

## NOTAS DE LA MEMORIA

1. Actividad de la empresa.
2. Bases de presentación de las cuentas anuales.
3. Excedente del ejercicio.
4. Normas de registro y valoración.
5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.
6. Bienes del Patrimonio Histórico.
7. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.
8. Beneficiarios – Proveedores y acreedores.
9. Activos financieros.
10. Pasivos financieros.
11. Fondos propios.
12. Situación fiscal.
13. Ingresos y gastos.
14. Subvenciones, donaciones y legados.
15. Actividad de la entidad.
16. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.
17. Operaciones con partes vinculadas.
18. Otra información.

ASOCIACION: <b>Asociación Clowntigo</b>	FIRMAS
NIF : G74270786	
UNIDAD MONETARIA: EUROS	

### **1. Actividad de la entidad.**

La Asociación Clowntigo, fundada el 1 de octubre de 2009 e está inscrita en el Registro de Asociaciones con el número 9442 de la sección primera.

Sus fines sociales, según consta en el artículo 2 de sus estatutos son:

- Dignificar y dar a conocer la figura del payaso/a de hospital.
- Lleva al arte clown a hospitales, residencias geriátricas y otros colectivos
- Utilizar el payaso de hospital para desarrollar la educación para la salud en diferentes ámbitos, de manera especial, en el escolar.
- Desarrollar la formación clown.
- Colaborar con otras entidades y ongs.

### **2. Bases de presentación de las cuentas anuales**

#### **2.1. Imagen fiel**

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2022 adjuntas han sido formuladas por los miembros de la Junta Directiva a partir de los registros contables de la Asociación a 31/12/2022 y en ellas se han aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la asociación.

#### **2.2. Principios contables no obligatorios aplicados**

Para la consecución de la imagen fiel de las cuentas anuales no ha sido necesaria la aplicación de ningún principio contable no obligatorio, ya que lo dispuesto por las normas de obligado cumplimiento en materia contable ha sido suficiente para abordar la problemática contable de la entidad.

#### **2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre**

Durante el ejercicio, no se ha producido ningún cambio en las estimaciones contables utilizadas para elaborar las cuentas anuales que hubiese podido tener un impacto significativo en las mismas.

Asimismo, la dirección de la Asociación no es consciente de la existencia de incertidumbres importantes que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente.

#### **2.4. Comparación de la información**

La entidad formula sus cuentas anuales abreviadas de acuerdo con las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos aprobado con fecha 24 de octubre, por Real Decreto 1491/2011.

A los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparación, la información recogida en estas cuentas anuales para el ejercicio 2021 se presenta, a efectos comparativos, con la información del ejercicio 2020.

#### **2.5. Elementos recogidos en varias partidas**

En las cuentas anuales no están registrados al cierre del ejercicio, elementos patrimoniales que se hallen recogidos en más de una partida en el balance.

#### **2.6. Cambios en criterios contables**

No han existido ajustes por cambio de criterios contables durante el ejercicio, respecto a los utilizados al formular las cuentas anuales del ejercicio anterior.

#### **2.7. Corrección de errores**

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

### **3. Excedente del ejercicio.**

#### **3.1. Análisis de las principales partidas que forman el EXCEDENTE del ejercicio**

Se somete a la Junta General de la Asociación la aprobación de la distribución de resultados, que se indica a continuación y, se formula la siguiente propuesta de aplicación del resultado contable de la cuenta de pérdidas y ganancias, por importe de 3.571,92 euros de beneficios.

La distribución prevista en el reparto de resultados del ejercicio cumple con los requisitos y limitaciones establecidas en los estatutos de la Asociación y en la normativa legal.

<b>INGRESOS</b>	
723.0.0.0001 INGRESOS DONATIVOS	9.788,50
740.0.0.0001 SUBVENCIONES AYUNTAMIENTO DE OVIEDO	0,00
740.0.0.0002 SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS	6.000,00
700.0.0.0001 VENTAS DE CALENDARIOS	6.611,58

700.0.0.0002 VENTAS VARIAS	413,22
700.0.0.0003 VENTAS VINO	952,07
705.0.0.0001 PRESTACION DE SERVICIOS EXENTA DE IVA	5.250,00
705.0.0.0002 PRESTACION DE SERVICIOS	3.400,00
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>32.415,37</b>

