

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

1.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

El Patronato del Asilo de San Jerónimo se fundó el 23 de agosto de 1935 por voluntad establecida de Dan. Jerónima Uriarte y Elizalde fallecida el tres de julio de 1916.

Ya con anterioridad Dña. Jerónima había creado un asilo llamado de San Jerónimo en una finca de su propiedad y que a su muerte y hasta la fecha de la constitución de la Fundación, la actuación de la Residencia se hizo a nombre de sus herederos. El objeto marcado por la fundadora era el de atender a las personas mayores sin recursos. Es una Fundación Privada sin ánimo de lucro y no tiene participación alguna de entidades de derecho público. Está formada por la Parroquia de San Juan Bautista de Estella (representada por su párroco y Coadjutor) y la Parroquia de San Miguel (representada por su párroco). La dirección del centro está encomendada a las Hermanas de la Caridad de Santa Ana.

Desde su fundación el Asilo (Residencia) de San Jerónimo ha venido **EJERCRIENDO ESTA ACTIVIDAD FUNDAMENTAL** para las personas de la tercera Edad. Tanto el patrimonio fundacional como el adquirido con posterioridad se han destinado siempre al objeto social, y que su gestión junto con las cuotas de los residentes ha financiado las actividades de la Fundación. La fundación tiene concertada una serie de plazas con el Gobierno de Navarra. Y por tanto la financiación no es totalmente privada.

La intención fehaciente del Patronato de la Residencia es continuar sine die con la atención a las personas de la tercera edad, proporcionando una adecuada atención con el precio más asequible posible

2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

IMAGEN FIEL

Las Cuentas Anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Residencia siguiendo la normativa legal vigente en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

En la elaboración de las Cuentas Anuales se han seguido los Principios Contables obligatorios recogidos en el Plan General Contable.

ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

A) No existe estimación de la Incertidumbre.

COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

No hace falta adaptar la información del ejercicio 2020 toda vez que en ambos es de aplicación de las normas de adaptación del Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas Entidades sin Fines Lucrativos aprobado mediante Resolución de 26 de marzo del ICAC.

ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS

Los elementos patrimoniales de la Sociedad están recogidos en partidas únicas de Balance, no habiéndose realizado compensaciones.

CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES

El valor de los inmuebles venia dado por coste histórico.

CORRECCIÓN DE ERRORES

No se han detectado

3.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Los Resultados obtenidos, se distribuirán según se indica a continuación, siguiendo la propuesta presentada al patronato.

BASES DE REPARTO	IMPORTE
Excedente	87.104,01
Remanente	
Reservas Voluntarias	
Otras Reservas de Libre Disposición	
TOTAL	84.401,01

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A Reserva Legal	
A Reservas Especiales	87.104,01
A Reservas Voluntarias	
A RESULTADOS NEGATIVOS	
A Remanente y otras aplicaciones	
A Compensación de Excedentes Negativos de Ejercicios Anteriores	

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

TOTAL	84.401,0
--------------	-----------------

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

INMOVILIZADO INTANGIBLE

Las Partidas correspondientes al Inmovilizado Intangible están valoradas a su Precio de Adquisición o Coste de Producción.

La amortización de los elementos se realizará dentro del plazo estipulado por la normativa legal vigente si se considera que dichos elementos tienen una vida útil definida. En el caso de considerarse que dicho elemento tiene una vida útil indefinida se procederá a analizar su deterioro anualmente para determinar si se sigue manteniendo dicha vida útil.

a) Gastos de Investigación y Desarrollo

Los Gastos de Investigación y Desarrollo están divididos por proyectos y su coste viene claramente especificado. La Dirección de la Empresa tiene motivos suficientes para creer en el éxito y en la rentabilidad económico-financiera de dichos proyectos.

Tal y como viene establecido en la Legislación Vigente los Gastos de I+D se amortizarán en el plazo de 5 Años.

b) Concesiones Administrativas

c) Propiedad Industrial

d) Fondo de Comercio

e) Derechos de Traspaso

f) Aplicaciones Informáticas

Las aplicaciones informáticas se contabilizarán por su precio de adquisición y se amortizarán en cuatro años.

g) Anticipos para Inmovilizaciones Intangibles

INMOVILIZADO MATERIAL,

Los bienes de los que se compone el Inmovilizado Material están valorados a su Precio de Adquisición (incluyendo los gastos adicionales y los gastos financieros devengados hasta la puesta en funcionamiento del bien) o Coste de Producción.

La Dotación Anual de Amortización se calcula por el Método lineal en función de

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

la Vida Útil de los bienes. Los coeficientes de amortización aplicados se encuentran dentro de los límites de la legislación vigente.

CUENTAS	VIDA ÚTIL	COEFICIENTE
Edificaciones uso comercial, servicios y vivienda	38	4
Edificaciones de uso industrial	30	5
Instalaciones	10	15
Maquinaria	10	15
Ustillaje		Depreciación real
Otras Instalaciones	10	15
Mobiliario	10	15
Equipos para procesos de Información	6	25
Elementos de Transporte	8	20
Otro Inmovilizado Material	15	10
Elementos de transporte interno	10	15
Moldes, modelos, troqueles y matrices	5	33

Respecto a los contratos de Arrendamiento Financiero y Otras Operaciones de Naturaleza similar se han seguido los siguientes criterios: no existen.

INVERSIONES INMOBILIARIAS

Los bienes de los que se componen las Inversiones Inmobiliarias estarán valorados a su Precio de Adquisición.

PERMUTAS

NO EXISTEN

ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

a) Activos Financieros

Los Activos Financieros están valorados por su 'Valor Razonable', considerándose este el valor de la contraprestación entregada más los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles. En el caso de Créditos por Operaciones comerciales con vencimiento no superior al año y que no tengan un tipo de interés contractual se valorarán por su 'Valor Nominal'.

Al cierre del ejercicio se realizarán las oportunas correcciones valorativas derivadas de los posibles Deterioros de Valor que se puedan producir.

