

CUENTAS ANUALES DE PYMES E.S.F.L. DEL EJERCICIO
CERRADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 DE LA ASOCIACIÓN
CREATICA INNOVACIÓN SOCIAL
JUNTO CON EL INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

ASOCIACIÓN CREATICA
INNOVACIÓN SOCIAL
C/ MARISCAL GUTIÉRREZ
OTERO Nº 5
28021 MADRID

Audidores

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DE PYMES ESFL EMITIDO POR UN AUDITOR INDENDIENTE

A la Asamblea General de la Asociación Creática Innovación Social
Informe sobre las cuentas anuales abreviadas de pymes de entidades sin fines de lucro (ESFL)

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL adjuntas de **Asociación Creática Innovación Social** (en adelante la Entidad), que comprenden el balance abreviado de pymes ESFL a 31 de diciembre de 2023, la cuenta de resultados de pymes ESFL y la memoria abreviada de pymes ESFL correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha. En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2023, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio 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 de pymes ESFL) 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 la actividad 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 pymes ESFL* de nuestro informe.

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

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

Audidores

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 de pymes ESFL del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre dichos riesgos.

Los aspectos más relevantes de la auditoría y las pruebas realizadas para resolver posibles aspectos de incorrección material o de contabilización han sido:

Aspectos más relevantes de la auditoría	Modo en que se ha tratado en la auditoría
La contabilización de las subvenciones tanto públicas como de las donaciones y legados de entidades públicas y privadas, debe realizarse siguiendo las normas de valoración del PGC de Pymes de entidades sin fines de lucro, Resolución del ICAC de 26 de marzo de 2013, lo que puede afectar a los ingresos de la entidad.	Para verificar que las subvenciones se han reconocido y contabilizado según el PGC de pymes sin fines de lucro, hemos comprobado lo siguiente: 1.- Que todas las subvenciones contabilizadas tienen su resolución, o convenio de donación no reintegrable, y se contabilizan según la norma 20ª del PGC de pymes sin fines de lucro “Subvenciones, donaciones y legados recibidos”. 2.- Que las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios que se detallan en el apartado 3 de la norma RV nº 20 del PCG de Pymes sin fines de lucro. 3.- Que las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtienen sin asignación a una finalidad específica se contabilizan directamente en el excedente del ejercicio en que se reconocen. 4.- Que las subvenciones pendientes de cobro son las que figuran en los saldos

Audidores

	deudores de Administraciones Públicas, o de deudores privados, al cierre del ejercicio. 5.- Que la memoria contiene información suficiente sobre el movimiento de subvenciones del ejercicio, y las pendientes de cobro. Estas pruebas nos han permitido comprobar que la entidad cumple con lo establecido en la NRV Nº 20ª del PGC de pymes sin fines de lucro de 2013.
--	--

Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL

Los miembros de la Junta Directiva de la Asociación son responsables de formular las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL, los miembros de la Junta Directiva son responsables de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si dichos miembros tienen intención de liquidar la entidad 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 de pymes ESFL

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas de Pymes ESFL en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran

Audidores

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.

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Junta directiva.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los miembros de la Junta Directiva, 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 entidad para continuar como entidad 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 de pymes ESFL 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 entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con la Junta Directiva de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos

Audidores

significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los miembros de la Junta Directiva, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas de pymes ESFL 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.

Madrid, 28 de junio de 2024

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Juan Franco Escrihuela', written over a horizontal line.

Juan Franco Escrihuela
Socio Auditor de Cuentas
Nº ROAC 15976
Nº ROAC DBF Audifor S1110

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales de Pymes Sin fines de lucro 2023

**ASOCIACIÓN CREÁTICA
INNOVACIÓN SOCIAL**

**CUENTAS ANUALES DE
PYMES SIN FINES DE
LUCRO DEL EJERCICIO 2023**

**Asociación Creática Innovación Social
C/ Mariscal Gutiérrez Otero nº 5
28021 Madrid**

ASOCIACIÓN CREATICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

BALANCE DE PYMES SIN FINES DE LUCRO

ASOCIACIÓN CREATICA INNOVACIÓN SOCIAL				
Balance de PYMESFL al cierre del ejercicio 2023				
ACTIVO		NOTAS	2.023	2.022
A) ACTIVO NO CORRIENTE			6.322,95	4.875,87
I.	Inmovilizado Intangible			
II.	bienes de patrimonio histórico			
III.	Inmovilizado material	5	4.822,95	4.875,87
IV.	Inversiones inmobiliarias			
V.	Inversiones en entidades del grupo y asociadas a LP			
VI.	Inversiones financieras a Largo plazo	7	1.500,00	
VII.	Activos por impuesto diferido			
B) ACTIVO CORRIENTE			210.067,58	243.817,48
I.	Existencias			
II.	Usuarios y Deudores de la actividad propia			
III.	Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		66.194,96	94.820,04
	1. Clientes por ventas y prestación de servicios		18.826,36	5.707,43
	2. Clientes, empresas del grupo			
	3. Deudores varios	7	47.368,60	89.225,00
	4. Personal			
	5. Activos por impuesto corriente			
	6. Otros créditos con las Administrac. Públicas	9		-112,39
IV.	Inversiones en entidades del grupo y asociadas a C/P			
V.	Inversiones financieras a corto			
VI.	Periodificaciones a C/P			
VII.	Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		143.872,62	148.997,44
TOTAL GENERAL			216.390,53	248.693,35

ASOCIACIÓN CREATICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

ASOCIACIÓN CREATICA INNOVACIÓN SOCIAL				
Balance de PYMESFL al cierre del ejercicio 2023				
PASIVO	NOTA	2.023	2.022	
A) PATRIMONIO NETO		207.411,56	241.372,27	
A-1 Fondos propios		161.578,71	136.625,37	
I. Dotación Fundacional Fondo social	8	1.800,00	1.800,00	
II. Reservas		134.825,37	121.133,38	
III. Excedentes de ejercicios anteriores				
VII. Resultado del ejercicio		24.953,34	13.691,99	
A-2 Subvenciones donaciones y legados	11	45.832,85	104.746,90	
B) PASIVO NO CORRIENTE	7	-	-	
I Provisones a largo plazo		-	-	
II. Deudas a L/P		-	-	
1. Deudas con entidades de crédito		-	-	
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		-	-	
C) PASIVO CORRIENTE		8.978,97	7.321,08	
I Provisones a corto plazo		-	-	
II. Deudas a C/P	7	0,00	-844,36	
1 Deudas con entidades de crédito		-	-1.913,82	
2 Acreedores por arrendamiento financiero				
3 Otras deudas a corto		0,00	1.069,46	
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto				
IV. Beneficiarios acreedores				
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7	8.978,97	8.165,44	
1. Proveedores		18,26	12,60	
2. Otros Acreedores		8.960,71	8.152,84	
TOTAL GENERAL		216.390,53	248.693,35	

