INFORME DE AUDITORIA DE LAS
CUENTAS ANUALES DE LA ENTIDAD
PRODIVERSA
ASOCIACIÓN PROGRESO Y DIVERSIDAD
REFERIDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

EMITIDO POR:

SALVADOR CORDERO VALLEJO

MIEMBRO NUMERARIO DEL INSTITUTO DE
AUDITORES-CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA.
NUMERO DE INSCRIPCIÓN EN EL R.O.A.C. 16516

CONSTA DE:

4 FOLIOS NUMERADOS
36 ANEXOS

Salvador Cordero
AUDITORES

SANCHA DE LARA, 13 – 5º IZQ
29015 – MÁLAGA

TELÉFONOS: 952 21 84 34 – 952 22 50 62
FAX: 952 21 33 34
E- MAIL: salvadorcordero.auditores@gmail.com

Número 227 del Protocolo *Año 2021*

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales emitido por un Auditor Independiente.

A los miembros de la **Asociación Prodiversa-Progreso y Diversidad,** por encargo del Sr. Presidente:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de la **Asociación Prodiversa-Progreso y Diversidad**, que comprenden el balance de situación abreviado a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas 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 2020, así como de sus resultados y flujos de efectivo 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) 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* 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.

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 del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra Auditoría de las Cuentas Anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Salvador Cordero
AUDITORES

SANCHA DE LARA, 13 – 5º IZQ
29015 – MÁLAGA

TELÉFONOS: 952 21 84 34 – 952 22 50 62
FAX: 952 21 33 34
E- MAIL: salvadorcordero.auditores@gmail.com

Empresa en funcionamiento

Cuestión clave de la auditoría

Debido a la naturaleza de la actividad propia de la Entidad, referida a los fines aprobados en sus estatutos de carácter social que vienen recogidos en la nota 1 de la memoria, la misma es mantenida por el apoyo de los socios, donativos de terceros y la obtención de subvenciones concedidas por Administraciones Públicas, por lo que el grueso de los gastos incurridos dependen de los donativos y subvenciones obtenidas y por ende la continuidad de la Entidad. Hemos considerado este tema como un aspecto relevante de auditoría dada la naturaleza e importancia relativa de la cuestión, toda vez que las ingresos obtenidos de donaciones y subvenciones representan aproximadamente el 99,06% del total de los ingresos que soportan la totalidad de los gastos de la Entidad.

Modo en el que se ha tratado en la auditoría

Nuestro enfoque de auditoría ha incluido un entendimiento de la naturaleza y reconocimiento de los ingresos realizados por la Dirección, así como la evaluación de las diferentes fuentes de ingresos de los que se nutre la Entidad.

Como parte de nuestros procedimientos hemos realizado los siguientes:

- Comprobación, conjuntamente con la Dirección, de las diferentes fuentes de ingresos.
- Obtención de la documentación soporte utilizada para el reconocimiento de los ingresos por subvenciones concedidas y recibidas.
- Realización de análisis de las estimaciones realizadas por la Dirección en relación con la aplicación del principio contable de empresa en funcionamiento.
- Realización un análisis de los diferentes proyectos y presupuestos diseñados en la actividad propia de la Entidad y la razonabilidad de las estimaciones realizadas por la Dirección.
- Comprobación de la información recogida en la memoria del ejercicio.
- Comprobación de hechos posteriores en relación a las subvenciones obtenidas y recibidas.

Otra información: propuesta de aplicación del resultado e información sobre el periodo medio de pago a proveedores.

La otra información comprende exclusivamente la Propuesta de aplicación del resultado del ejercicio 2020 y la información sobre los aplazamientos de pagos efectuados a proveedores, cuya formulación es responsabilidad de la Junta Directiva de la Entidad y no forma parte integrante de las cuentas anuales abreviadas.

Salvador Cordero
AUDITORES

SANCHA DE LARA, 13 – 5º IZQ
29015 – MÁLAGA

TELÉFONOS: 952 21 84 34 – 952 22 50 62
FAX: 952 21 33 34
E- MAIL: salvadorcordero.auditores@gmail.com

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales abreviadas no cubre la Propuesta de aplicación del resultado ni la información sobre los aplazamientos de pagos efectuados a proveedores. Nuestra responsabilidad sobre la misma, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre su concordancia con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, no tenemos nada que informar respecto a la Propuesta de aplicación del resultado.

Responsabilidad de la Junta Directiva en relación con las cuentas anuales

La Junta Directiva es la responsable de formular las cuentas anuales 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 libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, la Junta Directiva es la responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la Junta Directiva tiene intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales 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 la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran 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 la actividad de auditoría de cuentas vigente 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.

Salvador Cordero
AUDITORES

SANCHA DE LARA, 13 – 5º IZQ
29015 – MÁLAGA

TELÉFONOS: 952 21 84 34 – 952 22 50 62
FAX: 952 21 33 34
E- MAIL: salvadorcordero.auditores@gmail.com

- 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 los administradores.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, 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 empresa 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 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 empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos 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 administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales 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.