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

Las Bajas de Activos financieros se han producido por renovación de plazos. Las diferencias que surjan entre en el valor de lo entregado y lo recibido se incorporarán al resultado del ejercicio.

Las Inversiones en el Patrimonio de Empresas del Grupo, Multigrupo y Asociadas están valoradas por su Coste, el cual equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles. Las Correcciones Valorativas por Deterioro se calculan por diferencia entre el 'Valor en los Libros' y el 'Importe recuperable' (considerando Importe recuperable el mayor entre el 'Valor Razonable' menos los costes de Venta y el 'Valor Actual de los Flujos de Efectivo' derivados de la Inversión).

Los Intereses y Dividendos recibidos se registrarán de forma independiente atendiendo a su vencimiento. En el caso de Dividendos distribuidos procedentes inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición estos minorarán el valor contable de la inversión.

b) Pasivos Financieros

Los Pasivos Financieros están valorados por su 'Valor Razonable', considerándose este el Precio de la Transacción ajustado por los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles.

La Baja de Pasivos Financieros se ha producido por la extinción de la obligación. La diferencia que surja entre el Valor en Libros del Pasivo Financiero que se da de baja y la Contraprestación pagada se incorporará al resultado del ejercicio.

VALORES DE CAPITAL PROPIO EN PODER DE LA EMPRESA

EXISTENCIAS

Las Existencias están valoradas según el Precio de Adquisición (incluyéndose en el mismo todos los costes adicionales que se han producido hasta su entrada en el almacén) o Coste de Producción.

A final del ejercicio, si el Precio de Adquisición es mayor que el Valor Neto Realizable (en el caso de que las existencias no hubiesen sido objeto de contrato de venta en firme) o el Precio de Venta estipulado es inferior al Precio de Adquisición o Coste de Producción más los Costes pendientes de realizar (en el caso de que las existencias hubiesen sido objeto de contrato de venta en firme y el cumplimiento de dicho contrato tiene lugar posteriormente) se realizará la correspondiente Corrección Valorativa.

CUENTAS	SALDO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO
---------	-------	----------	---------------	-------

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

	A 01/01			A 31/12
EXISTENCIAS	0			0
VARIACIÓN EXISTENCIAS (61)				
VARIACIÓN EXISTENCIAS (71)				
TOTAL	0			0

TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

No existen operaciones de este tipo.

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

El Impuesto sobre Sociedades se calcula en función del Resultado del Ejercicio antes de impuestos, aumentado o disminuido por las diferencias permanentes o temporales que se pueden producir con el resultado fiscal, entendiendo éste como la Base Imponible del citado impuesto.

En nuestro caso, estamos exentos de este impuesto.

INGRESOS Y GASTOS

Los Ingresos y los Gastos se imputan en el momento del devengo independientemente de cuando se produzca la corriente monetaria o financiera que se derive de ello, atendiendo al Principio de Devengo.

PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

A Fecha de Cierre del Ejercicio las Provisiones están valoradas por el Valor Actual del Importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación. Dicho importe se imputará en la Cta. de Pérdidas y Ganancias.

Durante este ejercicio no se han producido Provisiones

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las Subvenciones, Donaciones y Legados de Carácter Monetario están valoradas por el valor razonable del importe concedido y las de Carácter No Monetario o en Especie están valoradas por el Valor Razonable del bien recibido.

a) Subvenciones de Capital No Reintegrables

La Imputación a resultados de las Subvenciones, Donaciones y Legados que tengan el Carácter de No Reintegrables se Efectuarán atendiendo a su finalidad y pasaran a formar parte de la Dotación Fundacional y como tales no formarán parte de los ingresos de la actividad

b) Subvenciones de Explotación

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

Las Subvenciones de Explotación se imputarán como ingresos del ejercicio en que se concedan excepto en el caso de que se destinen a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros que se imputarán como ingreso en esos ejercicios.

c) Otras Subvenciones

Las Subvenciones destinadas a Financiar Gastos Específicos se imputarán en el mismo ejercicio en el que se devengan los gastos en los que se están financiando.

Las Subvenciones destinadas a la Adquisición de Activos o Cancelación de Pasivos se imputarán de la siguiente manera:

- Subvenciones para adquisición de Activos de Inmovilizado Material, Intangible e Inversiones Inmobiliarias se imputarán a los resultados del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese periodo.

- Subvención para Existencias que no se obtengan como consecuencia de rappel comercial se imputarán a los resultados del ejercicio en el que se produzca la enajenación, depreciación o baja en inventario de las mismas.

- Subvención para Activos Financieros se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación, depreciación o baja en balance.

- Subvención para Cancelación de Deudas se imputarán al resultado del ejercicio en el que se produzca dicha cancelación.

Las Subvenciones que se reciban sin asignación a una finalidad específica se imputarán como ingresos del ejercicio en que se reconozcan.

NEGOCIOS CONJUNTOS

No existen operaciones de este tipo

CRITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS

No existen operaciones de este tipo

5.-INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

El movimiento que se ha producido en las Cuentas de Inmovilizado durante el ejercicio 2014 es el siguiente:

INMOVILIZADO INTANGIBLE
No existe.

