

2
0
2
5



ápudes

**PRESENTACIÓN DE CUENTAS
ASOCIACIÓN APUDES DE UTRERA**

BALANCE DE SITUACIÓN ACTIVO

ACTIVO	EJERCICIO 25	EJERCICIO 24
A) ACTIVO NO CORRIENTE	394.078,87 €	367.999,97 €
I. Inmovilizado intangible	0,00 €	0,00 €
206. Aplicaciones informáticas	15.801,36 €	15.801,36 €
280. Amortización acumulada de inmovilizado intangible	-15.801,36 €	-15.801,36 €
III. Inmovilizado material	394.078,87 €	367.999,97 €
211. Construcciones	804.631,70 €	804.631,70 €
213. Maquinaria	13.813,89 €	13.813,89 €
215. Otras instalaciones	5.049,33 €	5.049,33 €
216. Mobiliario	124.361,03 €	124.361,03 €
217. Equipos para procesos de información	15.975,36 €	15.975,36 €
218. Elementos de transporte	217.708,87 €	186.034,53 €
281. Amortización acumulada del inmovilizado material	-787.461,31 €	-781.865,87 €
B) ACTIVO CORRIENTE	72.120,22 €	105.005,39 €
I. Existencias	0,00 €	4.895,43 €
407. Anticipo a proveedores	0,00 €	4.895,43 €
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	11.110,56 €	16.057,08 €
447. Usuarios, deudores	11.110,56 €	16.057,08 €
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	38.486,34 €	37.014,03 €
460. Anticipos de remuneraciones	1.394,05 €	0,00 €
470. HP Deudora por diversos conceptos	37.092,29 €	37.014,03 €
VII. Efectivos y otros activos líquidos equivalentes	22.523,32 €	47.038,85 €
570. Caja, euros	1.691,92 €	1.061,87 €
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	20.831,40 €	45.976,98 €
TOTAL ACTIVO (A+B)	466.199,09 €	473.005,36 €

BALANCE DE SITUACIÓN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 25	EJERCICIO 24
A) PATRIMONIO NETO	415.207,70 €	434.101,90 €
A-1) Fondos propios	415.207,70 €	434.101,90 €
I. Dotación fundacional/fondo social	240,40 €	240,40 €
1. Dotación fundacional/fondo social	240,40 €	240,40 €
101. Fondo social	240,40 €	240,40 €
II. Reservas	433.861,50 €	436.794,20 €
113. Reserva voluntaria	433.861,50 €	436.794,20 €
IV. Excedente del ejercicio	-18.894,20 €	-2.932,70 €
129. Excedente del ejercicio	-18.894,20 €	-2.932,70 €
C) PASIVO CORRIENTE	50.991,39 €	38.903,46 €
II. Deudas a corto plazo	15.179,62 €	16.680,85 €
5. Otros pasivos financieros	15.179,62 €	16.680,85 €
522. Deudas a c/p transformables en subv	15.179,62 €	16.680,85 €
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	35.811,77 €	22.222,61 €
3. Acreedores diversos	13.579,04 €	3.797,30 €
410. Acreedores por prestaciones de servicios	13.579,04 €	3.797,30 €
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	-60,12 €	217,59 €
465. Remuneraciones pendientes de pago	-60,12 €	217,59 €
6. Otras deudas con las administraciones públicas	22.292,85 €	18.207,72 €
475. HP, acreedora por retenciones practicadas	10.450,02 €	6.981,55 €
476. Organismos de la SS, acreedores	11.842,83 €	11.226,17 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	466.199,09 €	473.005,36 €

CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

D E B E	EJERCICIO 25	EJERCICIO 24
GASTOS	1.097.446,62 €	1.015.310,38 €
8. Gastos de personal	903.940,61 €	860.899,00 €
640. Sueldos y salarios	711.184,42 €	691.242,03 €
642. Seguridad social a cargo de la empresa	188.981,01 €	166.209,97 €
649. Otros gastos sociales	3.775,18 €	3.447,00 €
9. Otros gastos de la actividad	174.834,15 €	140.218,79 €
621. Arrendamientos y canones	586,00 €	547,28 €
622. Reparaciones y conservación	55.161,54 €	19.001,93 €
623. Servicios de profesionales independientes	13.011,35 €	13.396,39 €
625. Primas de seguros	11.160,29 €	10.489,88 €
626. Servicios bancarios y similares	365,98 €	565,87 €
628. Suministros	84.085,55 €	87.320,84 €
629. Otros servicios	4.543,43 €	6.236,74 €
631. Otros tributos	37,15 €	494,22 €
655. Pérdidas de crédito incobrables	5.882,86 €	2.165,64 €
10. Amortización del inmovilizado	15.109,69 €	12.824,17 €
681. Amortización del inmovilizado material	8.017,00 €	5.731,48 €
682. Amortización de las inversiones inmobiliarias	7.092,69 €	7.092,69 €
14. Otros resultados	3.562,17 €	1.368,42 €
678. Gastos excepcionales	3.562,17 €	1.368,42 €
A1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (BENEFICIOS)	0,00 €	0,00 €
16. Gastos financieros	0,00 €	0,00 €
669. Otros gastos financieros	0,00 €	0,00 €
A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (BENEFICIOS)	0,00 €	0,00 €
A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (BENEFICIOS)	0,00 €	0,00 €
A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	0,00 €	0,00 €

CUENTAS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

H A B E R	EJERCICIO 25	EJERCICIO 24
INGRESOS	1.078.552,42 €	1.012.327,58 €
1. Ingresos de la actividad propia	1.075.766,30 €	1.012.138,40 €
a) Cuotas de asociados y afiliados	4.397,00 €	3.813,00 €
720. Cuotas de asociados y afiliados	4.397,00 €	3.813,00 €
b) Aportaciones de usuarios	123.507,35 €	112.948,80 €
721. Cuotas de usuarios	123.507,35 €	112.948,80 €
d) Subvenciones, donaciones y legados	947.861,95 €	895.376,60 €
740. Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	947.861,95 €	895.376,60 €
6. Aprovisionamientos	0,00 €	39,18 €
608. Devoluciones de compras	0,00 €	39,18 €
13. Deterioro y resultados por enajenaciones del inmovilizado	500,00 €	150,00 €
771. Beneficios procedentes del inmovil y de bienes de patrimonio	500,00 €	150,00 €
14. Otros resultados	2.286,12 €	0,00 €
778. Ingresos excepcionales	2.286,12 €	0,00 €
A) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (PÉRDIDAS)	18.894,20 €	2.982,80 €
15. Ingresos financieros	0,00 €	50,10 €
769. Otros ingresos financieros	0,00 €	50,10 €
A2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (PERDIDAS)	0,00 €	50,10 €
A3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (PERDIDAS)	18.894,20 €	2.932,70 €
A4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (PERDIDAS)	18.894,20 €	2.932,70 €

GASTOS

CENTRO OCUPACIONAL		
GASTOS		
Reparaciones y conservación	41.819,69 €	
Servicios de profesionales independientes	7.005,69 €	
Primas de seguros	7.015,79 €	
Servicios bancarios	278,29 €	
Suministros	54.220,72 €	
Otros servicios	2.060,28 €	
Otros tributos	29,72 €	
Sueldos y salarios	277.364,19 €	
SS a cargo de la empresa	62.331,26 €	
Otros gastos sociales	1.887,59 €	
Pérdidas créditos incobrables	5.864,86 €	
Amortizaciones	11.636,35 €	
Gastos excepcionales	1.472,34 €	
Otros gastos financieros	0,00 €	
	472.986,77 €	
INGRESOS		
Ingresos excepcionales	1.698,32 €	
Beneficios inmovilizado material	400,00 €	
Cuotas de usuarios	84.529,62 €	
Subvenciones, donaciones y leg	368.098,77 €	
	454.726,71 €	
	SALDO	-18.260,06 €