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL			
Cuenta de resultados abreviada de PYMESSFL correspondiente al ejercicio terminado el 31.12.2023			
(DEBE) / HABER	Notas de la Memoria	2023	2022
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	12	148.288,05	134.465,81
a) Cuotas de asociados		1.206,00	1.040,00
b) Aportaciones de usuarios			
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones			
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		147.082,05	133.425,81
e) Reintegro de ayudas y subvenciones			
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	12	80.886,74	29.778,88
3. Gastos por ayudas y otros		-	-
a) Ayudas monetarias			
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
c) Pérdidas por créditos incobrables			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
4 Variación existencias de P. terminados y en curso de fabricación			
5 Trabajos realizados por la entidad para su activo			
7 Otros ingresos de la actividad			
8. Gastos de personal		-	-
9. Otros gastos de la actividad		142.593,91	121.877,29
10. Amortización del inmovilizado		-45.183,86	-17.070,40
11 Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados		-1.069,80	-853,36
12 Exceso de provisiones			
13 Otros resultados (ingresos y gastos excepcionales)			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		24.953,34	13.691,99
14 Ingresos financieros			
a) Otros ingresos financieros			
15 Gastos financieros			

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

a) Por deudas con terceros			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15)		-	-
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)		24.953,34	13.691,99
15. Impuestos sobre beneficios	10		
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A3+19)		24.953,34	13.691,99
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
1. Subvenciones recibidas	13	85.168,00	240.583,97
2. Donaciones y legados recibidos		-	-
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		85.168,00	240.583,97
C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-	-
1 Subvenciones y donaciones recibidas	13	144.082,05	133.425,81
2 Donaciones y legados recibidos		-	-
3 Otros ingresos y gastos		-	-
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio 1+2+3		144.082,05	133.425,81
D) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (B1+C1)		-58.914,05	107.158,16
E) Ajustes por cambios de criterio			
E) Ajustes por errores		-	-22.095,04
G) Variación en la dotación fundacional o fondo social			
H) Otras variaciones		-	-93.466,13
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A4+D+E+F+G+H)		33.960,71	8.403,01

ASOCIACIÓN CREATICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

ASOCIACIÓN CREATICA INNOVACIÓN SOCIAL

Memoria abreviada de pymes sin fines de lucro del ejercicio 2023

ÍNDICE

Contenido

1. Actividad de la Asociación	8
2. Bases de presentación de las cuentas anuales	9
2.1. Imagen fiel.	9
2.2.- Principios contables no obligatorios aplicados.	9
2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.	9
2.4. Comparación de la información.	9
2.5. Agrupación de partidas.	9
2.6. Elementos recogidos en varias partidas.....	10
2.7. Cambios en criterios contables.	10
2.8. Corrección de errores.	10
3. Aplicación de excedente del ejercicio	10
4. Normas de registro y valoración	11
4.1. Inmovilizado material.	11
4.2. Inmovilizado intangible.	11
4.3.- No hay inversiones inmobiliarias	12
4.4.- Tampoco bienes integrantes del patrimonio histórico	12
4.5.- Permutas.- no se han producido permutas en este ejercicio	12
4.6.- Activos y pasivos de la actividad propia	12
4.7.- Activos financieros y pasivos financieros	12
4.8 existencias.- no hay existencias	12
4.9.- Transacciones en moneda extranjera.- no se producen.	13
4.10. Impuestos sobre beneficios.	13
4.11. Ingresos y gastos.	13
4.12. Provisiones y contingencias.	13
4.13. Subvenciones, donaciones y legados	13
4.14.- negocios conjuntos .- no se producen	14
4.15.- Transacciones entre partes vinculadas, en caso de haberlas se siguen los criterios indicados en el plan general contable de pymes, registrándose las operaciones a precios de mercado.	14
5. Inmovilizado material	15
5.1.- El movimiento habido en este capítulo del balance adjunto es el siguiente:.....	15
5.2.-Arrendamientos operativos no hay	16
6. Bienes del Patrimonio Histórico.	17

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

7. Instrumentos financieros	17
a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros.....	17
b) Clasificación por vencimientos	19
8. Fondos propios.....	21
9. Situación fiscal.....	22
10. Ingresos y gastos	23
11. Subvenciones, donaciones y legados.....	24
12. Actividad de la entidad. Aplicaciones de elementos patrimoniales a fines propios.....	27
13. Otra información.....	39
14. Inventario.....	40

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales de Pymes Sin fines de lucro 2023

1. Actividad de la Asociación

Asociación se constituyó como asociación el 2 de enero de 2015 con un fondo social de 1800 euros, por un período de tiempo indefinido, acogiéndose a lo dispuesto en la Ley 1/2002 de 22 de marzo reguladora del Derecho de Asociación. El 17 de marzo de 2019 se celebró asamblea general Extraordinaria y se acordó la modificación de los estatutos, de conformidad con lo establecido en la Ley Orgánica 1/2022 reguladora del derecho de asociación, y se modificó sólo el art 12 sobre naturaleza y composición de la junta directiva.

Sus fines sociales consisten en:

1. La apertura de centros destinados a niños, niñas y jóvenes de cualquier origen y nacionalidad, con el objetivo de favorecer su integración social y educativa.
2. El trabajo en centros educativos públicos o privados con el mismo objetivo de fomentar la inclusión social del alumnado, con especial atención a aquellos que se encuentren en desventaja social.
3. La organización de cursos de formación dirigidos a profesionales de la educación y de instituciones educativas y de acción social.
4. La organización de cursos, talleres y actividades destinados a niños, niñas, jóvenes; así como a sus familias, con el objetivo de fomentar el desarrollo de sus capacidades creativas y emprendedoras.
5. La organización de actividades de ocio y tiempo libre dirigidas a los niños, niñas y jóvenes en desventaja social.
6. El desarrollo de actividades de formación y consultoría social y educativa.
7. La organización de actividades formativas en el ámbito de las Nuevas Tecnologías orientadas a facilitar la inserción escolar y la integración sociolaboral de los colectivos en riesgo (menores, jóvenes y sus familiares).
8. La organización de cursos formativos y actividades para la promoción del voluntariado.
9. Desarrollar programas de sensibilización de la población y realizar actividades que favorezcan el cumplimiento de los derechos educativos de la infancia.
10. Consultoría y apoyo a instituciones en el ámbito de nuevas tecnologías.
11. Desarrollo de programas de promoción e implantación de tecnologías sociales y comunitarias.