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

INMOVILIZADO MATERIAL

Las partidas de Inmovilizado Material y las correspondientes a la Dotaciones de Amortización y Correcciones de Valor reflejan el siguiente detalle:

2021:

CUENTAS	SALDO A 01-ene	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31-dic
Terrenos y Bienes Naturales	1.015.365,23			1.015.365,23
Construcciones	3.502.059,22	54.967,27		3.557.026,49
Instalaciones Técnicas	26353,15			26.353,15
Maquinaria	74.083,99	8150,27		82.234,26
Utillaje	0	0		0,00
Otras Instalaciones	55.361,64	0	0,00	55.361,64
Mobiliario	391.223,04	637,51		391.860,55
Equipos para procesos de información	21.644,24	0		21.644,24
Elementos de Transporte	37.745,38	0		37.745,38
Otro Inmovilizado Material	0	0		0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 31-12-2021	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 31-12-2021
Construcciones	129481,78	1.310.670,98
Instalaciones Técnicas	0	0
Maquinaria	1.568,42	59.263,55
Utillaje	0	0
Otras Instalaciones	8.363,38	61.315,27
Mobiliario	31.340,61	215.189,56
Equipos para procesos de información	6.246,26	21.381,86
Elementos de Transporte	0	20.155,17
Otro Inmovilizado Material	0	0

2020

CUENTAS	SALDO A 01-ene	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO A 31-dic
Terrenos y Bienes Naturales	1.015.365,23			1.015.365,23
Construcciones	3.520.582,91	21.476,31	40.000,00	3.502.059,22
Instalaciones Técnicas	22190,59	4.162,59		26.353,18
Maquinaria	60.913,14	13170,85		74.083,99

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

**PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021**

Utillaje	0	0		0,00
Otras Instalaciones	55.361,64	0	0,00	55.361,64
Mobiliario	390.585,53	637,51		391.223,04
Equipos para procesos de información	21.644,24	0		21.644,24
Elementos de Transporte	37.745,38	0		37.745,38
Otro Inmovilizado Material	0	0		0,00

CUENTAS	DOTACIÓN AMORTIZACIÓN 31-12-2020	AMORTIZACIÓN ACUMULADA 31-12-2020
Construcciones	109833,38	1.207.100,34
Instalaciones Técnicas	0	0
Maquinaria	998,72	58.281,01
Utillaje	0	0
Otras Instalaciones	8.363,38	51.890,58
Mobiliario	32.671,21	178.350,34
Equipos para procesos de información	4.739,31	21.101,51
Elementos de Transporte	0	20.155,17
Otro Inmovilizado Material	0	0

INVERSIONES INMOBILIARIAS

Durante el Ejercicio 2021 no se han producido movimientos en las Inversiones Inmobiliarias:

ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS

La empresa no cuenta con Arrendamientos Financieros:

6.- BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La entidad no posee ningún bien de estas características.

7.- ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

ACTIVOS FINANCIEROS

La empresa cuenta con los siguientes Activos Financieros:

2021:

C L A S E S	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO							
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
CATEGORÍAS								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	54.210,00	542.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.210,00	542.100,00
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	54.210,00	542.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.210,00	542.100,00

C L A S E S	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO							
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
CATEGORÍAS								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	11.822,39	11.822,39	0,00	0,00	20.044,50	19.904,50	31.866,89	31.726,89
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	11.822,39	11.822,39	0,00	0,00	20.044,50	19.904,50	31.866,89	31.726,89

2020

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

C L A S E S	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO							
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
CATEGORÍAS								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	54.210,00	54.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.210,00	54.210,00
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	54.210,00	54.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.210,00	54.210,00

C L A S E S	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO							
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
CATEGORÍAS								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	11.822,39	11.822,39	0,00	0,00	20.044,50	20.044,50	31.866,89	31.866,89
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	11.822,39	11.822,39	0,00	0,00	20.044,50	20.044,50	31.866,89	31.866,89

PASIVOS FINANCIEROS

La empresa cuenta con los siguientes Pasivos Financieros:

2021.

C	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO
---	--

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

CATEGORÍAS	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
	PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	1.134.780,80	1.055.401,39			92.958,94	85.158,94	1.227.739,74
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
TOTAL	1.134.780,80	1.055.401,39	0,00	0,00	92.958,94	85.158,94	1.227.739,74	1.140.560,33

CATEGORÍAS	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS OTROS		TOTAL	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
	PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO					120.801,33	143.240,69	120.801,33
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
TOTAL	0	0	0	0	120.801,33	143.240,69	120.801,33	143.240,69

2020

CATEGORÍAS	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS OTROS	TOTAL

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

CATEGORÍAS	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
					9	0		
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	1.451.208,94	1.235.989,74			0,00	0,00	1.451.208,94	1.235.989,74
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
TOTAL	1.451.208,94	1.235.989,74	0,00	0,00	0,00	0,00	1.451.208,94	1.235.989,74

C L A S E S	INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO							
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS		TOTAL	
	2019	2020	2019	2020	2020	2019	2020	2019
					OTROS			
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO					120.801,33	252.683,34	120.801,33	252.683,34
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR							0,00	0,00
TOTAL	0	0	0	0	120.801,33	252.683,34	120.801,33	252.683,34

- En el cuadro correspondiente de la memoria del año pasado se transcribió erróneamente los datos de 2019 como de 2020 y los de 2020 como 2019. En este cuadro se presentan corregidos

El importe de las Deudas que ha contraído la empresa es el siguiente:

2021

TIPO DE DEUDA	DURACIÓN DE LA DEUDA	IMPORTE DE LA DEUDA	IMPORTE DE LA CUOTA ANUAL
DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO			
CAIXA BANK	15 AÑOS	465.462,58	34.537,42
CAJA RURAL DE NAVARRA	15 AÑOS	589.938,81	44.841,99

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
OTRAS DEUDAS			
FIANZAS ALQUILERES		475,00	
FIANZAS VIVIENDAS CON APOYO		11.000,00	
PROVEEDORES INMOVILIZADO		16.980,48	
DEUDAS L/P TRANSFORMABLES EN LEGADOS Y SUBVENCIONES		85.158,94	
DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS			
ACREEDORES COMERCIALES NO CORRIENTES			
Hacienda		31.817,99	
Seg social		31.378,45	
Otras entidades publicas		482,09	
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR			
Proveedores		763,81	
Otros Acreedores		38.169,65	
DEUDAS CON CARACTERÍSTICAS ESPECIALES			