<b>GASTOS</b>	
600 COMPRAS DE MERCADERIAS	-2.415,00
602 COMPRAS OTROS APROVISIONAMIENTOS	-138,81
<b>Aprovisionamientos</b>	<b>-2.553,81</b>
640 SUELDOS Y SALARIOS	0,00
642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	0,00
<b>Gastos de personal</b>	<b>0,00</b>
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-3.354,00
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENT.	-19.325,90
625 PRIMAS DE SEGUROS	-148,77
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-48,00
628 SUMINISTROS	-347,62
629 OTROS SERVICIOS	-2.037,39
634 AJUSTES NEG. EN LA IMPOSICIÓN INDICERCTA	-1.027,96
<b>Otros gastos de la actividad</b>	<b>-26.289,64</b>
20. Impuestos sobre beneficios	-163,97
<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>-29.007,42</b>

### 3.2. Información sobre la propuesta de aplicación del EXCEDENTE

<i>Base de reparto</i>	<i>Importe</i>
Excedente del ejercicio	3.407,95
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
Total .....	3.407,95

<i>Distribución</i>	<i>Importe</i>
A fondo social	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A remanente	3.407,95
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
Total .....	3.407,95

### **3.3. Información sobre las limitaciones para la aplicación de los excedentes de acuerdo con las disposiciones legales.**

En relación con la aplicación de los excedentes se está a lo dispuesto en el artículo 13, apartado 2 de la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación: “Los beneficios obtenidos por las asociaciones, derivados del ejercicio de actividades económicas, incluidas las prestaciones de servicios, deberán destinarse, exclusivamente, al cumplimiento de sus fines, sin que quede, en ningún caso, su reparto entre los asociados ni entre sus cónyuges o personas que convivan con aquellos con análoga relación de afectividad, ni entre sus parientes, ni su cesión gratuita a personas físicas o jurídicas con interés lucrativo”.

## **4. Normas de registro y valoración.**

### **4.1. Inmovilizado intangible**

Los elementos patrimoniales aquí contenidos, son de carácter intangible y se valoran a su precio de adquisición, si se han comprado al exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia Entidad.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangible, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

La Asociación Clowntigo no posee bienes de inmovilizado intangible.

### **4.2. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico**

La Asociación Clowntigo no posee bienes pertenecientes al Patrimonio Histórico.

### **4.3. Inmovilizado material**

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado a su precio de adquisición o coste de producción, más los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien, incluidos los intereses devengados.

Los intereses devengados con posterioridad a la puesta en funcionamiento se registran como gastos financieros. Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento son cargados directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes. Si se producen correcciones valorativas por deterioro de

carácter reversible se realiza el correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocerán como un gasto o un ingreso respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La Asociación Clowntigo no posee bienes de inmovilizado material.

#### **4.4. Terrenos y construcciones**

La Asociación Clowntigo no posee ni terrenos ni construcciones propias.

#### **4.5. Permutas**

La Asociación Clowntigo no ha realizado permutas con ninguna Persona física ni Jurídica.

#### **4.6. Instrumentos financieros**

La Asociación Clowntigo no posee instrumentos financieros.

#### **4.7. Existencias**

La Asociación Clowntigo no posee existencias.

#### **4.8. Transacciones en moneda extranjera**

La Moneda utilizada por esta Asociación es el Euro. No existen transacciones en otra moneda distinta que no sea el Euro.

#### **4.9. Impuestos sobre beneficios**

La Asociación Clowntigo es una Entidad parcialmente exenta con actividad económica obligada a la presentación del Impuesto sobre Sociedades.

#### **4.10. Ingresos y gastos**

Siguiendo el principio de "prudencia", la Asociación únicamente contabiliza los ingresos realizados a la fecha del cierre del ejercicio 2021, en tanto que la previsión de riesgos y pérdidas, se contabilizan en el momento de ser conocidas.

Los ingresos provenientes de subvenciones y donativos, patrocinios y actividades económicas registrados en el balance de la Entidad se han contabilizado siguiendo pautas establecidas por las leyes vigentes, cumpliendo el Principio de Ingresos y Gastos.

En las cuentas de compras, se anota el importe propiamente devengado, con exclusión de descuentos comerciales en factura, incrementando en todos los costes y gastos por consumo e impuestos no recuperables a cargo de la entidad.

#### **4.11. Provisiones y contingencias**

No ha sido necesario dotar ninguna provisión en el ejercicio.

**4.12. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal**

Los Gastos derivados de personal se registran en función del criterio de devengo, imputando a gastos el coste de los sueldos, impuestos y seguros sociales.