El Domicilio social se encuentra en la calle Mariscal Gutiérrez Otero, num 5 , CP 28021 de Madrid. El ámbito territorial en el que va a realizar principalmente sus actividades es todo el territorio de España.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

La entidad no pertenece a ningún grupo

Los órganos de gobierno de la asociación son la Asamblea General y la Junta Directiva.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1. Imagen fiel.

a) Las Cuentas Anuales de pymes sin fines de lucro del ejercicio 2022 adjuntas han sido formuladas a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2022 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

b) No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación de la Asamblea General de la Asociación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

2.2.- Principios contables no obligatorios aplicados.

Ninguno.

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

La Entidad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de entidad en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

2.4. Comparación de la información.

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2023, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2023 se presenta, a efectos comparativos con la información no auditada del ejercicio 2022.

2.5. Agrupación de partidas.

Determinadas partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto se presentan de forma agrupada para facilitar su comprensión, si bien, en la medida en que sea significativa, se ha incluido la información desagregada en las correspondientes notas de la memoria.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.7. Cambios en criterios contables.

No se han producido cambios de criterios contable en el ejercicio 2023.

2.8. Corrección de errores.

No ha habido corrección de errores en el ejercicio 2023.

3. Aplicación de excedente del ejercicio

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio por parte de la Asamblea Generales la siguiente:

Base de reparto	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Excedente del ejercicio	13,691,99	30522,01
Remanente		
Reservas voluntarias		
Otras reservas de libre disposición		
Total	13.691,99	30.522,01
Aplicación	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
A dotación fundacional / Fondo social		
A reservas especiales		
A reservas voluntarias	-13.691,99	-30.522,01
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores		
A otros		
Total	-13.691,99	-30.522,01

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

4. Normas de registro y valoración

4.1. Inmovilizado material.

El inmovilizado material se presenta por su valor de coste de adquisición, deducidas las amortizaciones acumuladas correspondientes.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza sobre los valores de coste, siguiendo el método lineal durante el período de vida útil estimado. A la fecha de cierre de cada ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material o, en su caso, alguna unidad de explotación o servicio puedan estar deteriorados, en cuyo caso, estima sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan.

Los cálculos del deterioro de los elementos del inmovilizado material se efectuarán elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material no generadores de flujos de efectivo, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron hubieran dejado de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

La Entidad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Tipo de inmovilizados	Años de vida útil	% anual
Construcciones	No aplica	3%
Instalaciones	No aplica	10%-12%
Mobiliario	No aplica	10%
Equipos información	proceso 4	25%

En el ejercicio 2023 y 2022 la Entidad no ha registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados materiales.

4.2. Inmovilizado intangible.

No existen

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

4.3.- No hay inversiones inmobiliarias

4.4.- Tampoco bienes integrantes del patrimonio histórico

4.5.- Permutas.- no se han producido permutas en este ejercicio

4.6.- Activos y pasivos de la actividad propia

La presente norma se aplicará a:

- a) Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.**
- b) Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.**
- c) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.**

4.7.- Activos financieros y pasivos financieros

El criterio para clasificar si un activo financiero es a corto oa largo plazo es por el plazo de vencimiento que tenga ese activo o esa deuda. El corto plazo es un vencimiento a menos de doce meses desde la fecha en que se presentan las cuentas anuales, mientras el largo plazo es un vencimiento o exigibilidad a más de un año.

Pérdida de valor.-

Se produce una pérdida por deterioro del valor de un activo financiero cuando su valor contable supera a su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. A tal efecto, el valor en uso se determina por referencia al coste de recuperación. A la fecha de cierre de cada ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún activo financiero o, en su caso, alguna unidad de explotación o servicio puedan estar deteriorados, en cuyo caso, estima sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan en la cuenta de resultados.

No hay activos de empresas del grupo.

4.8 existencias.- no hay existencias

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

4.9.- Transacciones en moneda extranjera.- no se producen.

4.10. Impuestos sobre beneficios.

El Impuesto sobre Sociedades del ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiendo éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado, en su caso, por las bonificaciones y deducciones en la cuota.

De acuerdo con la Ley 49/2002 de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo y con el Real Decreto 1270/2003 de desarrollo posterior, las entidades consideradas sin fines lucrativos a los efectos de esta ley están exentas del pago del Impuesto sobre Sociedades. Esta exención no alcanza los rendimientos obtenidos en el ejercicio de una explotación económica para la que el Ministerio de Economía y Hacienda no haya concedido la exención.

4.11. Ingresos y gastos.

- a) Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.
- b) No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.
- c) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.

4.12. Provisiones y contingencias.

Las obligaciones existentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Entidad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

4.13. Subvenciones, donaciones y legados

La entidad sigue lo indicado en la norma 20ª de valoración del PGC de pymes sin ánimo de lucro.

Reconocimiento: Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado. Los legados se contabilizan en el año en que se reciben, si el donante no ha dado instrucciones sobre cómo imputarlo a resultados, o cómo debe ejecutarse un proyecto.

Valoración: las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido. En todas las resoluciones se atiende a lo que se indica

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

en su resolución, pudiendo ser directamente contabilizadas en una cuenta de ingresos, o bien, pasarlas primero por una cuenta de subvenciones de capital antes del inicio de los proyectos. Criterios de imputación a resultados: la imputación a resultados de las subvenciones, donaciones y legados que tienen carácter de no reintegrables se efectúa atendiendo a su finalidad.

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables, mientras que las subvenciones no reintegrables se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención.

A estos efectos, una subvención se considera no reintegrable cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, se han cumplido todas las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables de que se cobrará.