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

TOTAL		1.271.627,80	

2020

TIPO DE DEUDA	DURACIÓN DE LA DEUDA	IMPORTE DE LA DEUDA	IMPORTE DE LA CUOTA ANUAL
DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO			
CAIXA BANK	15 AÑOS	675.000,00	175.000,00
CAJA RURAL DE NAVARRA	15 AÑOS	675.000,00	41.219,20
ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO			
OTRAS DEUDAS			
FIANZAS ALQUILERES		475,00	
FIANZAS VIVIENDAS CON APOYO		10.000,00	
PROVEEDORES INMOVILIZADO		16.093,97	
DEUDAS L/P TRANSFORMABLES EN LEGADOS Y SUBVENCIONES		92.958,94	
DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS			

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

ACREEDORES COMERCIALES NO CORRIENTES			
Hacienda		31.817,99	
Seg social		31.378,45	
Otras entidades publicas		482,09	
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR			
Proveedores		-1.403,08	
Otros Acreedores		35.782,39	
DEUDAS CON CARACTERÍSTICAS ESPECIALES			
TOTAL		1.567.585,75	

8.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE ACTIVIDAD PROPIA

Se desglosa el epígrafe B.II del Balance "Usuarios y otros deudores de la actividad propia"

2021

C L A S E S	USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE ACTIVIDAD PROPIA							
		ORDINARIOS		GRUPO O MULTIGRUPO		OTRAS		TOTAL
CATEGORÍAS	2020	2021	2020	2020	2021	2021	2020	2021

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

**PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021**

USUARIOS Y DEUDORES	1.778,59	37.292,33					1.778,59	37.292,33
PATROCINADORES Y OTROS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00					0,00	0,00
TOTAL	1.778,59	37.292,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1.778,59	37.292,33

2020

C L A S E S	USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE ACTIVIDAD PROPIA							
	ORDINARIOS		GRUPO O MULTIGRUPO		OTRAS		TOTAL	
CATEGORÍAS	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
USUARIOS Y DEUDORES	80.422,64	1.778,59					80.422,64	1.778,59
PATROCINADORES Y OTROS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00					0,00	0,00
TOTAL	80.422,64	1.778,59	0,00	0,00	0,00	0,00	80.422,64	1.778,59

9.- BENEFICIARIOS- ACREEDORES

Se desglosa el epígrafe C.IV "Beneficiarios-Acreedores". En nuestro caso no existen

10.- SITUACIÓN FISCAL

IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

Está exenta por las actividades propias. El ajuste fiscal es el siguiente:

CONCEPTO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	TOTAL
Resultado Contable del Ejercicio			33.556,03
impuesto sociedades			3.357,53
Ajustes Régimen fiscal fundaciones L.F. 10/1996	1.722.140,54	1.738.094,57	-15.954,03
Diferencias Permanentes			
Diferencias Temporales			
<i>con origen en el ejercicio</i>			
<i>con origen en ejercicios anteriores</i>			
Compensación de Bases Imponibles Negativas de Ejercicios Anteriores			

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

Base Imponible (Rdo. Fiscal)			20.959,53
------------------------------	--	--	-----------

OTROS TRIBUTOS

Está exenta de IVA, excepto por los alquileres del local de peluquería.

11.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el presente Ejercicio la empresa ha recibido las siguientes subvenciones:

SUBVENCIÓN, DONACIÓN O LEGADO	ORIGEN	CARACTERÍSTICAS	IMPORTE DE LA SUBVENCIÓN
(1) NAVARRA SOLIDARIA		FONDOS	105.000,00
(1) INNOVA SOCIAL		FONDOS	49.470,00
Donación	Residentes y ajenos	donativo numerario	50.000,00
(2) Subvención (se periodifica)	Gob. Navarra	obras	1.953,20
(3) HERENCIA	Residentes y ajenos	FONDOS	95.618,07
(3)Subvención	Club de Jubilados		15.375,50
(3) Subvención	Gobierno Navarra		2.250,00
(3) Subvención Obra Social Caixa	Caixa	fondos	20.000,00
(3) Subvención Fundación Caja Navarra	Caja Navarra	FONDOS	4.704,74
(3) Subvención Caja Rural	Caja Rural	FONDOS	3.000,00
(3) Donativos COVID	VARIOS	FONDOS	86.568,97

La repercusión de estas subvenciones y legados en la cuenta de resultados ha sido la siguiente:

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

TIPO DE SUBVENCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES/APLICACIONES A RESULTADOS	SALDO FINAL
(1) INNOVA SOCIAL Y NAVARRA SOLIDARIA	154.470,00		-45.735,00	108.735,00
(2) SUBVENCIÓN OBRAS	1.953,18		-1.953,18	0,00
(3) Otros donativos y subvenciones	227.517,28		-227.517,28	0,00

12.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS ADMINISTRACIÓN (DE LOS BIENES Y GASTOS DE PATRONOS)

1.- ACTIVIDADES DE LA FUNDACIÓN

A) Identificación.

Denominación de la actividad	RESIDENCIA DE ANCIANOS
Tipo de actividad *	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	SERVICIOS SOCIO SANITARIOS
Lugar de desarrollo	

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

de la actividad	
-----------------	--

* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil.

Descripción detallada de la actividad prevista.

--

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número	Nº horas/año
	Previsto	Previsto
Personal asalariado	39,67/36	
Personal con contrato de servicios		
Personal voluntario		

**MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES
LUCRATIVOS**

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO
EJERCICIO 2021

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número
	Previsto
Personas físicas	0/0
Personas jurídicas	70/70

D) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO

EJERCICIO 2021

2.- PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR POR LA FUNDACIÓN

Gastos/Inversiones	Actividad 1	Actividad 2	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	0	0	0		0
a) Ayudas monetarias			0		0
b) Ayudas no monetarias			0		0
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno			0		0
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			0		0
Aprovisionamientos	153.881		153.881		153.881
Gastos de personal	1.157.713		1.157.713		1.157.713
Otros gastos de explotación	224.591		224.591	3.067	227.658
Amortización del Inmovilizado	177.000		177.000		177.000
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			0		0
Gastos financieros	8.955		8.955		8.955
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros			0		0
Diferencias de cambio			0		0

MEMORIA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS

PATRONATO DEL ASILOS DE SAN JERONIMO

EJERCICIO 2021

Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			0		0
Impuestos sobre beneficios			0	3.354	3.354
Subtotal gastos	1.722.140	0	1.722.140	6.420	1.728.561
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	63.755	0	63.755		63.755
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico			0		0
Cancelación deuda no comercial	79.379		79.379		79.379
Subtotal inversiones	143.134	0	143.134		143.134
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.865.275	0	1.865.275		1.865.275

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

3.- PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A OBTENER POR LA FUNDACIÓN

3.1) Previsión de ingresos a obtener por la fundación.