INGRESOS

GASTOS

UNIDAD DE DÍA		
GASTOS		
Reparaciones y conservación	11.111,00 €	
Servicios de profesionales independientes	2.610,51 €	
Primas de seguros	2.084,57 €	
Servicios bancarios	65,35 €	
Suministros	13.854,73 €	
Otros servicios	1.139,24 €	
Otros tributos	7,43 €	
Sueldos y salarios	113.370,13 €	
SS a cargo de la empresa	31.165,63 €	
Otros gastos sociales	566,28 €	
Amortizaciones	2.895,80 €	
Gastos excepcionales	327,18 €	
	179.197,85 €	
INGRESOS		
Ingresos excepcionales	420,83 €	
Beneficios inmovilizado material	100,00 €	
Cuotas de usuarios	38.977,73 €	
Subvenciones, donaciones y leg	143.723,29 €	
	183.221,85 €	
	SALDO	4.024,00 €

INGRESOS

**G
A
S
T
O
S**

CENTRO EDUCACIÓN ESPECIAL	
GASTOS	
Arrendamientos y cánones	586,00 €
Reparaciones y conservación	2.230,85 €
Servicios de profesionales independientes	3.395,15 €
Primas de seguros	2.059,93 €
Suministros	16.010,10 €
Otros servicios	932,50 €
Sueldos y salarios	320.450,11 €
SS a cargo de la empresa	95.484,12 €
Otros gastos sociales	1.321,31 €
Amortizaciones	577,54 €
Gastos excepcionales	1.762,65 €
	444.810,26 €
INGRESOS	
Ingresos excepcionales	166,97 €
Subvenciones, donaciones y leg	436.039,90 €
	436.206,87 €
	SALDO -8.603,39 €

**I
N
G
R
E
S
O
S**

G
A
S
T
O
S

ASOCIACIÓN		
GASTOS		
Servicios bancarios y similares		22,34 €
Otros servicios		411,41 €
Pérdidas incobrables socios		18,00 €
		451,75 €
INGRESOS		
Cuotas de asociados y afiliados		4.397,00 €
		4.397,00 €
	SALDO	3.945,25 €

I
N
G
R
E
S
O
S

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

CUENTAS	NOMBRE	EJECUTADO 2024	PRE. GASTO 25	EJECUTADO 2025	DESVIACION	DIFERENCIA
60801000	DEVOLUCIONES DE FACTURAS	-39,18	0,00	0,00	0,00%	0,00
62103000	ALQUILER MAQUINARIA CEE	547,28	750,00	586,00	78,13%	164,00
62201000	REPA. Y CONSER. C.O.	12.621,23	10.000,00	41.819,69	418,20%	-31.819,69
62202000	REPA. Y CONSER. U.D.	3.751,43	2.800,00	11.111,00	396,82%	-8.311,00
62203000	REPA. Y CONSER. COLEGIO	2.629,27	2.500,00	2.230,85	89,23%	269,15
62300000	SERVIC. PROFESIONALES INDEPEN.	13.396,39	12.800,00	13.011,35	101,65%	-211,35
62500000	PRIMAS DE SEGUROS	10.489,88	11.000,00	11.160,29	101,46%	-160,29
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	565,87	600,00	365,98	61,00%	234,02
62801000	TELEFONO CO	1.116,94	800,00	557,08	69,64%	242,92
62801001	MATERIAL OFICINA C.O.	1.614,19	1.650,00	1.407,00	85,27%	243,00
62801002	LUZ CO	6.474,49	7.000,00	5.604,19	80,06%	1.395,81
62801003	AGUA CO	2.590,85	2.700,00	3.540,63	131,13%	-840,63
62801004	MATERIAL LIMPIEZA C.O.	2.690,80	2.450,00	2.363,39	96,46%	86,61
62801005	GASOLINA CO	15.402,08	16.465,00	14.420,26	87,58%	2.044,74
62801006	ALIMENTACION CO	24.970,15	25.500,00	25.226,57	98,93%	273,43
62801007	GAS CO	670,52	770,00	894,05	116,11%	-124,05
62803011	OTROS GASTOS C.O.	0,00	0,00	207,55	NO PRESUPUESTADO	-207,55
62802000	TELEFONO U.D.	279,23	220,00	139,29	63,31%	80,71
62802001	MATERIAL OFICINA U.D.	451,79	500,00	325,74	65,15%	174,26
62802002	LUZ U.D.	1.618,61	1.720,00	1.401,03	81,46%	318,97
62802003	AGUA U.D.	647,71	730,00	885,17	121,26%	-155,17
62802004	MATERIAL LIMPIEZA U.D.	1.046,93	1.000,00	916,38	91,64%	83,62
62802005	GASOLINA UD	3.850,51	4.520,00	3.605,06	79,76%	914,94
62802006	ALIMENTACION UD	6.242,52	6.450,00	6.306,65	97,78%	143,35

