

INFORME DE ADMINISTRACION

Me complace presentar a través de estas líneas el Informe Anual del Polideportivo San Agustín que contiene los estados contables correspondientes al ejercicio de 2.022 y que han de ser aprobados en esta Asamblea General.

El Polideportivo "San Agustín", es una Asociación privada, de carácter deportivo, sin ánimo de lucro sujeta a la normativa y regulaciones de las Asociaciones Deportivas de conformidad con la Ley 4/93 de 16 de marzo del Gobierno de Aragón y Decreto 23/95 de 27 de agosto por el que se regulan las Asociaciones Deportivas.

En la contabilidad se han aplicado los principios establecidos en el P.G.C.

Empezando por el activo, el inmovilizado material se halla valorado a precio de adquisición, así como sus adiciones posteriores. La amortización se calcula aplicando el método lineal en función de los años de vida útil estimada como promedio de los diferentes elementos del activo.

El inmovilizado material, que compone todo el activo fijo reflejado por el valor neto de los elementos patrimoniales que componen el inmovilizado material: (Edificio, Maquinaria, Instalaciones, Mobiliario, y Equipos de Automoción), asciende a 1.576.420,41€, que sumándole la amortización que es 3.744.117,75€ nos da un inmovilizado total de **5.326.889,21€**.

La cifra de deudores, es de clientes, socios y organismos oficiales queda un saldo de **14.638,32€**.

Como activo impuesto diferido, siendo este el crédito fiscal que tenemos contra la Agencia Tributaria correspondiente a las pérdidas generadas, el cual conforme se generen beneficios se irá compensando, siendo en estos momentos de **6.351,05€** con signo negativo.

El potencial financiero reflejado por los saldos mantenidos en caja y en las cuentas corrientes con Ibercaja y Bankinter asciende a **366.846,82 €**.

Todo esto hace un total de **375.134,09€** correspondiente al activo circulante.

Pasando al Pasivo y neto patrimonial, en el apartado de acreedores a la Seguridad Social y Hacienda Pública nos queda un pendiente de **48.539,77€** y proveedores existe un pendiente de **174.198,02€**. Y este año tenemos unas provisiones de **15.000€** por tema de sueldos y salarios, ya que se está pendiente del cierre del nuevo convenio del sector. Todo esto hace un pasivo corriente total de **237.737,79€**.

En el tema de los préstamos, para las obras de las piscinas y cambio energético un préstamo valorado en 1.270.000 €, queda un total pendiente de amortizar de 518.097,70 €. Y para el ascensor, baño de minusválidos y nuevo botiquín se solicitó un préstamo de 125.000€ quedando pendiente 17.582,14€ En total de las deudas a largo plazo queda un pendiente de **535.679,84€**, y contamos con una fianza a nuestro favor de

600€ por los robots de limpieza de las piscinas. Haciendo un total de **535.079,84€** en pasivo no corriente.

El neto patrimonial asciende a **1.185.087,92 €** teniendo el siguiente desglose:

Fondos Sociales:	1.210.492,10 €
Rtdos Ej. Anteriores	-47.388,28€
Rtdo del Ejercicio:	21.984,10 €

A continuación, hablaremos de nuestra cuenta de Pérdidas y Ganancias. El volumen de los ingresos brutos alcanzados por el Polideportivo San Agustín en 2.022 ha sido de **1.853.644,85 €**, con un aumento del **21,81%** respecto al año anterior. Este aumento se ha debido a un aumento en las cuotas de los socios, de un **17,99%** quedando un saldo de **1.108.751€**, y sobre todo a las actividades que han aumentado en un **28,97%**, valoradas en un total de **497.821,35€** y este año han cobrado importancia los alquileres de la instalación realizados por el Polideportivo siendo un aumento espectacular de un **112,82%** pasando a ser de **35.338,26€**. Con respecto al apartado servicios entran los conceptos de pádel, taquillas y campus el cual ha tenido un aumento del **18,25%**, con un valor de **207.241,54€**. Este año sigue apareciendo un ingreso extraordinario de **4.492,70€**, aumentando en este apartado un **68,07%**.

El personal del Polideportivo San Agustín durante el año 2.022, sus gastos de este epígrafe durante ese mismo año ascendieron a **817.359,09 €** con un aumento del **14,53%** respecto al 2.021. si bien este año dentro del apartado otros de personal figura una provisión de 15.000€ por tema salarios de personal de este año 2023, ya que se espera nueva firma de convenio.

Con respecto a los costes fijos energía y agua se ha tenido un coste de **301.013,77€** con un aumento del **89,65%** es uno de los costes que más nos ha incrementado, debido a la situación durante el año de las energías y con respecto a las reparaciones y mantenimiento de las instalaciones ha habido un gasto de **175.356,72€** con un aumento del **32,71%**.

Las subvenciones se facilitan con un criterio objetivo y de acuerdo con el presupuesto, tesorería disponible y necesidades creadas en el momento que pueden modificar el presupuesto inicial, siempre con la autorización de la Junta Directiva. Tienen carácter de beneficio social voluntario y no de concesión más beneficiosa o derecho adquirido. Actualmente se conceden subvenciones a todas las secciones deportivas valoradas en **96.715,35€**.

los intereses de los préstamos del año que han sido **22.525,40€**, bajando un **5,94%** con respecto al año anterior.

Con respecto a lo que se ha amortizado del inmovilizado este año ha sido un total de **226.061,43€**.

En el apartado de productos químicos y oficina, limpieza y otros (Servicios Profesionales, primas de seguros, teléfono, internet y comisiones bancarias) lo tenemos respectivamente valorados en **24.145,79€**; **125.383€** y **43.100,20€**.

En el apartado de resultados negativos de ejercicios anteriores figuran resultado negativo y el impuesto diferido haciendo un total de **47.388,28€** en negativo.

Por último, el margen de explotación al 31 de diciembre 2.022 ha sido de **248.045,53 €** con una disminución del **1,74%** respecto al año anterior, y con una amortización de **226.061,43€** obtenemos un resultado neto de una ganancia de **21.984,10 €** para este ejercicio 2022.

Actualmente los ingresos de explotación son estables, con una muy pequeña disminución **0,59%** pero con un cash-flow muy justo que nos permite anotar contablemente las correspondientes amortizaciones, Recordamos que, aun siendo Asociación sin ánimo de lucro, el Ministerio de Hacienda nos exige la Declaración del Impuesto de Sociedades, si bien es verdad que dentro de los ingresos propios de nuestra actividad seguimos siendo fiscalmente exentos.

Si bien en el año que nos ocupa se ha producido una ganancia, los citados 21.984,10 €, venimos arrastrando unas pérdidas, y seguimos teniendo un margen negativo debido al mal año 2020 debido al COVID.

Apunte sobre el exceso en tesorería, hay que hacer frente a las obras y proyectos de acondicionamientos propuestos para este año 2023.

:

- 5.000€ Cabina aspiración cafetería.
- 25.000€ Obra de muro de cierre en la zona pádel.
- 15.000€ Nuevo Liner de la piscina de enseñanza.
- 35.000€ Nuevos baños Hall.

Hacen un total de **80.000€**

Un saludo y muchas gracias.

POLIDEPORTIVO "SAN AGUSTIN"