INGRESOS	Importe total
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	24.051
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	1.067.395
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	
Subvenciones del sector público	277.374
Aportaciones privadas	253.643
Otros tipos de ingresos	30.948
TOTAL INGRESOS PREVISTOS	1.653.411

3.2) Previsión de otros recursos económicos a obtener por la fundación.

OTROS RECURSOS	Importe total
Deudas contraídas	
Otras obligaciones financieras asumidas	108735
TOTAL OTROS RECURSOS PREVISTOS	108735

OTROS RESULTADOS

13.- FONDOS PROPIOS

La entidad cuenta con un fondo social de 1.863.123,77, correspondiente a la dotación fundacional a coste histórico.

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

Las donaciones y legados de residentes, aplicadas a Fondo Social ascienden a 308.482,37€

14.- OTRA INFORMACIÓN

SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES DE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO.

Los miembros del patronato detentan su cargo de manera gratuita no existiendo ningún tipo de rendimiento, indemnización, anticipos o créditos.

CAMBIOS EN EL ÓRGANO DE GOBIERNO

No existen cambios en el órgano de gobierno.

PERSONAL EMPLEADO

El Número medio de personas empleadas durante el ejercicio ha sido:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías	Ejercicio 2019	Ejercicio 2020	MUJERES	HOMBRES
Altos directivos	0	0	0	0
Resto de personal directivo	1	1,025	0,025	1
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	0	6,382	4,802	1,58
Empleados de tipo administrativo	1,75	1	1	0
Comerciales, vendedores y similares				
Resto de personal cualificado	24,99	22,13	22,13	0
Trabajadores no cualificados	5,68	5,86	4,01	1,85
TOTAL EMPLEO	33,42	36,397	31,967	4,43

NEGOCIOS NO INCLUIDOS EN BALANCE Y/O MEMORIA

No existen.

PARTICIPACIONES EN ENTIDADES MERCANTILES

El Patronato no posee ninguna participación en entidades mercantiles.

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

No existen operaciones de este tipo

APROVISIONAMIENTOS

CUENTAS	SALDO A 01-ene	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A 31-dic
EXISTENCIAS				0,00
COMPRAS		153.881,80		153.881,80
VARIACIÓN EXISTENCIAS (61)				
VARIACIÓN EXISTENCIAS (71)				0,00
TOTAL	0,00	153.881,80	0,00	153.881,80

El Importe correspondiente a las Compras se desglosa de la siguiente manera:

COMPRAS	IMPORTE
.COMPRAS NACIONALES	153.881,80
ADQUISICIONES INTRACOMUNITARIAS	
IMPORTACIONES	
TOTAL	153.881,80

OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN

La partida 'Otros Gastos de Explotación' de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias tiene el siguiente desglose:

CUENTA	SALDOS
SERVICIOS EXTERIORES	217.187,81
Gastos en Investigación y Desarrollo del Ejercicio	
Arrendamientos y Cánones	
Reparaciones y Conservación	44.317,43
Servicios de Profesionales Independientes	42.090,25
Transportes	
Primas de Seguros	10.369,02
Servicios Bancarios y Similares	11.911,25
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.609,30
Suministros	73.322,40
Otros Servicios	33.568,16
OTROS TRIBUTOS	10.469,83

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

AJUSTES NEGATIVOS EN LA IMPOSICIÓN INDIRECTA	
DEVOLUCIÓN DE IMPUESTOS	
DETERIORO DE VALOR DE LAS EXISTENCIAS	
OTROS GASTOS DE GESTIÓN	0,00
Pérdidas de Créditos Comerciales Incobrables	
Resultados de Operaciones en Común	
Otras Pérdidas de Gestión Corriente	
PÉRDIDAS POR DETERIORO DE CRÉDITOS POR OPERACIONES COMERCIALES	
DOTACIÓN A LA PROVISIÓN POR OPERACIONES COMERCIALES	
REVERSIÓN DEL DETERIORO DE CRÉDITOS POR OPERACIONES COMERCIALES	
EXCESO DE PROVISIÓN POR OPERACIONES COMERCIALES	

15.- INVENTARIO

2021

NOMBRE	V. ADQUISICIÓN	AMORT. Y DETERIOROS	V. CONTABLE	VARIACIONES	GRAVÁMENES	FINES PRO
SUELO ASILO	733.203,14		733.203,14	NO	NO	SI
SUELO NUEVAS 10 VIVIENDAS CON APOYO(PROCEDE DEL DERRIBO DE LAS EXISTENTES)	50.103,88		50.103,88	NO	NO	SI
			0,00	NO	NO	SI
SUELO PARCELA ASILO	783.307,02		783.307,02	NO	NO	SI
SUELO LOCALES C/ARIETA 1-3	88.571,82		88.571,82	NO	NO	SI
SUELO VIVIENDA ARIETA 5, 1ª	22.415,45		22.415,45	NO	NO	SI
SUELO VIVIENDA C/ARIETA 5, 2A	22.415,45		22.415,45	NO	NO	SI
SUELO BAJERA C/ARIETA, 7	29.551,49		29.551,49	NO	NO	SI
SUELO VIVIENDA C/ CUCHILLERÍA	20.763,07		20.763,07	NO	NO	SI
SUELO VIVIENDA CM LOGROÑO 3, 3º	13.900,56		13.900,56			
SUELO VIVIENDA C/CARPINTERIA 3	18.922,11		18.922,11			
SUELO VIVIENDA Y LOCALES ARIETA	216.539,95		216.539,95	NO	NO	SI
Finca en Lorca	15.518,25		15.518,25	NO	NO	NO
FINCAS RUSTICAS	15.518,25		15.518,25			
EDIFICIO ASILO	488.802,10	-488.802,10	0,00	NO	HIPOTECA	SI
OBRAS MEJORA	369.819,75		369.819,75	NO	HIPOTECA	SI
OBRAS AMPLIACIÓN ESTANCIA DIURNA	294.308,75	-94.178,80	200.129,95	NO	HIPOTECA	SI
OBRA AMPLIACION (II)	284.274,80	-87.784,73	196.490,07	SI	HIPOTECA	SI
OBRA REDISTRIBUCION HABITACIONES CONGRAGACION	112.384,06	-22.535,71	89.848,35		HIPOTECA	
OBRA MEJORA CAMBIO CALDERA AGAS	141.622,77	-37.905,60	103.717,17		HIPOTECA	