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

62802007	GAS UD	167,64	180,00	223,52	124,18%	-43,52
62803011	OTROS GASTOS U.D.	0,00	0,00	51,89	NO PRESUPUESTADO	-51,89
62800300	TELEFONO CEE	1.119,60	900,00	893,52	99,28%	6,48
62803001	MATERIAL ESCO. Y ESPEC. C.E.E.	1.987,79	2.000,00	827,47	41,37%	1.172,53
62803002	LUZ CEE	10.861,61	11.800,00	10.535,62	89,28%	1.264,38
62803003	AGUA CEE	0,00	0,00	0,00	NO PRESUPUESTADO	0,00
62803004	LIMPIEZA COLEGIO	1.044,96	950,00	933,58	98,27%	16,42
62803006	ALIMENTACION CEE	50,25	70,00	12,45	17,79%	57,55
62803011	GRATUIDAD DE LIBROS	2.421,67	3.550,00	2.807,46	79,08%	742,54
62901000	GASTOS GENERALES C.O.	2.970,62	3.250,00	2.060,28	63,39%	1.189,72
62902000	GASTOS GENERALES U.D.	1.089,97	1.250,00	1.139,24	91,14%	110,76
62903000	GASTOS GENERALES COLEGIO	1.481,33	1.700,00	932,50	54,85%	767,50
62906000	GASTOS GENERALES ASOCIACION	694,82	850,00	411,41	48,40%	438,59
63100000	OTROS TRIBUTOS	494,22	400,00	37,15	9,29%	362,85
64001000	SUELDOS Y SALARIOS C. O.	257.722,56	260.000,00	277.364,19	106,68%	-17.364,19
64002000	SUELDOS Y SALARIOS U.D.	123.592,08	128.500,00	113.370,13	88,23%	15.129,87
64003000	SUELDOS Y SALARIOS COLEGIO P.C.	110.362,92	118.000,00	116.433,05	98,67%	1.566,95
64003001	SUELDO Y SALARIO PAGO DELEGA.	199.564,47	206.000,00	204.017,06	99,04%	1.982,94
64200000	S/S A CARGO EMPRESA	98.068,75	100.000,00	124.662,52	124,66%	-24.662,52
64203001	S/S A C. EMPRESA PROFESORES	68.141,22	70.000,00	64.318,49	91,88%	5.681,51
64900000	OTROS GASTOS SOCIALES	3.447,00	3.550,00	3.775,18	106,34%	-225,18
65500000	PÉRDIDA DE CRÉDITO INCOBRABLE	2.165,64	0,00	5.882,86	NO PRESUPUESTADO	-5.882,86
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	1.368,42	0,00	3.562,17	NO PRESUPUESTADO	-3.562,17
68100000	DOTACION AMOT. INM. MATERIAL	5.731,48	6.950,00	8.017,00	115,35%	-1.067,00
68200000	DOTACION AMORT INVER INMOB	7.092,69	7.100,00	7.092,69	99,90%	7,31

