La Fundación
SAN PRUDENCIO

JUNTA ADMINISTRATIVA 2023
2023ko ADMINISTRAZIO-BATZORDEA

Informe presidencia

INFORME ECONÓMICO

Las cuentas que se presentan corresponden al ejercicio cerrado al 31/12/22.

CUENTAS ANUALES

AUDITORÍA

El Informe de Auditoría del ejercicio 2022 refleja una opinión sin salvedades.

BALANCE SITUACIÓN	31/12/2022	31/12/2021
ACTIVO		
INMOVILIZADO INTANGIBLE	102.898	128.615
INMOVILIZADO MATERIAL	2.845.100	3.436.409
INMOVILIZADO FINANCIERO	3.177.061	3.192.158
INVERSIONES FINANCIERAS L/P	18.977.848	20.975.552
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**25.102.907**	**27.732.734**
DEUDORES ACTIVIDAD PROPIA	127.258	152.858
DEUDORES	40.513	
INVERSIONES FINANCIERAS C/P		
TESORERÍA	2.072.602	1.298.530
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**2.240.373**	**1.451.388**
TOTAL ACTIVO	**27.343.280**	**29.184.122**

ACTIVO

Inmovilizado inmaterial asciende a 102.898€.

Inmovilizado material. Pasa a 2.845.100 por efecto de la amortización anual y tras la venta parcial de las instalaciones de Adriano VI.

No se han realizado adquisiciones de inmovilizado relevantes.

Inmovilizado financiero asciende a 3.177.061 €, suma de las participaciones en las empresas del grupo, Cid Norte S.A., Konsanpru S.L., San Prudencio Advice S.L. y Nordic Klinika S.L. y préstamo a Asociación de Servicios Socio Laborales San Prudencio.

Las inversiones financieras a largo plazo alcanzan los 18.977.848 €.

El importe de tesorería y de activos financieros de gran liquidez es de 2.072.602 euros.

Las inversiones financieras han estado durante el año 2022 soportadas en una cartera gestionada por La Caixa y Bankinter.

La composición de la cartera al 31/12/2022 es la siguiente:

- ✓ Renta fija 42,38%
- ✓ Renta Variable 36,34%
- ✓ Activos Monetarios 6,18%
- ✓ Gestión Dinámica 7,87%
- ✓ Activos líquidos 7,22%

Se ha gestionado con criterios de prudencia, obteniendo una rentabilidad anual en el 2022 del -6,18%, que, aún siendo negativa, supera ampliamente las medias registradas en el mercado en este periodo notablemente bajista.

BALANCE SITUACIÓN	31/12/2022	31/12/2021
PASIVO		
DOTACIÓN FUNDACIONAL	13.559.351	13.559.351
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	13.303.937	12.101.914
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	- 1.288.469	1.202.023
TOTAL PATRIMONIO NETO	**25.574.819**	**26.863.288**
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**538.273**	**1.245.249**
	-	
DEUDAS A CORTO PLAZO	710.885	705.183
COMERCIALES Y PRESTACIONES	258.533	244.238
PERSONAL Y OTROS	171.989	59.209
ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	88.781	66.955
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.230.188**	**1.075.585**
TOTAL PASIVO	**27.343.280**	**29.184.122**

PASIVO

Disminución del patrimonio neto 1.288.469 €, fruto del excedente negativo de las inversiones financieras.

Disminución del pasivo no corriente por el pago de las cuotas trimestrales del préstamo concertado a largo plazo.

Aumento del pasivo circulante principalmente por remuneraciones pendientes de pago satisfechas en enero del 2023.

CUENTA DE EXPLOTACIÓN	31/12/2022	31/12/2021
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	2.615.416	2.498.200
GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	-1.607.839	-1.112.612
OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	121.280	80.728
GASTOS DE PERSONAL	-666.262	-521.887
OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-544.151	-600.453
AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	-82.083	-85.860
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	**- 163.639**	**258.116**
DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-15.097	-435.070
VARIACIÓN VALOR RAZONABLE DE INSTRUMEN	- 900.026	1.379.296
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINAN	**- 915.123**	**944.226**
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	-209.707	- 319
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	**- 1.288.469**	**1.202.023**
RESULTADO TOTAL	**- 1.288.469**	**1.202.023**

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

Aumento en los ingresos por actividad propia (aportaciones) en 117.216 €, es decir, un 5% aproximadamente, debido al incremento de actividad de las empresas.

Aumento de la cifra de otros ingresos de la actividad a 121.280 euros por alquileres y servicios varios a empresas.

Incremento en un 45% hasta los 1.607.839 euros en gastos por ayudas fundamentalmente por el lanzamiento del programa Psicolan y por la gratuidad en 2022 del servicio de Nordic Klinika.

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

Incremento de los gastos de personal por el aumento de plantilla destinado a servicios a empresas y por importes a pagar derivados de la reorganización del personal.

Resultado financiero negativo por la depreciación de las inversiones en el periodo, 915.123€ causado por las constantes crisis y agitada situación macroeconómica.

Resultados extraordinarios negativos por la enajenación de parte del inmovilizado de la antigua sede de Adriano VI.

AUDITORIA CUENTAS ANUALES

Opinion del informe de Auditoría realizado por Grant Thornton:

Auditadas las cuentas anuales de Fundación laboral San Prudencio (La Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de perdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales **expresan**, en todos los aspectos significativos, **la imagen fiel** del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2022, 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.a de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

AUDITORIA CUENTAS ANUALES

Fundamento de la opinión

Grant Thornton considera que la evidencia de auditoría que ha obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para su opinión.

PRESUPUESTO 2023

PRESUPUESTO	P.G. 2023	REAL 2022
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	1.962.000	2.615.416
GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	-955.000	-1.607.839
OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	129.000	121.280
GASTOS DE PERSONAL	-685.000	-666.262
OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-662.000	-544.151
AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	-93.000	-82.083
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	**-304.000**	**- 163.639**
DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS		-15.097
VARIACIÓN VALOR RAZONABLE DE INSTRUMEN	304.000	- 900.026
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINAN	**304.000**	**- 915.123**
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		- 209.707,00
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	**0**	**- 1.288.469**
RESULTADO TOTAL	**0**	**- 1.288.469**

COMPARATIVO PG 2023 / REAL 2022

INGRESOS

Los datos de las previsiones se hacen en el mes de enero.

Se refleja una importante disminución tanto en la aportaciones recibidas como en los gastos por ayudas debido a la baja de Mercedes Benz en 2023.

Ingresos financieros de 304.000 euros, con criterio de prudencia atendiendo a la situación de inestabilidad actual.

COMPARATIVO PG 2023 / REAL 2022

GASTOS

Aumento en gastos de la actividad derivado de la consolidación del proyecto piloto del futuro servicio PsicoLan.

Gastos de personal en unos parámetros similares al periodo precedente.