**4.13. Subvenciones, donaciones y legados**

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter no reintegrable, destinados a financiar inversiones en capital, se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan al resultado del ejercicio, en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter no reintegrable, destinadas o recibidas para financiar proyectos o gastos específicos propios de la actividad de la entidad, se imputan al resultado del ejercicio como ingresos en la medida en que se producen los gastos del proyecto que subvenciona.

La Asociación ha recibido como:

INGRESOS		Observaciones
723.0.0.0001 INGRESOS DONATIVOS	9.788,50	Donativos
740.0.0.0001 SUBVENCIONES AYUNTAMIENTO DE OVIEDO	0,00	Sub-Ayuntamiento Oviedo
740.0.0.0002 SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS	6.000,00	Ayuda Alimerka

**4.14. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas**

No se han realizado operaciones entre entidades colaboradoras.

**5. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias.****5.1. Análisis de movimientos**

No constan movimientos de inmovilizados materiales, intangibles e inversiones inmobiliarias.

**5.2. Amortizaciones**

No constan amortizaciones.

**5.3. Arrendamientos financieros y otras operaciones**

No se han realizado arrendamientos financieros ni otras operaciones. La entidad no mantiene operaciones de arrendamiento financiero, tampoco existen arrendamientos operativos de carácter significativo. El importe total del gasto en concepto de arrendamiento

durante este ejercicio, y que ha ascendido a un total de 3.300,00 euros, corresponde principalmente al alquiler de espacio para almacenamiento.

**5.4. Inmuebles cedidos a la entidad o por la entidad**

No existen Inmuebles cedidos por ninguna entidad pública o privada.

**5.5. información sobre correcciones valorativas**

No se han realizado correcciones valorativas.

**6. Bienes del Patrimonio Histórico.**

No existen Inmuebles cedidos por ninguna entidad pública o privada.

**7. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.**

Denominación	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Usuarios Deudores	4.600,00	19.016,00	19.576,00	4.040,00
Afiliados y otros deudores	2.370,37	7.395,79	6.999,45	2.766,71
<b>Total...</b>	<b>6.970,37</b>	<b>33.382,16</b>	<b>26.575,45</b>	<b>6.809,71</b>

**8. Beneficiarios – Proveedores y acreedores.**

Denominación	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Proveedores	272,25	0,00	272,25	0,00
Otros acreedores	837,36	28.574,79	27.874,64	1.537,51
<b>Total...</b>	<b>1.109,61</b>	<b>28.574,79</b>	<b>28.146,89</b>	<b>1.537,51</b>

**9. Activos financieros.**

No existen instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad ni a largo plazo ni a corto plazo, sin considerar administraciones u organismos públicos ni el efectivo.

**10. Pasivos financieros.**

No existen pasivos financieros en el balance de la Entidad ni a largo plazo ni a corto plazo, sin considerar administraciones u organismos públicos ni el efectivo.

## 11. Fondos propios.

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fondo social	9.299,96	0,00	0,00	9.299,96
Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes de ejercicios anteriores	15.066,54	0,00	6.722,74	8.343,80
Resultado del ejercicio	-6.722,74	3.571,92	0,00	3.571,92
<b>Total...</b>	<b>17.643,76</b>	<b>3.571,92</b>	<b>6.722,74</b>	<b>21.215,68</b>

## 12. Situación fiscal.

### 12.1. Impuestos sobre beneficios

La Asociación Clowntigo está obligada a la presentación del impuesto sobre beneficios.

### 12.2. Otros tributos

La Asociación Clowntigo realiza actividad económica y es una entidad sin fines lucrativos con reconocimiento de Entidad de Carácter Social artículo 20 Ley 37/92 IVA.

## 13. Ingresos y Gastos.

Partida	Gastos
<b>Ayudas monetarias y otros</b>	0,00
Ayudas monetarias	0,00
Ayudas no monetarias	0,00
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00
Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00
<b>Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>	0,00
<b>Aprovisionamientos</b>	2.553,81
Consumo de bienes destinados a la actividad	2.415,00
Consumo de materias primas	0,00
Otras materias consumibles	138,81
<b>Gastos de personal</b>	0,00
Sueldos	0,00
Cargas sociales	0,00
<b>Otros gastos de explotación</b>	26.289,64
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	3.354,00
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENT.	19.325,90
625 PRIMAS DE SEGUROS	148,77

626	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	48,00
628	SUMINISTROS	347,62
629	OTROS SERVICIOS	2.037,39
634	AJUSTES NEG. EN LA IMPOSICIÓN INDICERCTA	1.027,96
630	IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	163,97
<b>Total...</b>		<b>29.007,42</b>