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con gastos específicos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias en el mismo ejercicio en que se devengan los correspondientes gastos y las concedidas para compensar déficits de explotación en el ejercicio en que se conceden, salvo cuando se destina a compensar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputan en dichos ejercicios.

4.14.- negocios conjuntos .- no se producen

4.15.- Transacciones entre partes vinculadas, en caso de haberlas se siguen los criterios indicados en el plan general contable de pymes, registrándose las operaciones a precios de mercado.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

5. Inmovilizado material

5.1.- El movimiento habido en este capítulo del balance adjunto es el siguiente:

	Terrenos y construcciones	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	Inmovilizado en curso y anticipos	Total
Movimientos del activo inmovilizado				
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2022	-	1.326,41	-	1.326,41
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				-
(+) Aportaciones no dinerarias				-
(+) Ampliaciones y mejoras		4.941,37		4.941,37
(+) Resto de entradas				-
(-) Salidas, bajas o reducciones		-		-
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				-
(- / +) Traspasos a / de otras partidas				-
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2022	-	6.267,78	-	6.267,78
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2023	-	6.267,78	-	6.267,78
(+) Adquisiciones mediante combinaciones de negocios				-
(+) Aportaciones no dinerarias				-
(+) Ampliaciones y mejoras		1.016,88		1.016,88
(+) Resto de entradas				-
(-) Salidas, bajas o reducciones		-		-
(- / +) Traspasos a / de activos no corrientes mantenidos para la venta u operaciones interrumpidas				-
(- / +) Traspasos a / de otras partidas				-
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2023	-	7.284,66	-	7.284,66
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022		-538,55	-	-538,55
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020	-	-853,36		-853,36
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				-
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	-	-1.391,91	-	-1.391,91
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2023	-	-1.391,91	-	-1.391,91

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2023	-	-1.069,80		- 1.069,80
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				-
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2023	-	-2.461,71	-	- 2.461,71
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022				
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2022				
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2023				
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2023				
Valor Neto	-	4.822,95	-	4.822,95

No hay inmovilizado en uso totalmente amortizado

5.2.-Arrendamientos operativos no hay

La información de los arrendamientos operativos en los que la Entidad es arrendataria es la siguiente:

d) Arrendamientos operativos: Información del arrendatario	Ejercicio 2022
Importe de los pagos futuros mínimos por arrendamientos operativos no cancelables, de los cuales:	
_ Hasta un año	
_ Entre uno y cinco años	
_ Más de cinco años	
Importe total de los pagos futuros mínimos que se esperan recibir, al cierre del ejercicio, por subarrendos operativos no cancelables	
Pagos mínimos por arrendamiento reconocidos como gastos del periodo	
Cuotas contingentes reconocidas como gastos del periodo	
Cuotas de subarrendamiento reconocidas como ingreso del periodo	

No existen arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes.

No se han producido pérdidas por deterioro de activos de inmovilizado.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

6. Bienes del Patrimonio

Histórico. No existen

7. Instrumentos financieros

a) Categorías de activos financieros y pasivos

financieros a.1) Activos financieros a largo plazo

		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
	— Mantenidos para negociar							-	-
	— Otros							-	-
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento							-	-
	Préstamos y partidas a cobrar					1.500,00		1.500,00	
	Activos disponibles para la venta, del cual:								
	— Valorados a valor razonable								
	— Valorados a coste								
	Derivados de cobertura								
	TOTAL	-	-	-	-	1.500,00		1.500,00	

La entidad ha alquilado un local en la Calle Rocafort, 101 de Madrid durante un periodo de 5 años contando desde mayo de 2023 teniendo una carencia en el pago de un año, empezando a pagar la renta a partir de mayo de 2024. Se deposita una fianza de 1.500 euros para el alquiler del local.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

a.2.- Activos financieros a corto plazo

		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
CATEGORÍAS	Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
	— Mantenidos para negociar							-	-
	— Otros							-	-
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento							-	-
	Préstamos y partidas a cobrar					67.694,96	96.846,25	67.694,96	96.846,25
	Activos disponibles para la venta, del cual:								
	— Valorados a valor razonable								
	— Valorados a coste								
	Derivados de cobertura								
	TOTAL					67.694,96	96.846,25	67.694,96	96.846,25

En este ejercicio hay 47.368,60 euros de saldos deudores por subvenciones y proyectos pendientes de cobro a 31.12.23 siendo a 31.12.2022 de 89.225 euros.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

a.2) Pasivos financieros.

Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a corto plazo, clasificados por categorías son:

		CLASES							
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
CATEGORÍAS									
	Partidas a pagar y débitos	0,00	1.913,82			18,26	-12,60	18,26	1.901,22
	Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:								
	— Mantenidos para negociar								
	— Otros								
	Derivados de cobertura								
	TOTAL	0,00	1.913,82			18,26	-12,60	18,26	1.901,22

b) Clasificación por vencimientos

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la entidad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

En el ejercicio 2023:

	Vencimiento en años						
	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Deudas							
Obligaciones y otros valores negociables							
Deudas con entidades de crédito							
Acreeedores por arrendamiento financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros							
Deudas con emp.grupo y asociadas							
Acreeedores comerciales no corrientes							
Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar							
Proveedores							
Proveedores, empresas del grupo y asociadas							
Acreeedores varios	18,26						18,26
Personal							
Anticipos de clientes							
Deuda con características especiales							
TOTAL	18,26						18,26

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

En el ejercicio 2022:

	Vencimiento en años						
	1	2	3	4	5	Más de 5	TOTAL
Deudas							
Obligaciones y otros valores negociables							
Deudas con entidades de crédito	-1913,82						-1913,82
Acreedores por arrendamiento financiero							
Derivados							
Otros pasivos financieros	1069,46						1069,46
Deudas con emp.grupo y asociadas							
Acreedores comerciales no corrientes							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar							
Proveedores							0,00
Proveedores, empresas del grupo y asociadas							
Acreedores varios							
Personal							
Anticipos de clientes							
Deuda con características especiales							
TOTAL	844,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844,36

Los activos financieros de la Entidad vencen en plazo inferior al año.