Salvador Cordero Vallejo
Auditor – Censor Jurado de Cuentas

Málaga a 23 de Junio de 2021

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA

CORDERO VALLEJO
SALVADOR

2021 Núm. 11/21/00971
SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR
Informe de auditoría de cuentas sujeto a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional

CUENTAS ANUALES PRODIVERSA 2020

MEMORIA

MEMORIA del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020 de la Asociación Prodiversa – Progreso y Diversidad, con N.I.F. G29610946 y con domicilio social en Málaga, calle Juan del Encina, 24, local 3, correspondiente al período uno de enero de dos mil veinte a treinta y uno de diciembre de dos mil veinte y que se eleva para su aprobación a la Asamblea General.

La entidad ha aplicado las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos; en virtud de la Norma de Elaboración 3ª contenida en dicho Plan, "Estructura de las cuentas anuales", se presentan Memoria y Balance en el modelo abreviado y Cuenta de Resultados abreviada ya que como se deduce de las propias cifras que se presentan, se dan los requisitos para ello.

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

1. Actividad de la entidad.

La "Asociación Prodiversa – Progreso y Diversidad" se constituye en Málaga el 18 de diciembre de 1992 bajo la denominación "Movimiento por la Paz, el Desarme y la Libertad de Málaga" como Asociación, sin ánimo de lucro, dotada de personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar, sometida al régimen jurídico de la Ley 161/1964, de 24 de diciembre, de Asociaciones y demás disposiciones legales. Fue inscrita en el Registro de Asociaciones de Andalucía el 26 de marzo de 1993.

En Asamblea General Extraordinaria celebrada el 1 de octubre de 2004 se aprueban las modificaciones estatutarias necesarias para la adaptación a la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación.

En Asamblea General Extraordinaria celebrada el 16 de septiembre de 2010 se acuerda la modificación de los artículos 1º, 3º y 5º de los estatutos, referidos a denominación, fines y actividades y ámbito territorial. Esta modificación estatutaria fue inscrita en el Registro de Asociaciones de Andalucía el 7 de octubre de 2010.

Por tanto, desde 16 de septiembre de 2010, la Asociación basa su actuación en la consecución de los siguientes fines:

- Trabajar en favor de la justicia y la transformación social, la paz, la solidaridad, la integración y el desarrollo integral de las personas y los pueblos del mundo.
- Apoyar y favorecer en todas nuestras acciones los Derechos Humanos, Económicos, Sociales y Culturales. Prestando especial interés a los Derechos de los niños, las niñas y las mujeres.
- Defender la Diversidad, la Tolerancia y la Equidad como valores positivos e imprescindibles en la construcción de una ciudadanía libre y responsable y una sociedad justa, democrática y plural.
- Promover la igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres y la participación y presencia de las mujeres en la vida política, económica, cultural y social.
- Sensibilizar y movilizar a la sociedad para dar una respuesta a las injusticias del actual sistema socioeconómico, exponiendo los efectos de pobreza, hambre, desigualdad, exclusión social, inseguridad y subdesarrollo que genera, especialmente en países y regiones de África, América Latina y Asía y en sectores de población de nuestro país.

Para la consecución de los fines reseñados en el párrafo anterior, la asociación llevará a cabo las actividades que se detallan a continuación:

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Pantagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

- Participar y cooperar con otras entidades, redes, foros y movimientos, que coincidan en la consecución de sus fines, especialmente con el Foro Social Mundial, del que suscribe su carta de principios.
- Promover y desarrollar actividades, acciones, proyectos y/o programas de Cooperación Internacional para el Desarrollo, Ayuda Humanitaria y de Emergencia, que sirvan para mejorar las capacidades de las personas, regiones y países del Sur.
- Promover y desarrollar actividades, acciones, proyectos y programas de intervención social en Andalucía, especialmente aquellos que mejoren las condiciones sociales, laborales, formativas y educativas de los colectivos excluidos o en riesgo de exclusión, en su ámbito de actuación.
- Colaborar y desarrollar programas de atención a los menores tutelados, en riesgo de exclusión o en zonas necesitadas de transformación social, para la garantía de los derechos reconocidos en tratados internacionales y legislación al respecto.
- Fomentar la economía social, como fórmula para la integración socio laboral de colectivos en riesgo de exclusión social, especialmente fomentar empresas de inserción.
- Fomentar programas y acciones que favorezcan la igualdad entre hombres y mujeres y promuevan la participación social, económica, política y cultural. Especialmente, centrar su acción en las mujeres en riesgo de exclusión social y, dentro de este colectivo, aquéllas que son víctimas de violencia de género.
- Planes formativos y de Inserción Laboral, especialmente para colectivos en riesgo de exclusión.
- Fomentar acciones de Voluntariado y de Participación Ciudadana activa.
- Y todas aquellas que se consideren oportunas para la consecución de los fines mencionados.

La actividad desarrollada durante el ejercicio ha sido en conformidad con el contenido del fin social vigente en cada momento.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales.