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

PERGOLA TERRAZA	30.800,00	-27.855,01	2.944,99		HIPOTECA	
10 VIVIENDAS CON APOYO	1.580.982,56	-129.159,12	1.451.823,44		HIPOTECA	
INSTALACION FOTOVOLTAICA	54.967,27	-4.397,38	50.569,89		NO	
VUELO EDIFICIOS ASILO	3.357.962,06	-892.618,45	2.465.343,61	NO	HIPOTECA	SI
LOCALES ARIETA 1-3	59.047,88	-59.047,88	0,00	NO	NO	SI
VIVIENDA ARIETA 5, 1A	14.943,63	-14.943,63	0,00	NO	NO	SI
VIVIENDA ARIETA 5, 2ª	14.943,63	-14.943,63	0,00	NO	NO	SI
LOCALES ARIETA, 7	19.700,99	-19.700,99	0,00	NO	NO	SI
VIVIENDA CALLIZO CUCHILLERÍA	13.842,04	-13.842,04	0,00	NO	NO	SI
VIVIENDA CM LOGORÑO 3,3º IZDA	32.434,64		32.434,64	NO	NO	
VIVIENDA CARPINTERI 2, 3	44.151,62		44.151,62	NO	NO	
VUELO VIVIENDAS Y LOCALES	199.064,43	-122.478,17	76.586,26	NO	NO	SI
PLAZO FIJO RURAL	0,00		0,00	NO	NO	SI
FCAIXA DOS TRAMOS	10.000,00		10.000,00	NO	NO	SI
CAIXA FIJO	0,00		0,00	NO	NO	SI
PLAZO FIJO CAIXA	0,00		0,00	NO	NO	SI
FONDO CAIXA RENTA	10.474,50		10.474,50	NO	NO	SI
	0,00		0,00	NO	NO	SI
PLAZOS E IMPOSICIONES	20.474,50		20.474,50	NO	NO	SI
DEPOSITO VALORES CENTRAL	11.822,39		11.822,39	NO	NO	SI
APORTACION CAJA RURAL	120,00		120,00	NO	NO	SI
APORTACION ELKARGI	54.090,00		54.090,00	NO	NO	SI
ACCIONES Y OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	66.032,39		66.032,39	NO	NO	SI
TOTAL	4.658.898,60	-1.015.096,62	3.643.801,98			

2020

NOMBRE	V. ADQUISICIÓN	AMORT. Y DETERIOROS	V. CONTABLE	VARIACIONES	GRAVÁMENS	FINES PROPIOS	F. DOTACIONAL
SUELO ASILO	733.203,14		733.203,14	NO	NO	SI	SI
SUELO NUEVAS 10 VIVIENDAS CON APOYO(PROCED E DEL DERRIBO DE LAS EXISTENTES)	50.103,88		50.103,88	NO	NO	SI	SI
			0,00	NO	NO	SI	SI
SUELO PARCELA ASILO	783.307,02		783.307,02	NO	NO	SI	SI
SUELO LOCALES C/ARIETA 1-3	88.571,82		88.571,82	NO	NO	SI	NO
SUELO VIVIENDA ARIETA 5, 1ª	22.415,45		22.415,45	NO	NO	SI	NO
SUELO VIVIENDA C/ARIETA 5, 2A	22.415,45		22.415,45	NO	NO	SI	NO
SUELO BAJERA C/ARIETA, 7	29.551,49		29.551,49	NO	NO	SI	NO
SUELO VIVIENDA C/ CUCHILLERÍA	20.763,07		20.763,07	NO	NO	SI	NO

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

SUELO VIVIENDA CM LOGROÑO 3, 3º	13.900,56		13.900,56				
SUELO VIVIENDA C/CARPINTERÍA 3	18.922,11		18.922,11				
SUELO VIVIENDA Y LOCALES ARIETA	216.539,95		216.539,95	NO	NO	SI	NO
Finca en Lorca FINCAS RUSTICAS	15.518,25 15.518,25		15.518,25 15.518,25	NO	NO	NO	NO
EDIFICIO ASILO	488.802,10	-488.802,10	0,00	NO	HIPOTECA	SI	SI
OBRAS MEJORA OBRAS AMPLIACIÓN ESTANCIA DIURNA	369.819,75	-307.332,09	62.487,66	NO	HIPOTECA	SI	SI
OBRA AMPLIACIÓN (II) OBRA REDISTRIBUCIÓN HABITACIONES CONGREGACIÓN OBRA MEJORA CAMBIO CALDERA A GAS PÉRGOLA TERRAZA 10 VIVIENDAS CON APOYO	294.308,75 284.274,80 112.384,06 141.622,77 30.800,00 1.580.982,56	-82.406,45 -73.090,83 -16.916,51 -28.459,36 -21.695,01 -65.919,82	211.902,30 211.183,97 95.467,55 113.163,41 9.104,99 1.515.062,74	NO SI	HIPOTECA HIPOTECA HIPOTECA HIPOTECA HIPOTECA HIPOTECA	SI SI	SI SI
VUELO EDIFICIOS ASILO	3.302.994,79	-1.084.622,17	2.218.372,62	NO	HIPOTECA	SI	NO
LOCALES ARIETA 1-3 VIVIENDA ARIETA 5, 1A VIVIENDA ARIETA 5, 2ª LOCALES ARIETA, 7 VIVIENDA CALLIZO CUCHILLERÍA VIVIENDA CM LOGROÑO 3,3º IZDA. VIVIENDA CARPINTERÍA 2, 3 VUELO VIVIENDAS Y LOCALES	59.047,88 14.943,63 14.943,63 19.700,99 13.842,04 32.434,64 44.151,62 199.064,43	-59.047,88 -14.943,63 -14.943,63 -19.700,99 -13.842,04	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 32.434,64 44.151,62 76.586,26	NO NO NO NO NO	NO NO NO NO NO HIPOTECA HIPOTECA	SI SI SI SI SI	NO NO NO NO NO NO NO NO
PLAZO FIJO RURAL CAIXA DOS TRAMOS CAIXA FIJO PLAZO FIJO CAIXA FONDO CAIXA RENTA 0,00 PLAZOS E IMPOSICIONES	0,00 10.000,00 0,00 0,00 10.474,50 0,00 20.474,50		0,00 10.000,00 0,00 0,00 10.474,50 0,00 20.474,50	NO NO NO NO NO NO	NO NO NO NO NO NO NO	SI SI SI SI	NO NO NO NO NO NO NO