El vencimiento de los pasivos financieros de la Entidad es inferior al año

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

8. Fondos propios

El movimiento de los fondos propios ha sido el siguiente:

	A) Saldo comparable a 31.12.21	ajustes 2022 por errores de criterio contable	(+) Aumentos o reclasificaciones	(-) Disminuciones o reclasificaciones	b) Saldo inicial 2023	ajustes 2022 por errores de criterio contable	(+) Aumentos o reclasificaciones	(-) Disminuciones o reclasificaciones	b) Saldo final 2023
Fondo social	1.800,00				1.800,00				1.800,00
Reserva legal	0,00				0,00				0,00
Reservas voluntarias	112.706,37	112.706,37	30.522,05	-22.095,04	233.839,75				233.839,75
Excedentes de ejercicios anteriores	0,00	112.706,37			112.706,37				112.706,37
Excedente ejercicio	8.426,97		13.691,99	-30.522,01	-8.403,05		229.174,79	-204.221,45	16.550,29
Subvenciones de capital	29.835,04		104.746,90	-7.740,00	126.841,94		85.168,00	-144.082,05	67.927,89
Total Fondos propios	152.768,38	0,00	148.960,94	-60.357,05	241.372,27	0,00	314.342,79	-348.303,50	207.411,56

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

9. Situación fiscal

Saldos con administraciones públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	2023		2022	
	No corriente	Corriente	No corriente	Corriente
Activos				
Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas				
HP IVA soportado		-		-
	-	-	-	-
Pasivos				
HP acreedora por conceptos fiscales	-	5.527,36	-	4.481,30
HP acreedor por IS		-		-
		-		-
Seguridad Social	-	3.433,35	-	3.430,55
Total	-	8.960,71	-	7.911,85

El cálculo del impuesto sobre sociedades sería el siguiente:

Impuesto sobre sociedades	2023	2022
Excedente del ejercicio	24.953,34	13.691,99
(+) Adicciones del periodo	204.221,45	150.552,70
(-) Disminuciones del periodo	229.174,79	164.244,69
Base imponible antes del impuesto	0,00	0,00
Tipo impositivo	10%	10%
Cuota	0,00	0,00

La entidad al estar considerada de Interés Público pasa de tributar el 25% del tipo impositivo al 10% estando los ingresos y gastos de la actividad exentos de tributación.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

10. Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos de la entidad durante los ejercicios 2023 y 2022 han sido los siguientes:

Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	2023	2022
Compra de mercaderías	5.409,06	5.944,67
Compra de otros aprovisionamientos	9.132,80	1.534,56
Compra para proyectos	832,02	3034,2
Trabajos realizados por otras empresas	0,00	238,22
Total	15.373,88	10.751,65

Personal:

Gastos personal	2023	2022
Gastos nóminas	108.274,78	92.753,00
Seguridad social	34.020,03	29.124,29
Otros gastos	299,1	0
Total	142.593,91	121.877,29

Gastos de la actividad:

Gastos actividad	2023	2022
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	205,71	165,37
REPARACIONES Y CONSERVACION	256,56	0,00
REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	4.190,68	110,83
SERVICIOS DE PROFESIONALES IND	13.439,35	2.304,27
MMGESTION	2.188,44	2.431,00
TRANSPORTES	2.113,51	0,00
PRIMAS DE SEGUROS	398,06	359,75
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	238,40	203,63
PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELAC	609,06	250,49
SUMINISTROS	598,62	0,00
TELEFONO E INTERNET	1.644,52	0,00
OTROS SERVICIOS	14.279,13	7.074,81
LOCOMOCIO	2.095,16	1.349,46
MAT OFICINA	959,87	75,87
TELEFONO	1.147,92	2.201,81
SUSCRIPCIONES	0,00	1.465,32
OTROS TRIBUTOS	11,94	19,50
AJUSTES NEGATIVAS EN IVA	806,93	0,00
AJUST. POSIT. EN IMPOSI. INDI.	0,00	-941,71
Total	45.183,86	17.070,40

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

Ingresos:

Ingresos	2023	2022
Prestación de servicios	80.886,74	29.778,88
Cuota de socios	1.206,00	1.040,00
Subvenciones	147.082,05	133.425,81
Total	229.174,79	164.244,69

11. Subvenciones, donaciones y legados.

El desglose del epígrafe correspondiente a subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio es el siguiente:

El desglose de las subvenciones y donaciones a la actividad (subcuenta 130), pendientes de aplicación a 31 de diciembre de 2023 es el siguiente:

Nombre proyecto	Financiador	Nº proyecto	Cuenta Contable	Firma	Fecha Inicio	Fecha Fin	Importe	Ejecucion 2023
IBM SKILLSBUILD.P programa OPEN P- TECH	IBM	7	7	10/03/2022	10/03/2022	10/03/2023	62.000,00	11.720,55
Empowering Girls in STEM.Promoción de las competencias STEM (Science, Technology, Engineering and Mathematics	Atos IT Solutions and Services Iberia, S.L.	8	8	10/02/2022	10/02/2022	10/02/2023	1.275,00	143,22
Programa Girls Create tech. Competencias en Science Technology engineering and Mathematics	Fundación Talgo	9	9	26/05/2022	26/05/2022	26/05/2023	4.000,00	1.600,00
Vocaciones STEM	PWC	13	13	20/10/2022	20/10/2022	20/10/2023	2.000,00	1.605,48
Donación	Merck	14	14	/	12/08/2022	12/08/2023	4.942,67	3.033,31
Club inventores 22-23	Fundación United Way España	15	15	17/11/2022	18/08/2022	18/08/2023	6.100,00	3.843,85
DÍAS TEACHIES VILLAVERDE	la Fundación "la Caixa	16	16	11/07/2022	11/07/2022	11/07/2023	1.500,00	789,04
PROGRAMA GIRLS IN GAME	Asociación Española de Economía Dígita (AGIDITAL)	19	19	01/12/2022	01/12/2022	01/12/2023	700,00	642,47
Adenda proyecto Tech4 change School 22-23	Fundación United Way España	20	20	09/12/2022	09/12/2022	30/06/2023	18.400,00	16.396,04
Reto STEM	Alstom Trasporte S.A.	21	21	20/12/2022	20/12/2022	20/12/2023	15.000,00	14.547,95