1) Imagen fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2020 adjuntas han sido formuladas por la Junta a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2020 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad; el cual ha sido modificado por el Real Decreto 1159/2010 de 17 de septiembre, de acuerdo también con el Real Decreto 02/2016; en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos de la Resolución de 26 de marzo de 2013 del ICAC por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos, 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, así como recogen verazmente los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo

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

2) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La Sociedad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa 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.

3) 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 2020, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2020 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2019.

No existen modificaciones de la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

4) Agrupación de partidas

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el Balance, en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias y en el estado de cambios en el patrimonio neto.

5) Elementos recogidos en varias partidas

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

6) Cambios en criterios contables

No se han realizado en el ejercicio ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2019 o 2020 por cambios de criterios contables

7) Corrección de errores

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

Las cuentas anuales del ejercicio 2020 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

3. Normas de valoración.

1) Inmovilizado intangible
Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y/o producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y/o pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Dichos activos se amortizan linealmente en función de su vida útil.

La Entidad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, en su caso, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

2) Inmovilizado material
Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran a precio de adquisición o al coste de producción. Forman parte del inmovilizado material los costes financieros correspondientes a la financiación de los proyectos de instalaciones técnicas cuyo periodo de construcción supera el año, hasta la preparación del activo para su uso. Los costes de renovación, ampliación o mejora son incorporados al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan a resultados, siguiendo el principio del devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están listos para el uso para el que fueron proyectados. La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los que se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de amortización. Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de resultados y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, como promedio, de los diferentes elementos. Los valores residuales y las vidas útiles se revisan, ajustándolos, en su caso, en la fecha de cada Balance.

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

Los activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero se registran en la categoría de activo a que corresponde el bien arrendado, amortizándose en su vida útil prevista siguiendo el mismo método que para los activos en propiedad. Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran sustancialmente los riesgos y ventajas derivados de la propiedad al arrendatario. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos. La política de amortización de los activos en régimen de arrendamiento financiero es similar a la aplicada a las inmovilizaciones materiales propias. Si no existe la certeza razonable de que el arrendatario acabará obteniendo el título de propiedad al finalizar el contrato de arrendamiento, el activo se amortiza en el periodo más corto entre la vida útil estimada y la duración del contrato de arrendamiento. Los intereses derivados de la financiación de inmovilizado mediante arrendamiento financiero se imputan a los resultados del ejercicio de acuerdo con el criterio del interés efectivo, en función de la amortización de la deuda.

En la fecha de cada Balance de situación, la Entidad revisa los importes en libros de sus activos materiales e intangibles para determinar si existen indicios que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos, la Entidad calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo. El importe recuperable es el mayor valor entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor de uso. Al evaluar el valor de uso, los futuros flujos de efectivo estimados se han descontado a su valor actual utilizando un tipo de descuento antes de impuestos que refleja las valoraciones actuales del mercado con respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos del activo para el que no se han ajustado los futuros flujos de efectivo estimados. Si se estima que el importe recuperable de un activo (o una unidad generadora de efectivo) es inferior a su importe en libros, el importe del activo (o unidad generadora de efectivo) se reduce a su importe recuperable. Inmediatamente se reconoce una pérdida por deterioro de valor como gasto. Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable, pero da tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor para el activo (unidad generadora de efectivo) en ejercicios anteriores. Inmediatamente se reconoce una reversión de una pérdida por deterioro de valor como ingreso.

3) Inversiones inmobiliarias y arrendamientos

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

Los terrenos o construcciones que la entidad destina a la obtención de ingresos por arrendamientos o los que posee con la intención de obtener plusvalías a través de su enajenación se han incluido en el epígrafe "inversiones inmobiliarias". Los bienes comprendidos en este epígrafe se valoran a precio de adquisición o al coste de producción. Forman parte de este epígrafe los costes financieros correspondientes a la financiación de los proyectos de instalaciones técnicas cuyo periodo de construcción supera el año, hasta la preparación del activo para su uso. Los costes de renovación, ampliación o mejora son incorporados al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan a resultados, siguiendo el principio del devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

La amortización de estos activos comienza cuando los activos están listos para el uso para el que fueron proyectados. La amortización se calcula, aplicando el método lineal, sobre el coste de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los que se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de amortización. Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de resultados y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, como promedio, de los diferentes elementos.

Los activos adquiridos en régimen de arrendamiento financiero se registran en la categoría de activo a que corresponde el bien arrendado, amortizándose en su vida útil prevista siguiendo el mismo método que para los activos en propiedad. Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran sustancialmente los riesgos y ventajas derivados de la propiedad al arrendatario. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos. La política de amortización de los activos en régimen de arrendamiento financiero es similar a la aplicada a las inmovilizaciones materiales propias. Si no existe la certeza razonable de que el arrendatario acabará obteniendo el título de propiedad al finalizar el contrato de arrendamiento, el activo se amortiza en el periodo más corto entre la vida útil estimada y la duración del contrato de arrendamiento. Los intereses derivados de la financiación de inmovilizado mediante arrendamiento financiero se imputan a los resultados del ejercicio de acuerdo con el criterio del interés efectivo, en función de la amortización de la deuda.