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

DEPOSITO VALORES CENTRAL	11.822,39	11.822,39	NO	NO	SI	NO
APORTACIÓN CAJA RURAL	120,00	120,00	NO	NO	SI	NO
APORTACIÓN ELKARGI	54.090,00	54.090,00	NO	NO	SI	NO
ACCIONES Y OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	66.032,39	66.032,39	NO	NO	SI	NO
TOTAL	<u>4.603.931,3</u>	<u>3</u>	<u>1.207.100,34</u>	<u>9</u>	<u>3.396.830,9</u>	<u>9</u>

ANEXO A LA MEMORIA

DECLARACIÓN NEGATIVA ACERCA DE LA INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL EN LAS CUENTAS ANUALES

EMPRESA: ASILO SAN JERÓNIMO
C.I.F:

El abajo firmante, como presidente del Patronato de la citada Entidad, manifiesta que en la contabilidad de la Sociedad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida que deba ser incluida en el documento aparte de información medioambiental prevista en la Orden del Ministerio de Economía de 8 de octubre de 2001.

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

ANEXO II PRESUPUESTOS Y TESORERÍA

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

En relación con la información presupuestaria, la nueva normativa contable no la incluye dentro de la memoria, pero se ha mantenido con los criterios anteriores.

Los criterios seguidos son:

- a. Podrán añadirse nuevos epígrafes a los establecidos en los modelos, siempre que su contenido no esté previsto en los mismos.
- b. No figurarán aquellos epígrafes a los que no corresponda importe alguno.
- c. En el epígrafe correspondiente a *Ayudas monetarias y otros* se recogerá su importe neto, una vez deducidos los reintegros de ayudas y asignaciones concedidas por la entidad. Por su parte, en el epígrafe correspondiente a los *Ingresos de la entidad por la actividad propia* se recogerá su importe neto, deducidos los reintegros de subvenciones, donaciones y legados que sean exigibles a la entidad como consecuencia, entre otros, del incumplimiento de condiciones establecidas en la concesión de dichas subvenciones, donaciones o legados.
- d. El epígrafe correspondiente a los *Gastos financieros y gastos asimilados* comprenderá todos los conceptos de gastos financieros establecidos en la cuenta de resultados, incluidas la variación de las provisiones de inversiones financieras y las diferencias de cambio negativas. El epígrafe de *Ingresos financieros* recoge todos los conceptos de ingresos financieros de la cuenta de resultados incluidas las diferencias positivas de cambio.
- e. El epígrafe de *Gastos extraordinarios* incluye la variación de las provisiones y las pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control, así como otros de carácter excepcional. Por su parte, en el epígrafe de *Ingresos extraordinarios* se recogen los beneficios en enajenación del inmovilizado inmaterial, material y cartera de control, las subvenciones, donaciones y legados de capital y otros afectos a la actividad mercantil traspasados al resultado del ejercicio, y otros de carácter excepcional.
- f. Las dotaciones para amortizaciones y provisiones por depreciación de activos se recogerán como gasto por operaciones de funcionamiento y simultáneamente como ingreso por operaciones de fondos, al considerarse que reducen el valor de los elementos patrimoniales a los que afectan. Se seguirá un criterio análogo al anterior, cuando se trate de otras partidas de naturaleza análoga a las anteriores tales como los gastos financieros por intereses implícitos.
- g. Los ingresos y gastos presupuestarios derivados de los distintos elementos patrimoniales se recogerán por el valor neto contable de los mismos; a estos efectos, el valor neto contable vendrá determinado como un único concepto que incluirá el valor del elemento y las cuentas que compensen el mismo (amortizaciones, provisiones y otras partidas compensadoras). Los posibles beneficios o pérdidas que se puedan producir se recogerán como operación de funcionamiento.
- h. En ningún caso se considerará variación presupuestaria el traspaso del largo al corto plazo de los activos y pasivos financieros.
- i. A efectos de la elaboración del presupuesto, se entiende por *capital de funcionamiento* a los diferentes créditos y débitos recogidos en las cuentas del grupo 4 de la segunda y tercera partes de la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos.