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

MAKERLab SUR	Fundación Montemadrid	22	22	29/12/2022	01/01/2023	31/12/2023	25.000,00	25.000,00
Tech of Food	REGLEMENT FONDATION DE FRANCE (Alcampo)	23	23	29/12/2022	01/01/2023	31/12/2023	25.425,00	25.425,00
Convocatoria de Actividades de Voluntariado 2022. Proyecto de promoción STEM (Science, technology, engineering, and mathematics) en niños y niñas (con especial enfoque en niñas), en el que los Voluntarios Telefónica	Fundación Telefónica	24	24	16/03/2023	16/03/2023	31/12/2023	5.000,00	5.000,00
STEMGreen: Movilidad H2	Volvo Group España S.A.U	25	25	03/04/2023	02/03/2023	30/04/2024	19.000,00	13.590,59
Programa Girls Create tech. Competencias en Science Technology engineering and Mathematics	Fundación Talgo	26	26	03/04/2023	01/06/2023	01/06/2024	3.000,00	1.745,90
Día Internacional del Voluntariado de Telefónica	Fundación Telefónica	27	27	29/06/2023	09/06/2023	09/06/2023	15.700,00	15.700,00
Vocaciones STEM	FUNDACIÓN PRICEWATERHOUSECOOPERS	28	28	11/09/2023	20/10/2023	19/10/2024	2.000,00	394,52
THIS CHARITABLE CONTRIBUTION AGREEMENT	Merck	29	29	25/09/2023	25/09/2023	24/09/2024	9.046,50	2.404,14
Meet and Code	Fundación Techsoup	30	30	15/09/2023	15/09/2023	25/10/2023	500,00	500,00
MAKERLab Sur 2.0	Fundación Montemadrid	31	31	19/12/2023	01/01/2024	31/12/2024	25.000,00	0,00
Eduhackers: TECH4Climate	Iberdrola	32	32	03/11/2023	01/01/2024	31/12/2024	5.921,50	0,00
Total							251.510,67	144.082,05

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

La ejecución de proyectos 2022 es la que viene en el cuadro siguiente:

nº proyecto	financiador	nombre del proyecto o convenio	fecha firma	fecha inicio	fecha fin	importe del convenio	explicación	a reservas 2021 a contabilizar en	ejecución real 2021	Proyectos ejecución 2022	pendiente de cobro al 31.12.21	cobros 22	pendiente de cobro 31.12.22	pte ejecución a 31.12.22	fecha cobro 22
6	United Way España	Tech4 Change School 22-23	28/02/2022	28/02/2022	30/07/2022	14.920,00	ejec 22			14.920,00		14920	0	0	2022
7	BM	Plataforma OPEN P-TECH (22-23)	10/03/2022	10/03/2022	09/03/2023	62.000,00	convenio 22-23 open p-tech			50.279,45		62.000,00	0	11.720,55	23/03/2022
8	Atos IT Solutions and Services Iberia, S.L.	STEM.Promoción de las competencias STEM (Science, desarrollo	10/02/2022	10/02/2022	09/02/2023	1.275,00	dura un año			1.131,78		1.275,00	0	143,22	02/06/2022
9	Fundación Talgo	competencias stem	26/05/2022	26/05/2022	26/05/2023	4.000,00	dura un año			2.400,00		4.000,00	0	1.600,00	20/09/2022
10	Fundación Telefónica	Actividades de Voluntariado 2022 STEM LAB	26/04/2022	26/04/2022	31/12/2022	5.000,00	hasta 31-12-22			5.000,00		5.000,00	0	0,00	6/5/22 2000 y 22/12/22 3000
11	Fundación Telefónica	día internacional del voluntariado de Telefónica	23/06/2022	01/07/2022	31/12/2022	10.075,00	hasta 31-12-22			10.075,00		10.075,00		0,00	15/07/2022
12	United Way España	Addenda 2022 Convenio proyecto TECH4GIRLS	30/06/2022	01/07/2022	31/12/2022	5.000,00	hasta 31-12-22			5.000,00		5.000,00		0,00	21/07/2022
13	Fundación PWC	Despertar vocaciones STEM (science, Technology, Engineering and Mathematics	20/10/2022	20/10/2022	19/10/2023	2.000,00	dura un año			394,52		0,00	2.000,00	1.605,48	16/02/2023
14	EMD Millipore Corporation,	Convocatoria de Actividades de Voluntariado 2022.Proyecto de promoción STEM	12/08/2022	12/08/2022	12/08/2023	4.942,67	dura un año			1.909,36		4.942,67		3.033,31	07/07/2022
15	United Way España	Club inventores 22-23	17/11/2022	18/08/2022	18/08/2023	6.100,00	dura un año			2.256,16		0,00	6.100,00	3.843,84	2023
16	Fundación La Caixa	Días Teachies Villaverde	11/07/2022	11/07/2022	11/07/2023	1.500,00	dura un año			710,96		1.500,00	0,00	789,04	12/07/2022
17	Techsoup	Little Coders	09/09/2022	09/09/2022	01/10/2022	500,00	dura un evento			500,00		500,00		0,00	13/10/2022
18	Fundación Telefónica	para el cumplimiento de los fines de Asociación	28/11/2022	28/11/2022	31/12/2022	6.500,00	ejec 22			6.500,00		0,00	6.500,00	0,00	03/01/2023
19	Asociación Española de Economía Digital (adigital)	Girls In Game 22-23	01/12/2022	01/12/2022	30/11/2023	700,00	dura un año			57,53		700,00		642,47	22/12/2022
20	United Way España	Tech4 Change School 22-23	09/12/2022	09/12/2022	30/06/2023	18.400,00	dura un año			2.003,96		9.200,00	9.200,00	16.396,04	23/12/2022
21	Alstom	programa Reto STEM (Science, Technology, Engineering, Maths)	20/12/2022	20/12/2022	19/12/2023	15.000,00	dura un año			452,05		0,00	15.000,00	14.547,95	2023
22	Fundación MonteMadrid / Caixabank	Convoc Jóvenes y Cercanas Proyecto "Makerlabsur"	29/12/2022	01/01/2023	31/12/2023	25.000,00	se ejecuta en 2023			0,00		0,00	25.000,00	25.000,00	2023
23	Foundation Auchan - Foundation de France Siège et Centre -Ouest	Ruta de aprendizaje en torno a cuatro talleres para sensibilizar a jóvenes vulnerables de 9 a 14 años sobre los desafíos de la alimentación sostenible	29/12/2022	01/01/2023	31/12/2023	25.425,00	se ejecuta en 2023			0,00			25.425,00	25.425,00	2023
total proyectos en ejecución 2022						193.417,67		0,00		103.590,77	0,00	104.192,67	89.225,00	89.826,90	
resto de proyectos a ejecutar 2022 que venían de 2021						152.695,01		-22.095,04		29.835,04	7.740,00	7.740,00	0,00	0,00	
TOTAL PROYECTOS A EJECUTAR EN 2022										133.425,81	7.740,00	111.932,67	89.225,00	89.826,90	