4) Bienes integrantes del Patrimonio Histórico
No existen bienes de este tipo.

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

5) Permutas
Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

6) Activos financieros y pasivos financieros
Las diferentes categorías de activos financieros son las siguientes:

Activos financieros a coste amortizado. En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la entidad y que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable. Estos activos financieros se han valorado por su coste, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles, no obstante, estos últimos podrán registrarse en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias en el momento de su reconocimiento inicial. Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo. Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado. El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo estimados por todos los conceptos a lo largo de su vida remanente. Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales. Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Activos financieros mantenidos para negociar. La entidad ha clasificado los activos financieros como mantenidos para negociar cuando éste se haya adquirido con el propósito de venderlo en el corto plazo o cuando se trate de un instrumento financiero derivado que no es ni un contrato de garantía financiera ni se ha designado como instrumento de cobertura. Inicialmente se valoran por su precio de adquisición, que no es otra cosa que el valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos que son directamente atribuibles se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Cuando se trata de

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

instrumentos de patrimonio se incluyen en la valoración inicial los derechos preferentes de suscripción y similares. Posteriormente se valoran por su valor razonable, sin deducir los gastos de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputan en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio.

Activos financieros a coste. En esta categoría se incluyen las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas. Inicialmente se valoran por su coste, que es el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Forma parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares. Posteriormente se valoran por su coste menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Correcciones valorativas por deterioro. Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no es recuperable. El importe de dicha corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión. Las correcciones valorativas por deterioro, y en su caso, su reversión se ha registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero. En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva de que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más eventos que han ocurrido después de su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor. La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se van a recibir, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Las diferentes categorías de pasivos financieros son las siguientes:
Pasivos financieros a coste amortizado. En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la entidad y aquellos que, no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial. Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su coste que es el valor razonable de la transacción que los ha originado más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles. No obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se hayan

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

cargado a la entidad, se pueden registrar en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, aplicando el método de interés efectivo. Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo pago se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal. Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el periodo en que se devengan. Los préstamos se clasifican como corrientes a no ser que la Entidad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del Balance. Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos financieros mantenidos para negociar. Los pasivos financieros que se han clasificado como mantenidos para negociar son aquellos que se emiten con el propósito de readquirirlos en el corto plazo o cuando se trate de un instrumento derivado que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura. Estos pasivos financieros se han valorado inicialmente por su precio de adquisición, que no es otra cosa que el valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos que son directamente atribuibles se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Cuando se trata de instrumentos de patrimonio se incluyen en la valoración inicial los derechos preferentes de suscripción y similares. Posteriormente se valoran por su valor razonable, sin deducir los gastos de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputan en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio.

Los criterios empleados para dar de baja un activo financiero son que haya expirado o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero siendo necesario que se hayan transferido de manera substancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. Una vez se ha dado de baja el activo, la ganancia o pérdida surgida de esta operación formará parte del resultado del ejercicio en el que ésta se haya producido. En el caso de los pasivos financieros la entidad los da de baja cuando la obligación se ha extinguido. También se da de baja un pasivo financiero cuando se produce un intercambio de instrumentos financieros con condiciones substancialmente diferentes. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

contraprestación pagada incluidos los costes de transacción atribuibles, se recoge en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

7) Coberturas contables

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna operación de cobertura.

8) Créditos y débitos por la actividad propia

Los créditos y débitos por la actividad propia surgen de las operaciones de compraventa de bienes y servicios realizadas por la entidad para la consecución de sus fines, e incluyen cuentas de usuarios, beneficiarios, y resto de deudores y acreedores de la actividad propia. Todos ellos tienen la consideración de instrumentos financieros y les son de aplicación la norma de valoración 9ª y los criterios expresado en el punto 6 de esta misma nota

9) Existencias

Las existencias están valoradas al precio de adquisición o al coste de producción. Si necesitan un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluye en dicho valor, los gastos financieros oportunos.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La Entidad realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, dotando la oportuna pérdida cuando las mismas se encuentran sobrevaloradas.

Cuando las circunstancias que previamente causaron la rebaja hayan dejado de existir o cuando exista clara evidencia de incremento en el valor neto realizable debido a un cambio en las circunstancias económicas, se procede a revertir el importe de dicha rebaja.

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

10) Transacciones en moneda extranjera
Las transacciones en moneda extranjera se registran en el momento de su reconocimiento inicial, utilizando la moneda funcional, aplicando el tipo de cambio vigente en la fecha de la transacción entre la moneda funcional y la extranjera.

En la fecha de cada Balance de situación, los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera, se convierten según los tipos vigentes en la fecha de cierre. Las partidas no monetarias en moneda extranjera medidas en términos de coste histórico se convierten al tipo de cambio de la fecha de la transacción.
Las diferencias de cambio de las partidas monetarias que surjan tanto al liquidarlas, como al convertirlas al tipo de cambio de cierre, se reconocen en los resultados del año, excepto aquellas que formen parte de la inversión de un negocio en el extranjero, que se reconocen directamente en el patrimonio neto de impuestos hasta el momento de su enajenación.