2022 GASTOS
PRESUPUESTARIOS

EPÍGRAFES PRESUPUESTO

**Operaciones de
funcionamiento**

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

1.- Ayudas de funcionamiento	0
1.-ayudas monetarias	
2.- Gastos pro colaboraciones y del órgano de gobierno	
3.- Consumos explotación	141.959
4.- Gastos de personal	1.283.093
5.- Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	179.600
6.- Otros gastos	247.475
7.- Gastos financieros y gastos asimilados	8.950

TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO **1.861.078**

SUPERÁVIT **149.740**

EPÍGRAFES	2022 INGRESOS PRESUPUESTARIOS
Operaciones de funcionamiento	
1. Resultados de la actividad mercantil	0
2.- Cuotas de usuarios y afiliados	1.103.244
3.- Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	487.146
4.- Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultados	385.901
5.- Otros Ingresos	34.525
6.- Ingresos financieros	2
7.- Ingresos extraordinarios	0

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2.010.817
---	------------------

DÉFICIT	0
----------------	----------

DESCRIPCIÓN	Operaciones de fondos	
Aportaciones de fundadores y asociados	A) aportaciones de fundadores y asociados.	
Aumentos (- disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	0,00
Disminuciones (- aumentos) de bienes reales: bienes de Patrimonio Histórico, otros inmovilizados y existencias.	C) Variación neta de inversiones reales	0,00
Disminuciones (- Aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento.	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento.	
Aumentos (- disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos y de deudas.	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos	
	Saldo operaciones de fondos (A+B+C+D+E)	0,00

Estados de liquidación del presupuesto.

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

En la liquidación del presupuesto se muestra separadamente para cada epígrafe los importes previstos, los realizados, y por diferencia entre ambos las desviaciones que se produzcan. Se informará adicionalmente sobre las causas de estas desviaciones y la consecución de los objetivos de la entidad.

GASTOS PRESUPUESTARIOS 2021 EPÍGRAFES

Operaciones de funcionamiento	Previsto	Ejecutado	Desviación
1.- Ayudas monetarias	0		0,00
2.- Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			0,00
3.- Consumos explotación	137.922,93	153.881,18	15.958,25
4.- Gastos de personal	1.062.326,83	1.157.713,05	95.386,22
5 amortizaciones, provisiones y otros gastos	145.000,00	177.000,45	32.000,45
6.- Otros gasto Gastos Financieros y asimilados	189.559,61	236.612,50	47.052,89
7.- Gastos Extraordinarios		0	0,00
			0,00

TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	1.534.809,37	1.725.207,18	190.397,81
---	---------------------	---------------------	-------------------

INGRESOS PRESUPUESTARIOS 2021

EPÍGRAFES

Operaciones de funcionamiento	Previsto	Ejecutado	Desviación
1,- Resultado de la actividad mercantil	0,00	0,00	0,00
2,- Cuotas de usuarios y afiliados	1.144.767,00	1.067.394,71	-77.372,29
3,- Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	160.640,16	249.708,43	89.068,27

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

4.-Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultados	254.089,00	405.750,69	151.661,69
5.- Otros Ingresos	28.967,50	33.384,40	4.416,90
6.- Ingresos financieros	2.026,98	56,55	-1.970,43
7.- Ingresos extraordinarios	0,00	4.825,96	4.825,96
		25,07	25,07
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	1.590.490,64	1.761.145,81	170.655,17
Saldo operaciones de funcionamiento (ingresos-gastos):	55.681,27	35.938,63	-19.742,64

DESCRIPCIÓN	Operaciones de fondos	Previsto	Ejecutado	Desviación
Aportaciones de fundadores y asociados	A) aportaciones de fundadores y asociados.			0
Aumentos (-disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) Variación neta de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	0,00	99.735,00	99.735,00
Disminuciones (- aumentos) de bienes reales: bienes de Patrimonio Histórico, otros inmovilizado y existencias.	C) Variación neta de inversiones reales	0,00	-63.754,95	-63.754,95
Disminuciones (-Aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento.	D) Variación neta de activos financieros y del capital de funcionamiento.			0
Aumentos (- disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos y de deudas.	E) Variación neta de provisiones para riesgos y gastos			0
	Saldo operaciones de fondos (A+B+C+D+E)	0,00	35.980,05	35.980,05

INFORMACIÓN TESORERÍA

Hemos partido de la cuenta de Pérdidas y Ganancias corrigiéndola con los ajustes precisos para llegar a la tesorería generada en el ejercicio:

tesorería

Descripción	2021
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	
1. Ingresos de la Actividad Propia	1.722.853,83

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

a) Cuotas de Asociados y afiliados	1.067.394,71
c) Ingresos de Promociones, Patrocinadores y Colaboraciones	249.708,43
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente ej.	405.750,69
5. Aprovisionamientos	-153.881,18
6. Otros ingresos de la actividad	33.384,40
7. Gastos de Personal	-1.157.713,05
8. Otros Gastos de la actividad	-227.657,64
9. Amortización del Inmovilizado	-177.000,45
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados. excede	1.000,00
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	4736
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	45.721,91
13. Ingresos Financieros	56,55
14. Gastos Financieros	-8.954,86
15. Variación del Valor Razonable	115,03
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17)	-8.783,28
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	36.938,63
18 Impuesto sociedades	-3.357,53
A.4) Variación PN recon. excedente ej. (A.3+18)	33.581,10
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN PN EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	33.581,10
(1) CORRECCIÓN GASTOS/INGRESOS QUE NO SUPONEN FLUJOS DE CAJA menos	
Periodificación Herencias traspasadas al ejercicio	-108.735,00
Periodificación Subvenciones	-1.000,00
mas	
Amortizaciones	177.000,45
TOTAL CORRECCIONES	67.265,45

MEMORIA SIMPLIFICADA

RESIDENCIA SAN JERÓNIMO EJERCICIO 2021

(2) INVERSIÓN EN
INMOVILIZADO/FONDOS CON
CONSIDERACIÓN DE
PATRIMONIO NETO

menos

Inversión en Instalaciones,
Maquinaria Mobiliario y equipos 0,00

Amortizacion préstamo Obra 10
viviendas -79.379,41

mas

Herencias o donaciones recibidas
(a periodificar en ejercicios
posteriores) 9.000,00

prestamo Rural y Caixa 0,00

TOTAL INVERSIÓN/FONDOS -70.379,41

TOTAL TESORERÍA EJERCICIO

I)+(1)+(2) 30.467,14