Durante los ejercicios 2023 y 2022 se han cumplido todas y cada una de las condiciones establecidas para el reconocimiento y el derecho a percibir las subvenciones registradas en el balance a la fecha de cierre del ejercicio.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

12. Actividad de la entidad. Aplicaciones de elementos patrimoniales a fines propios.

El desglose de la financiación y los recursos económicos empleados para la realización de las actividades de la entidad agrupado por tipo de actividad es el siguiente:

Fuentes de financiación:

En el ejercicio 2023:

	Ingresos actividad mercantil	Donaciones y legados económicos	Otros ingresos subvenciones
Activ mercantil	16.768,76		
Activ de formación exenta de IVA	64.117,98		
Donaciones		1.206,00	
Subvención extraordinarios			147.082,05
Total	80.886,74	1.206,00	147.082,05

En el ejercicio 2022:

	ingresos actividad mercantil	Donaciones y legados económicos	otros ingresos subvenciones
Activ mercantil	7.642,00		
Activ de formación exenta de IVA		22.136,88	
Donaciones			11.400
SubvIntegración extraordinarios			133.425,81
total	7.642,00	22.136,88	134.565,81

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

a. Recursos empleados en preparación de

proyectos: En el ejercicio 2023:

	Recursos empleados	Ayudas monetarias	Gastos personal	Amortización
Compras	15.373,88			
Trabajos otras emp y compras				
Gastos actividades	45.183,86			
Personal			142.593,91	
Amortizaciones				1.069,80
Impuestos				
Total	60.557,74		142.593,91	1.069,80

En el ejercicio 2022:

	Recursos empleados	Ayudas monetarias	Gastos personal	Amortización
Compras	10.513,43			
Trabajos otras emp y compras	238,22			
Gastos actividades	17.992,68			
Personal			121.827,29	
Amortizaciones				853,39
Impuestos				19,50
Total	28.744,44		121.827,29	872,89

Actividad 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	STE(A)M en la Escuela
Tipo de actividad*	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Educación
Lugar de desarrollo de la actividad	Comunidad de Madrid

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

Descripción detallada de la actividad realizada.

STE(A)M en la Escuela busca la transformación de la Educación a través de un proceso de aceleración de centros educativos, con la tecnología como palanca, para abrir el camino a la creatividad, la innovación y el cambio educativo.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		N.º horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	1.202,67	1.202,67
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	25	23	75	69

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	900	931
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	4.000,00	3.074,78
Gastos de personal	29.000,00	28.518,78
Otros gastos de la actividad	9.050,00	9.036,77
Amortización del Inmovilizado	215,00	213,96
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	42.265,00	40.844,29

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Formación de profesorado para el diseño y desarrollo de itinerario de enseñanza de robótica como proyecto de centro. Formación en metodologías de pensamiento de diseño (Design Thinking).		900	931
Talleres de iniciación de pensamiento computacional, Internet las cosas (IoT) e iniciación a la Inteligencia Artificial (IA) para alumnos y alumnas de 5º de Primaria a 4º de la ESO.		900	931
Programación e iniciación a la robótica, micro:bit, Arduino , Diseño y programación Videojuegos Arcade testados en Mini Consolas, para alumnos de Formación Profesional Básica.		900	931
Proyecto de transformación de la Educación a través de un proceso de aceleración de centros educativos, con la tecnología como herramienta.		900	931

Actividad 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad	CHICAS EN TECNOLOGÍA
Tipo de actividad*	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Educación
Lugar de desarrollo de la actividad	Comunidad de Madrid

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

Descripción detallada de la actividad realizada.

Es un espacio de experimentación con las tecnologías, dirigido especialmente a chicas de edades comprendidas entre los 10 y 17 años, en el que probar su potencial mientras crean y se divierten. Intentamos con ello disminuir la Segunda Brecha Digital. Ofrecemos a las chicas experiencias tempranas en el ámbito tecnológico que les muestre este campo sin ideas preconcebidas.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		N.º horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	1.202,67	1.202,67
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	15	18	45	54

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	320	329
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	4.000,00	3.074,78
Gastos de personal	29.000,00	28.518,78
Otros gastos de la actividad	9.050,00	9.036,77
Amortización del Inmovilizado	215,00	213,96
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	42.265,00	40.844,29

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Desarrollo de acciones de promoción de vocaciones STEM en edades tempranas para chicas dentro del marco de 'STEM en femenino'.		320	329
11 de febrero día de la mujer y las niñas en la ciencia: "Volando voy: Programación de drones"		320	329
8 de marzo: Taller de Internet de las cosas (IoT)		320	329
Campaña de comunicación: Talleres de programación IoT, Videojuegos Acade.		320	329

Actividad 3

A) Identificación.

Denominación de la actividad	TECNOLOGÍA PARA LA INCLUSIÓN SOCIAL
Tipo de actividad*	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Educación
Lugar de desarrollo de la actividad	Comunidad de Madrid

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

Descripción detallada de la actividad realizada.

Proyectos de integración social con tecnología dirigida a niños, niñas y adolescentes de 8 a 17 años. Las sesiones están diseñadas para involucrar activamente a los participantes en su propio proceso de aprendizaje dando respuesta a sus necesidades, intereses y motivaciones de tal modo que se corresponda con el principio pedagógico de "aprendizaje activo y significativo"

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		N.º horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	1.202,67	1.202,67
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	32	32	96	96

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	930	926
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	4.000,00	3.074,78
Gastos de personal	29.000,00	28.518,78
Otros gastos de la actividad	9.050,00	9.036,77
Amortización del Inmovilizado	215,00	213,96
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	42.265,00	40.844,29

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
STEMLab		930	926
Teen Makers		930	926
Campus GEEK (Navidad GEEK, Primavera GEEK y Veraneo GEEK)		930	926

Actividad 4

A) Identificación.

Denominación de la actividad	BRECHA DIGITAL
Tipo de actividad*	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Educación
Lugar de desarrollo de la actividad	Comunidad de Madrid

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

Descripción detallada de la actividad realizada.