En algunas ocasiones, con el fin de cubrir su exposición a ciertos riesgos de cambio, la Entidad formaliza contratos y opciones a plazo de moneda extranjera.

Los ajustes del fondo de comercio y el valor razonable generados en la adquisición de una entidad con moneda funcional distinta del euro, se consideran activos y pasivos de dicha entidad y se convierten según el tipo vigente al cierre.

11) Impuesto sobre beneficios
El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio, así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.
El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, después de aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles excepto del reconocimiento inicial (salvo en una

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Tamagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias sólo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

12) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los que en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados, pero no aceptados se valoran al menor valor entre los costes incurridos y la estimación de aceptación.

Por tratarse de una entidad sin fines lucrativos, en los gastos en que se incurran referidos a la actividad propia el impuesto sobre el valor añadido soportado se considera como mayor importe del gasto, ya que la entidad se encuentra exenta de dicho impuesto para su actividad.

13) Provisiones y contingencias

Las cuentas anuales de la Entidad recogen todas las provisiones significativas en las que es mayor la probabilidad de que se tenga que atender la obligación.

Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Zaragua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las que fueron originalmente reconocidas.
Se procede a su reversión total o parcial, cuando dichas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

14) Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

No existen activos, gastos o provisiones que reflejen importes destinados a fines medioambientales.

15) Gastos de personal

Los criterios seguidos para el registro y valoración de los gastos de personal no difieren de los expresados para el resto de gastos citados en el punto 12 de esta misma nota, no existiendo compromisos por pensiones.

16) Pagos basados en acciones

No existen operaciones de este tipo.

17) Subvenciones, donaciones y legados
Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del desarrollo o inversión objeto de la subvención, es decir, conforme se devenguen los gastos que con dicha subvención se estén financiando.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la entidad hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

18) Combinaciones de negocios

No existen operaciones de este tipo.

19) Negocios conjuntos
No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

20) Transacciones entre partes vinculadas.

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Tamagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

Las operaciones comerciales o financieras con partes vinculadas se realizan a precio de mercado. No se reconoce beneficio ni pérdida alguna en las operaciones internas.

21) Activos no corrientes mantenidos para la venta
No existen operaciones de este tipo.

22) Operaciones interrumpidas
No existen operaciones de este tipo.

23) Fusiones entre entidades no lucrativas
No existen operaciones de este tipo.

4. Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias, excluidos bienes del Patrimonio Histórico.

El movimiento durante el ejercicio de las partidas del inmovilizado material del Balance, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico, y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y provisiones, ha sido el siguiente:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Terrenos y bienes naturales	133.872,05	0,00	0,00	133.872,05	0,00	0,00	133.872,05
Construcciones	141.051,07	0,00	0,00	141.051,07	0,00	0,00	141.051,07
Maquinarias	5.084,98	0,00	0,00	5.084,98	0,00	0,00	5.084,98
Otras instalaciones	44.488,89	0,00	0,00	44.488,89	3.640,50	0,00	48.129,39
Mobiliario	16.149,24	573,00	0,00	16.722,24	676,00	0,00	17.398,24
Equipos proceso información	34.623,58	2.212,93	0,00	36.836,51	1.149,92	0,00	37.986,43
Elementos de transporte	15.362,59	0,00	0,00	15.362,59	0,00	0,00	15.362,59
Otro Inmovilizado Material	556,99	349,00	0,00	905,99	1.261,25	0,00	2.167,24
Suma	391.189,39	3.134,93	0,00	394.324,32	6.727,67	0,00	401.051,99
Amortizaciones	109.229,69	8.710,95	0,00	117.940,64	10.130,46	0,00	128.071,10
Neto	281.959,70	-5.576,02	0,00	276.383,68	-3.402,79	0,00	272.980,89

Las amortizaciones se calculan siguiendo el método lineal, aplicando los siguientes coeficientes:

- Construcciones 2 %
- Maquinarias 12 %
- Otras instalaciones 12 %
- Mobiliario 10 %
- Equipos proceso información 25 %
- Elementos de transporte 15 %

Existen bienes totalmente amortizados en uso por los siguientes importes:

- Maquinarias 3.208,64 €
- Mobiliario 10.707,02 €

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

- Instalaciones 13.920,00 €
- Equipos proceso información 30.280,10 €
- Elementos de transporte 15.362,59 €
- Otro Inmovilizado Material 198,00 €

La entidad no posee elementos del inmovilizado material en régimen de arrendamiento financiero, situados fuera del territorio español o no afecto directamente a la explotación.

En cuanto al inmovilizado intangible, sus amortizaciones acumuladas y provisiones, estos han sido sus movimientos:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/18	ADICIONES 2018	RETIROS 2018	SALDO A 31/12/18	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19
Aplicaciones Informáticas	1.023,18	0,00	0,00	1.023,18	0,00	0,00	1.023,18
Suma	1.023,18	0,00	0,00	1.023,18	0,00	0,00	1.023,18
Amortizaciones	1.023,18	0,00	0,00	1.023,18	0,00	0,00	1.023,18
Neto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Las amortizaciones se calculan siguiendo el método lineal, aplicando los siguientes coeficientes:

- Aplicaciones Informáticas 33 %

El inmovilizado intangible se encuentra totalmente amortizado.