Partida	Ingresos
<b>Cuota de usuarios y afiliados</b>	<b>0,00</b>
Cuota de usuarios	0,00
Cuota de afiliados	0,00
<b>Promociones, patrocinios y colaboraciones</b>	<b>9.788,50</b>
<b>Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil</b>	<b>16.626,87</b>
Venta de bienes	7.976,87
Prestación de servicios	8.650,00
<b>Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>	<b>0,00</b>
<b>Otros ingresos de explotación</b>	<b>0,00</b>
Ingresos accesorios y de gestión corriente subvenciones	6.000,00
<b>Total...</b>	<b>32.415,37</b>

#### 14. Subvenciones, donaciones y legados.

Entidad concedente	Año de concesión	Periodo de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al resultado del ejercicio	Total imputado a resultados	Pendiente de imputar a resultados
Entidades privadas	2022	2022	6.000,00	0,00	2022	6.000,00	0,00
<b>Totales...</b>			<b>6.000,00</b>				

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Subvenciones de capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Donaciones y legados de capital	0,00	9.788,50	0,00	9.788,50
Otras subvenciones y donaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total...</b>				<b>9.788,50</b>

**15. Actividad de la entidad.**

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

**16. Operaciones con partes vinculadas.**

No existen.

**17. Otra información.**

Los miembros de la Junta Directiva no han percibido retribución alguna por su dedicación en la misma, así como tampoco han recibido anticipos o créditos de la entidad. Tampoco existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y seguros de vida respecto a los miembros de la Junta Directiva.

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

<b>Nombre y Apellidos</b>	<b>Cargo</b>	<b>Firma</b>
Francisco García-Bernardo Llana	Presidente	
Estefanía Navarro Aguilera	Vicepresidenta	
Sara Fernández García	Secretaria	

**ASOCIACION CLOWNTIGO**

Listado de cuentas anuales (Pérdidas y Ganancias)

Ejercicio: 2022, Periodo: Enero-Diciembre (Euros)

(Debe) Haber	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A) Excedente del ejercicio	3.407,95	-6.722,74
1. Ingresos de la actividad propia	15.788,50	10.313,50
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	9.788,50	4.813,50
723	9.788,50	4.813,50
723.0.0.0001 INGRESOS DE PATROCINADORES Y COLABORAD	9.788,50	4.813,50
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del	6.000,00	5.500,00
740 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEG. A LA EXP	6.000,00	5.500,00
740.0.0.0002 SUBVENCIONES ENTIDADES PRIVADAS	6.000,00	4.000,00
740.0.0.0001 SUBVENCIONES AYUNTAMIENTO DE OVIEDO	0,00	1.500,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	16.626,87	10.360,16
700 VENTAS DE MERCADERÍAS	7.976,87	7.280,16
700.0.0.0001 VENTAS DE CALENDARIOS	6.611,58	4.958,68
700.0.0.0002 VENTAS VARIAS	413,22	516,53
700.0.0.0003 VENTAS DE VINO	952,07	1.804,95
705 PRESTACIONES DE SERVICIOS	8.650,00	3.080,00
705.0.0.0001 PRESTACION DE SERVICIOS EXENTA DE IVA	5.250,00	400,00
705.0.0.0002 PRESTACION SERVICIOS	3.400,00	2.680,00
6. Aprovisionamientos	-2.553,81	-4.825,45
600 COMPRAS DE MERCADERÍAS	-2.415,00	-4.204,00
600.0.0.0002 COMPRA MERCADERIAS CALENDARIOS	-2.415,00	-1.999,00
600.0.0.0001 COMPRAS MERCADERIAS VC	0,00	-2.205,00
602 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS	-138,81	-621,45
602.0.0.0000 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS	-138,81	-621,45
9. Otros gastos de la actividad	-26.289,64	-22.570,95
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-3.354,00	-3.300,00
621.0.0.0001 ARRENDAMIENTOS Y CANONES	-3.354,00	-3.300,00
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENT.	-19.325,90	-17.483,60
623.0.0.0001 SERVICIOS PROFESIONALES IND ASESORÍA	-1.272,60	0,00
623.0.0.0002 SERVICIOS PROFESIONALES IND ACTIVIDADES	-18.053,30	0,00
623.0.0.0000 SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	0,00	-17.483,60
625 PRIMAS DE SEGUROS	-148,77	-163,35
625.0.0.0000 PRIMAS DE SEGUROS	-148,77	-163,35
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-48,00	-59,01
626.0.0.0000 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-48,00	-59,01
628 SUMINISTROS	-347,62	-188,34
628.0.0.0000 SUMINISTROS	-347,62	-188,34
629 OTROS SERVICIOS	-2.037,39	-1.277,75
629.0.0.0000 OTROS SERVICIOS	-1.376,39	-645,75
629.0.0.0001 SERVICIOS EXTERIORES	-69,10	-14,00
629.0.0.0002 DONATIVOS	-450,00	0,00
629.0.0.0003 GASTOS JORNADAS	-141,90	0,00
629.0.0.9999 GASTOS NO DEDUCIBLES	0,00	-618,00
634 AJUSTES NEG. EN LA IMPOSICIÓN INDIRECTA	-1.027,96	-98,90
634.0.0.0000 AJUSTES NEGATIVOS IMPOSICIÓN DIRECTA	-1.027,96	-98,90
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (A1+A2+A	3.571,92	-6.722,74
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1	3.571,92	-6.722,74
20. Impuestos sobre beneficios	-163,97	0,00
630.0 IMPUESTO CORRIENTE	-163,97	0,00
630.0.0.0000 IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	-163,97	0,00
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en	3.407,95	-6.722,74
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DE PATRII	3.407,95	-6.722,74