Programas que tiene como objetivo paliar la desigualdad en el acceso a internet, la falta de dispositivos y la falta de competencias digitales. La brecha digital es un problema estructural que afecta a amplios sectores de la sociedad, incidiendo con más intensidad a colectivos en situación vulnerable.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		N.º horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	1.202,67	1.202,67
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	210	221
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	4.000,00	3.074,78
Gastos de personal	29.000,00	28.518,78
Otros gastos de la actividad	9.050,00	9.036,77
Amortización del Inmovilizado	215,00	213,96
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	42.265,00	40.844,29

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Tecnosarao.		210	221
Communitifi		210	221
Donación de Dispositivos.		210	221

Actividad 5

A) Identificación.

Denominación de la actividad	STEAM EN EDADES TEMPRANAS
Tipo de actividad*	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Educación
Lugar de desarrollo de la actividad	Comunidad de Madrid

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

Descripción detallada de la actividad realizada.

Actividad que involucra a los menores y sus progenitores a aprender juntos, como diseñadores e inventores, mediante el uso de tecnologías creativas. Diseñamos los talleres para construir sobre las relaciones familiares y los antecedentes culturales y para fortalecer su apoyo social y experiencia en informática. Apoyamos a las familias en el uso crítico y educativo de la tecnología, lo que permite a los progenitores y a los menores convertirse en socios de aprendizaje más capacitados.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		N.º horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	1.202,67	1.202,67
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	12	12	75	69

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	75	78
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	4.000,00	3.074,78
Gastos de personal	29.000,00	28.518,78
Otros gastos de la actividad	9.050,00	9.036,77
Amortización del Inmovilizado	215,00	213,96
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	42.265,00	40.844,29

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
RoboRetos: Robótica en familia		75	78

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS/INVERSIONES	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	Actividad 4	Actividad 5	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros								
a) Ayudas monetarias								
b) Ayudas no monetarias								
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno								
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación								
Aprovisionamientos	3.074,78	3.074,78	3.074,78	3.074,78	3.074,78	15.373,90		15.373,90
Gastos de personal	28.518,78	28.518,78	28.518,78	28.518,78	28.518,78	142.593,90		142.593,90
Otros gastos de la actividad	9.036,77	9.036,77	9.036,77	9.036,77	9.036,77	45.183,85		45.183,85
Amortización del Inmovilizado	213,96	213,96	213,96	213,96	213,96	1.069,80		1.069,80
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado								
Gastos financieros								
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								
Diferencias de cambio								
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros								
Impuestos sobre beneficios								
Subtotal gastos	40.844,29	40.844,29	40.844,29	40.844,29	40.844,29	204.221,45		204.221,45
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio)							1.016,88	1.016,88
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico								
Cancelación de deuda no comercial								

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

Subtotal inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.016,88	1.016,88
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	40.844,29	40.844,29	40.844,29	40.844,29	40.844,29	204.221,45	1.016,88	205.238,33

III. Recursos económicos totales obtenidos por

la entidad. A. Ingresos obtenidos por la entidad.

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	50.000,00	80.886,74
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público		
Aportaciones privadas	145.000,00	148.288,05
Otros tipos de ingresos		
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	195.000,00	229.174,79

13. Otra información

Independientemente del momento de facturación, los honorarios por servicios profesionales de auditoría relativa al ejercicio 2023 asciende a 1.800,00 euros más IVA y más tasa de auditoría.

En el ejercicio 2022 ascienden a 1.600,00 euros más IVA, y más tasa de auditoría.

El número de empleados, durante la mayor parte del ejercicio 2023, ha sido de dos hombres y dos mujeres. En el 2022 hasta el mes de octubre que se incorpora una nueva empleada de, la entidad tenía dos hombres y una mujer.

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

14. Inventario

El Inventario de la entidad a 31 de diciembre de 2023 es el siguiente:

Activo Descripción	Fecha Adquisición	Valor contable	Amortización Acumulada	Valor neto contable
1 CORTADORA LASER	21/12/2019	1.326,41	1.069,11	257,30
2 PORTATILES 2022 - BEGARA	11/02/2022	2.061,79	778,40	1.283,39
3 IOT KIT MICROBIT	23/03/2022	1.652,58	293,85	1.358,73
4 EQUIPOS Y PLACAS DESARROLLO	29/03/2022	1.227,00	216,15	1.010,85
5 IMPRESORA 2023	28/06/2023	1.016,88	104,20	912,68
Total Inventario		7.284,66	2.461,71	4.822,95

ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

Firman la formulación de las cuentas anuales la Junta directiva

Madrid a 29 de marzo de 2024

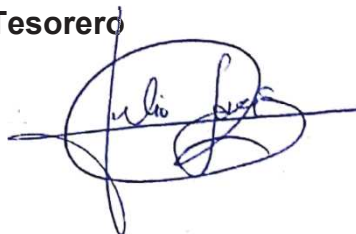
D. Carlos Flores

Álvarez Presidente



Julio García Sáenz

Tesorero



D. Juan Lozas

Cubero Secretario



Sonia González Vázquez

Vocal 1



ASOCIACIÓN CREÁTICA INNOVACIÓN SOCIAL

Cuentas Anuales abreviadas de Pymes Sin fines de lucro 2023

Las cuentas anuales del 2023 han sido aprobadas con el voto a favor de la Asamblea, en su reunión celebrada el día 28 de junio de 2024

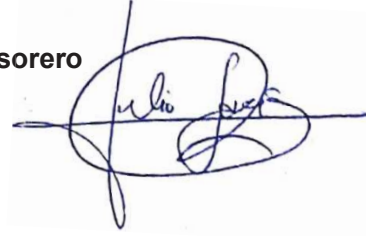
D. Carlos Flores Álvarez

Presidente



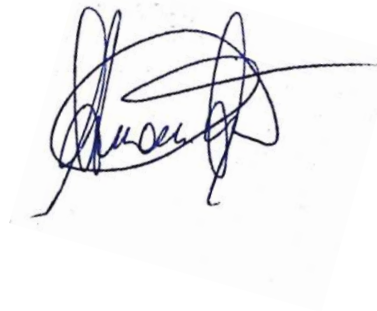
Julio García Sáenz

Tesorero



D. Juan Lozas Cubero

Secretario



Sonia González Vázquez

Vocal 1