No existen subvenciones recibidas relacionadas con el mismo, ni adquiridos en régimen de arrendamiento financiero, situados fuera del territorio español o no afectos directamente a la explotación.

5. Bienes del Patrimonio Histórico

No se poseen.

6. Arrendamientos y Otras Operaciones de Naturaleza Similar

No existen operaciones de arrendamiento financiero. En cuanto a arrendamientos operativos, la entidad no actúa en ningún caso como arrendador, pero sí como arrendataria.

Esta situación se da como consecuencia de diversos contratos para arrendamiento de viviendas y residencias donde la entidad desarrolla actividades

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Padilla Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

comprendidas entre sus fines, como programas de atención a menores tutelados y otros relacionados con la integración socio-laboral.

A 31 de diciembre se encontraban en vigor los siguientes contratos, con indicación de la renta mensual en ese momento:

- Centro de Menores "Grazalema" C/María Tubau: 1.634,71 €
- Centro Residencial "Prodiversa": 1.858,70 €

En todos los casos se trata de arrendamientos renovables anualmente y con acuerdos de revisión de rentas en función del I.P.C. No se han pactado opciones de compra ni existen restricciones impuestas a la entidad en virtud de contratos de arrendamiento.

Con motivo de la ejecución del proyecto Forma Tu Presente 2020, de la convocatoria IRPF de la Junta de Andalucía, en el que una parte del proyecto se ha ejecutado en Sevilla, se alquiló un espacio en un co-working, con fecha de inicio 1 de julio de 2020, y fecha de fin 31 de marzo de 202, siendo la renta mensual la siguiente:

- Tejares: 150,00 €

7. Instrumentos Financieros

El desglose de la partida del Activo del Balance **"Inversiones Financieras a largo plazo"**, clasificados en la categoría de activos financieros a coste amortizado, es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Créditos a L.P.	100.717,18	0,00	0,00	100.717,18	0,00	0,00	100.717,18
Fianzas constituidas a L.P.	7.555,53	0,00	0,00	7.555,53	144.007,00	0,00	151562,53
Suma	108.272,71	0,00	0,00	108.272,71	144.007,00	0,00	252.279,71
Correcciones deterioro de valor	100.717,18	0,00	0,00	100.717,18	0,00	0,00	100.717,18
Suma	7.555,53	0,00	0,00	7.555,53	144.007,00	0,00	151562,53

Las inmovilizaciones financieras corresponden, por una parte, a depósitos y fianzas a largo plazo, tratándose de inversiones mantenidas hasta su vencimiento.

Por otra parte, durante las obras de adecuación del local para la nueva sede de la organización en Huerto de los Claveles, durante el ejercicio 2009 se produjeron

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

adelantos a la empresa adjudicataria de las obras de remodelación realizados por cuenta de la parte vendedora del local (Eve Marina, S.L.). A la finalización de las mismas, momento en que se debían recuperar los importes anticipados, esta última sociedad se hallaba inmersa en concurso voluntario de acreedores, motivo por el cual se dotó en 2009 una provisión de 100.717,18 € por el posible deterioro de dicho crédito. Asociación Prodiversa – Progreso y Diversidad se ha personado en el citado procedimiento con objeto de hacer constar el crédito existente. Se está a la espera de la resolución del procedimiento.

En el presente ejercicio los centros de menores han pasado a gestionarse mediante contratación con la Junta de Andalucía. Como consecuencia de ello se ha depositado fianza correspondiente al 5% del precio de contratación, siendo el total de fianza depositada de 144.007,00 €.

El desglose de la partida del Activo del Balance **"Inversiones Financieras a corto plazo"**, clasificados en la categoría de activos financieros a coste amortizado, es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Cta. Cte. socios y admdores.	354,76	13.979,76	13.993,02	341,50	8.144,34	8.396,28	89,56
Créditos a C.P.	23.120,68	0,00	10.000,00	13.120,68	0,00	13.120,68	0,00
Suma	23.475,44	13.979,76	23.993,02	13.462,18	8.144,34	21.516,96	89,56

Las imposiciones a corto plazo se han clasificado como activos disponibles para la venta valorados a coste.

En 2018 se origina crédito por importe 23.120,68 € nacido en por el pago que la Asociación Prodiversa realiza a Triodos Bank como consecuencia de la garantía prestada a EIDA (Asociación de Empresas de Inserción de Andalucía) por un préstamo recibido. Garantía que en última instancia asumía Acompanya Servicios para la Inserción, SL, conforme documento de aval personal definitivo de fecha de octubre de 2014, pero que dada la dificultad económica que Acompanya atravesaba en el momento de garantizar el préstamo a EIDA fue Prodiversa quien prestó garantía ante Triodos Bank, dicho crédito debe ser satisfecho por Acompanya con anterioridad al 31 de diciembre de 2020.
A 31 de diciembre de 2019 el saldo vivo del crédito era de 13.120,68 €, como consecuencia de una cancelación parcial de 10.000 € realizada el día 7 de mayo de 2019, habiendo sido cancelado en su totalidad mediante pago de 13.120,68 € el día 18 de mayo de 2020.