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

72000000	CUOTA SOCIOS ASOCIACION	3.813,00	4.100,00	4.397,00	107,24%	297,00
72101000	CUOTA USUARIOS C.O.	78.069,10	80.000,00	84.529,62	105,66%	4.529,62
72102000	CUOTA USUARIOS U.D.	34.879,70	36.195,00	38.977,73	107,69%	2.782,73
74000001	DONACIONES LA CAIXA	9.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
74000002	SUBVENCION FUNDACION ONCE	19.572,81	14.700,00	14.765,92	100,45%	65,92
74000003	SUBVENCION AYUNTAMIENTO UTRERA	0,00	5.000,00	19.000,00	380,00%	14.000,00
74000004	DONACIONES PARTICULARES	2.486,25	1.500,00	12.763,00	850,87%	11.263,00
74000005	SUBVENCIONES JUNTA DE ANDALUCIA	0,00	0,00	16.633,93	NO PRESUPUESTADO	16.633,93
74000006	SUBVENCIONES CAJA RURAL	1.250,00	16.680,00	1.501,23	9,00%	-15.178,77
74001000	CONVENIO C.O.	304.880,75	309.000,00	315.311,95	102,04%	6.311,95
74002000	CONVENIO U.D.	121.345,35	132.000,00	129.392,60	98,02%	-2.607,40
74003000	CONCIERTO EDUCACION	162.189,93	165.000,00	162.189,89	98,30%	-2.810,11
74003001	SUBVENCION MATERIAL ESCOLAR	3.499,82	3.550,00	4.193,38	118,12%	643,38
74003002	C PAGO DELEGADO	267.705,69	268.500,00	268.335,55	99,94%	-164,45
74002001	SUBVENCIONES A LA ACTIVIDAD CO	1.723,00	1.850,00	1.887,25	102,01%	37,25
74002002	SUBVENCIONES A LA ACTIVIDAD UD	516,90	555,00	566,18	102,01%	11,18
74002003	SUBVENCIONES A LA ACTIVIDAD CEE	1.206,10	1.295,00	1.321,08	102,01%	26,08
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	50,10	0,00	0,00	NO PRESUPUESTADO	0,00
77100000	B° PROCEDENTES INMOVIL. MATERIAL	150,00	0,00	500,00	NO PRESUPUESTADO	500,00
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	0,00	0,00	2.286,12	NO PRESUPUESTADO	2.286,12

TOTAL	GASTOS	1.015.271,20	1.097.446,63
TOTAL	INGRESOS	1.012.338,50	1.078.552,43

SALDO	-2.932,70	-18.894,20
-------	-----------	------------

PRESUPUESTOS 2026

CUENTAS	NOMBRE	EJECUTADO 2025	PRESUPUESTO 2026
60801000	DEVOLUCIONES DE FACTURAS	0,00	0,00
62103000	ALQUILER MAQUINARIA CEE	586,00	586,00
62201000	REPA. Y CONSER. C.O.	41.819,69	43.850,00
62202000	REPA. Y CONSER. U.D.	11.111,00	12.850,00
62203000	REPA. Y CONSER. COLEGIO	2.230,85	2.300,00
62300000	SERVIC. PROFESIONALES INDEPEN.	13.011,35	13.500,00
62500000	PRIMAS DE SEGUROS	11.160,29	12.500,00
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	365,98	300,00
62801000	TELEFONO CO	557,08	600,00
62801001	MATERIAL OFICINA C.O.	1.407,00	1.450,00
62801002	LUZ CO	5.604,19	6.250,00
62801003	AGUA CO	3.540,63	3.050,00
62801004	MATERIAL LIMPIEZA C.O.	2.363,39	2.417,00
62801005	GASOLINA CO	14.420,26	14.600,00
62801006	ALIMENTACION CO	25.226,57	26.500,00
62801007	GAS CO	894,05	950,00
62803011	OTROS GASTOS C.O.	207,55	0,00
62802000	TELEFONO U.D.	139,29	150,00
62802001	MATERIAL OFICINA U.D.	325,74	350,00
62802002	LUZ U.D.	1.401,03	1.550,00
62802003	AGUA U.D.	885,17	900,00
62802004	MATERIAL LIMPIEZA U.D.	916,38	937,00
62802005	GASOLINA UD	3.605,06	3.750,00
62802006	ALIMENTACION UD	6.306,65	6.621,00
62802007	GAS UD	223,52	250,00