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
PRESIDENTE FRANCISCO GARCÍA-BERNARDO LLANEZA	
VICEPRESIDENTA ESTEFANÍA NAVARRO AGUILERA	
SECRETARIA SARA FERNÁNDEZ GARCÍA	

**ASOCIACION CLOWNTIGO**

Listado de cuentas anuales (Balance de Situación)

Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
<b>Activo:</b>		
B) ACTIVO CORRIENTE.	22.753,19	18.753,37
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.806,71	6.970,37
430 CLIENTES	4.040,00	4.600,00
430.0.0.0001 CLIENTES VENTAS CALENDARIOS	1.190,00	4.060,00
430.0.0.0009 CLIENTES VENTAS DE VINO	0,00	540,00
430.0.0.0019 AYUNTAMIENTO DE OVIEDO	2.850,00	0,00
470 HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR DIVER. CON	2.766,71	2.370,37
470.0.0.0000 HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR IVA	2.766,71	2.370,37
VIII.Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	15.946,48	11.783,00
570 CAJA, EUROS	265,37	15,37
570.0.0.0001 CAJA	265,37	15,37
572 BANCOS E INSTIT. DE CRÉDITO C/C VISTA, €	15.681,11	11.767,63
572.0.0.0002 CAIXABANK 8152	15.681,11	11.767,63
TOTAL ACTIVO (A+B)	22.753,19	18.753,37
<b>Pasivo</b>		
A) PATRIMONIO NETO	21.051,71	17.643,76
A-1) Fondos propios	21.051,71	17.643,76
I. Dotación fundacional/Fondo social	9.299,96	9.299,96
1. Dotación fundacional/Fondo social.	9.299,96	9.299,96
101 FONDO SOCIAL	9.299,96	9.299,96
101.0.0.0001 FONDO SOCIAL	9.299,96	9.299,96
III. Excedentes de ejercicios anteriores.	8.343,80	15.066,54
120 REMANENTE	15.066,54	15.066,54
120.0.0.0000 REMANENTE	15.066,54	15.066,54
121 RESULTADOS NEG. DE EJERCICIOS ANTERIORES	-6.722,74	0,00
121.0.0.0001 RESULTADOS NEGATIVOS EJERCICIO 2021	-6.722,74	0,00
IV. Excedentes del ejercicio.	3.407,95	-6.722,74
C) PASIVO CORRIENTE	1.701,48	1.109,61
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.701,48	1.109,61
1. Proveedores	0,00	272,25
400 PROVEEDORES	0,00	272,25
400.0.0.0006 VINOS CANGAS SL	0,00	272,25
2. Otros acreedores	1.701,48	837,36
410 ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS	126,99	0,00
410.0.0.9943 LOPEZ ALONSO LIDIA	126,99	0,00
475 HAC. PUB. ACREEDORA POR CONC. FISCALES	1.574,49	837,36
475.1.0.0001 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.	1.250,35	680,61
475.1.0.0003 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. ALQUILEF	160,17	156,75
475.2.0.0000 HAC. PUB. ACREEDORA POR IMP. SOBRE SOC.	163,97	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO. (A+B+C)	22.753,19	18.753,37

FIRMAS JUNTA DIRECTIVA	
CARGO	FIRMA
PRESIDENTE FRANCISCO GARCÍA-BERNARDO LLANEZA	
VICEPRESIDENTA ESTEFANÍA NAVARRO AGUILERA	
SECRETARIA SARA FERNÁNDEZ GARCÍA	