El desglose de la partida del Activo del Balance **"Deudores Comerciales y otras cuentas a cobrar"**, clasificados en la categoría de activos financieros a coste amortizado, es el siguiente:

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Clientes	4.267,01	3.650,00	5.900,00	2.017,01	6.367,01	6.517,01	1.867,01
Deudores varios	150,00	10.000,00	150,00	10.000,00	15.000,00	25.000,00	0,00
Personal	184,76	0,00	0,00	184,76	1.100,00	1.100,00	184,76
Activos por impuesto corriente	24.454,88	0,00	0,00	24.454,88	0,00	7.573,40	16.881,48
Otros créditos con las AA.PP.	1253.305,61	2.674.730,36	3.387.183,99	540.851,98	2.476.706,58	2.695.227,24	322.331,32
Suma	1282.362,26	2.688.380,36	3.393.233,99	577.508,63	2.499.173,59	2.735.417,65	341264,57
Correcciones deterioro de valor	24.454,88	0,00	0,00	24.454,88	1867,01	7.573,40	18.748,49
Suma	1257.907,38	2.688.380,36	3.393.233,99	553.053,75	2.497.306,58	2.727.844,25	322.516,08

Se ha provisionado como deterioro por insolvencia de créditos comerciales el saldo de la Asociación Consortium (cuenta 430) por importe de 1.867,01 €.

En el año 2011 se ejecutó un proyecto de la Consejería de Empleo de la Junta de Andalucía, del cual no admitieron la justificación económica y cuyo saldo pendiente de cobro ascendía a 1 de enero de 2020 a 24.454,88 €.
Mediante interposición de recurso contencioso-administrativo, la sentencia 111/2020 de fecha 28 de septiembre de 2020 dice entenderse justificada la cantidad de 16.881,44 €, cuyo cobro se efectuará en el año 2021.

El movimiento de las partidas correspondientes **a inversiones en empresas del grupo y asociadas**, tanto a largo como a corto plazo, se detalla en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Participaciones en empr. grupo a L.P.	2.940,00	16.530,00	0,00	19.470,00	0,00	0,00	19.470,00
Créditos a entidades L.P. Ent. Grupo	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cta. Cte. empresas del grupo	36.848,37	0,00	0,00	36.848,37	0,00	36.848,37	0,00
Suma	54.788,37	16.530,00	15.000,00	56.318,37	0,00	36.848,37	19.470,00
Correcciones de valor participaciones	-2.940,00	2.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	51848,37	19.470,00	15.000,00	56.318,37	0,00	36.848,37	19.470,00

Las inversiones en empresas del grupo recogen la participación en el capital social de la sociedad "Acompanya, servicios para la inserción, S.L.", y "Adobverde, S.L." Acompanya, servicios para la inserción, S.L. fue constituida por tiempo indefinido en Málaga el 28 de octubre de 2010 y con domicilio en la misma ciudad. El capital social inicial de la sociedad Acompanya de 3.000 € representado en 100 participaciones de 30 € cada una fue desembolsado en un 98% por la Asociación Prodiversa por importe de 2.940 €; con fecha 17 de junio de 2019 la Asociación Prodiversa realizó aumento de capital mediante la emisión de 500 nuevas participaciones de 30 € de valor nominal cada una de ellas, y por importe total de 15.000 €, representando el total de participación de la Asociación Prodiversa en Acompanya del 99,67%.
Las actividades económicas comprendidas en el objeto social de "Acompanya, servicios para la inserción, S.L" son la integración y formación socio laboral de personas en situación de exclusión social, a través de la atención sanitaria y ayuda a domicilio, el servicio integral de mantenimiento (limpieza, reformas y

El Presidente, El Secretario,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

jardinería) y cualquier otra actividad relacionada con los servicios a terceros. Siendo en 2019 la de Catering la principal actividad que genera ingresos.
Los administradores que representan a la Asociación Prodiversa en esta sociedad no perciben retribución alguna por ello.
En el presente ejercicio se cancela el saldo inicial en cuenta corriente de 36.848,37 € que ambas empresas mantenían.

Con fecha 11 de noviembre de 2019 Asociación Prodiversa ingresa 1.530 € en cuenta corriente de la sociedad Adobverde, S.L. cuya constitución fue llevada a cabo con fecha 27 de octubre de 2020. Cuyo objeto social es el de servicios de obra nueva, reformas, e instalación de energías renovables, con el objeto de insertar en el mercado laboral de personas en situación de exclusión social.