PRESUPUESTOS 2026

62803011	OTROS GASTOS U.D.	51,89	0,00
62800300	TELEFONO CEE	893,52	910,00
62803001	MATERIAL ESCO. Y ESPEC. C.E.E.	827,47	900,00
62803002	LUZ CEE	10.535,62	10.900,00
62803003	AGUA CEE	0,00	0,00
62803004	LIMPIEZA COLEGIO	933,58	956,00
62803006	ALIMENTACION CEE	12,45	20,00
62803011	GRATUIDAD DE LIBROS	2.807,46	3.500,00
62901000	GASTOS GENERALES C.O.	2.060,28	1.850,00
62902000	GASTOS GENERALES U.D.	1.139,24	1.075,00
62903000	GASTOS GENERALES COLEGIO	932,50	900,00
62906000	GASTOS GENERALES ASOCIACION	411,41	300,00
63100000	OTROS TRIBUTOS	37,15	130,00
64001000	SUELDOS Y SALARIOS C. O.	277.364,19	282.910,12
64002000	SUELDOS Y SALARIOS U.D.	113.370,13	115.925,90
64003000	SUELDOS Y SALARIOS COLEGIO P.C.	116.433,05	119.694,33
64003001	SUELDO Y SALARIO PAGO DELEGA.	204.017,06	210.450,00
64200000	S/S A CARGO EMPRESA	124.662,52	128.000,00
64203001	S/S A C. EMPRESA PROFESORES	64.318,49	65.000,00
64900000	OTROS GASTOS SOCIALES	3.775,18	3.888,00
65500000	PÉRDIDA DE CRÉDITO INCOBRABLE	5.882,86	0,00
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	3.562,17	700,00
68100000	DOTACION AMOT. INM. MATERIAL	8.017,00	11.500,00
68200000	DOTACION AMORT INVER INMOB	7.092,69	7.092,69

PRESUPUESTOS 2026

72000000	CUOTA SOCIOS ASOCIACION	4.397,00	4.500,00
72101000	CUOTA USUARIOS C.O.	84.529,62	89.178,74
72102000	CUOTA USUARIOS U.D.	38.977,73	55.400,00
72103000	CUOTA USUARIOS TRANS, COME C.E.	0,00	0,00
74000001	DONACIONES LA CAIXA	0,00	5.000,00
74000002	SUBVENCION FUNDACION ONCE	14.765,92	21.000,00
74000003	SUBVENCION AYUNTAMIENTO UTRERA	19.000,00	9.000,00
74000004	DONACIONES PARTICULARES	12.763,00	500,00
74000005	SUBVENCIONES JUNTA DE ANDALUCIA	16.633,93	16.700,00
74000006	SUBVENCIONES CAJA RURAL	1.501,23	0,00
74001000	CONVENIO C.O.	315.311,95	332.653,11
74002000	CONVENIO U.D.	129.392,60	136.509,19
74003000	CONCIERTO EDUCACION	162.189,89	169.984,00
74003001	SUBVENCION MATERIAL ESCOLAR	4.193,38	4.500,00
74003002	C PAGO DELEGADO	268.335,55	274.000,00
74002001	SUBVENCIONES A LA ACTIVIDAD CO	1.887,25	1.944,00
74002002	SUBVENCIONES A LA ACTIVIDAD UD	566,18	583,20
74002003	SUBVENCIONES A LA ACTIVIDAD CEE	1.321,08	1.360,80
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00
77100000	Bº PROCEDENTES INMOVIL. MATERIAL	500,00	0,00
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	2.286,12	0,00

TOTAL GASTOS	1.095.680,85	1.122.813,04
TOTAL INGRESOS	1.078.552,43	1.122.813,04

SALDO	-17.128,42
--------------	-------------------



aiPudes