482,79	160,71	322,08
2190000	Respirador fisioterapia	15%	22.11.18	5.390,00	1.703,39	3.686,61
2190000	Grúa eléctrica Sunlight	15%	20.12.18	880,00	267,98	612,02
2190000	Secador óptico AA16500	15%	15.01.19	308,20	92,46	215,74
2190000	Calentador cocina	15%	18.01.19	289,19	86,76	202,43
2190000	2 sillas clean 55 cms fisio	15%	18.01.19	640,20	192,06	448,14
2190000	1 silla clean 55 cms fisio	15%	08.04.19	320,10	96,03	224,07
2190000	Carro ducha hidráulico	15%	02.10.19	2.274,00	682,20	1.591,80
2190000	Silla clean 55 cms fisio	15%	24.10.19	320,10	96,03	224,07
2190000	Dispositivo huella	15%	16.12.19	302,50	90,75	211,75
2190000	Calentador agua 100 L	15%	04.02.20	289,19	39,34	249,85
2190000	Ventilador AXI A4E36	15%	04.02.20	406,49	55,29	351,20
2190000	Silla clean 55 cms	15%	17.02.20	320,10	41,83	278,27



2190000	Camilla eléctrica bobath	15%	05.03.20	1.375,95	171,33	1204,62
2190000	Aire Acond. Hyundai	15%	16.07.20	1.040,00	53,42	986,58
2190000	Calentador agua 80 L	15%	07.09.20	254,10	12,01	242,09
2190000	Camilla eléctrica bobath	15%	14.09.20	1.375,95	61,07	1.314,88
2190000	Grúa eléctrica Sunlift	15%	14.09.20	935,00	41,50	893,50

#### Inmovilizado inmaterial

Nº cuenta	Nombre	%amort.	Fecha adquis.	Importe	Amort.ac	VNC
2020001	Derecho superficie	2%	31.12.13	727,26	101,84	625,42
2060000	Diseño web	25%	25.04.09	7.500,00	7.500,00	0,00
2060000	Diseño web	25%	28.12.09	4.999,99	4.999,99	0,00

#### 17. OTRA INFORMACIÓN

##### a. Personal medio ejercicio 2.020: 86 personas

Fijos a jornada completa: 45 (12 hombres y 33 mujeres)

Fijos a jornada parcial: 13 (10 mujeres y 3 hombres)

Eventuales a jornada completa: 15 (15 mujeres)

Eventuales a jornada parcial: 13 (12 mujeres y 1 hombre)

##### b. Miembros del Patronato

a) Cuatro miembros de la Junta Directiva de la Asociación UPACESUR EDUCA:

- D. Germán Fernández Pajares – Presidente
- Dña. Rocío Domínguez Bartolomé - Vicepresidente
- D. Pedro Amarillo López – Secretario
- D. Miguel Valderas Fernández

b) Tres socios de mayor antigüedad de la Asociación UPACESUR EDUCA:

- D. Manuel Sánchez Lande
- D. Francisco Calvo Galán
- D. Rafael Padilla González

c) Un representante de los servicios sociales del Ayuntamiento de Trebujena:

- Dña. Ana Luisa Robredo Caballero

d) Y un representante de los servicios sociales del Ayuntamiento de Jerez de la Frontera:

- Dña. Carmen Collado Jiménez



Todos los miembros del Patronato ejercen su cargo gratuitamente, según lo establecido en el artículo 23 de los Estatutos de la Fundación. Por tanto, no han recibido, ni reciben dietas ni cualquier otro tipo de remuneración.

V.B. El Presidente



German Fernández Pajares  
NIF: 31,840,610 P

El Secretario



Pedro J. Amarillo López  
NIF: 31,504,515 N