El desglose de la partida del Pasivo del Balance "**Acreedores Comerciales y otras cuentas a pagar**", clasificados en la categoría de pasivos financieros a coste amortizado, es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Proveedores	3.853,47	66.336,71	66.023,79	4.166,39	54.488,89	55.822,34	2.832,94
Anticipo de Proveedores	0,00	-2.115,00	0,00	-2.115,00	2.115,00	0,00	0,00
Prov., entid. grupo y asociadas	5.230,66	258.846,70	293.634,44	-29.557,08	257.297,17	232.603,60	-4.863,51
Acreedores varios	9.173,19	235.384,54	233.632,27	10.925,46	207.461,79	210.772,20	7.615,05
Personal	2.467,85	1.347.284,82	1.349.498,18	254,49	1.016.346,61	1.016.601,10	0,00
Deudas CP con entidades Cdto	-1.872,23	0,00	0,00	-1.872,23	2.055,72	0,00	183,49
Otras deudas con las AA.PP.	44.851,16	499.359,72	491.525,46	52.685,42	604.190,02	595.774,04	61.101,40
Suma	63.704,10	2.405.097,49	2.434.314,14	34.487,45	2.143.955,20	2.111.573,28	66.869,37

No existen otros pasivos o activos financieros, salvo los recogidos en otras Notas de la presente Memoria.

8. Usuarios y otros deudores de la actividad propia

El desglose de la partida del Activo del Balance "Usuarios y otros deudores de la actividad propia" es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Usuarios, Deudores	19.233,00 €	- €	4.548,00 €	14.685,00 €	- €	6.910,00 €	7.775,00 €
Patrocinadores	464.588,64 €	167.780,63 €	273.013,42 €	359.355,85 €	169.261,16 €	252.066,30 €	276.550,71€
Afiliados	- €	4.905,00 €	4.905,00 €	- €	- €	- €	- €
Contrapartes, deudoras	140.148,93 €	343.583,21€	413.466,72 €	70.265,42 €	605.775,79 €	626.585,11€	49.456,10 €
Suma	623.970,57 €	516.268,84 €	695.933,14 €	444.306,27 €	775.036,95 €	885.561,41€	333.781,81€

9. Fondos propios

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Irunjgua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

El Fondo Social de la entidad asciende a 4.807,48 €, no existiendo movimientos durante el ejercicio. El movimiento durante el ejercicio del epígrafe "Fondos Propios" incluido en el Patrimonio Neto es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Fondo Social	4.807,48	0,00	0,00	4.807,48	0,00	0,00	4.807,48
Resultados ejercicios anteriores	51416,70	1619,52	0,00	53.036,22	3.126,28	0,00	56.162,50
Resultado del ejercicio	1619,52	3.126,28	1619,52	3.126,28	32.168,36	3.126,28	32.168,36
Suma	57.843,70	4.745,80	1619,52	60.969,98	35.294,64	3.126,28	93.138,34

En el supuesto de disolución de la asociación, el patrimonio que pudiera obtenerse tras la liquidación se destinará, según previsión estatutaria, a una organización social con fines sociales similares a los que tuvo Prodiversa, preferentemente aquellas con las que mantuvo una colaboración, federación o acuerdo.

10. Subvenciones, donaciones y legados

Todas las subvenciones, donaciones y legados que aparecen en las diferentes partidas del Balance y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias están vinculadas con la actividad propia de la entidad, quedando recogidos los movimientos de dichas partidas en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	SALDO A 01/01/19	ADICIONES 2019	RETIROS 2019	SALDO A 31/12/19	ADICIONES 2020	RETIROS 2020	SALDO A 30/12/20
Subvenciones Admón. Estata	21669,36	194.177,00	21669,36	194.177,00	437.462,00	116.119,49	515.519,51
Subvenciones Admón. Auton	1892.920,30	1139.275,85	751092,27	2.281103,88	757.692,26	905.872,83	2.132.923,31
Subvenciones Admones. Loc	77.013,18	169.944,35	107.126,59	139.830,94	66.256,32	147.252,41	58.834,85
Donaciones privadas	18.689,31	4.000,00	12.680,89	10.008,42	4.000,00	5.017,73	8.990,69
Subtotal subvenciones y dona	2.010.292,15	1507.397,20	892.569,11	2.625.120,24	1265.410,58	1.174.262,46	2.716.268,36
Patrocinadores privados	446.528,57	153.011,63	244.126,27	355.413,93	0,00	106.164,01	249.249,92
Subtotal patrocinadores	446.528,57	153.011,63	244.126,27	355.413,93	0,00	106.164,01	249.249,92
Total subv., donac. y leg	**2.456.820,72**	**1.660.408,83**	**1.136.695,38**	**2.980.534,17**	**1.265.410,58**	**1.280.426,47**	**2.965.518,28**

A cierre del ejercicio se cumplen las condiciones asociadas a las mismas.

Acompanya Servicios para la Inserción, S.L. realiza en el presente ejercicio donación a Asociación Prodiversa por importe de 10.000 €.

11. Existencias

No existen.

12. Moneda extranjera

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

Ni el Balance ni la Cuenta de Resultados reflejan operaciones en moneda extranjera.

13. Situación fiscal

El uno de julio de 2010 la asociación ejerció la opción por el régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, a resultas de lo cual se encuentran exentas del impuesto sobre sociedades todas las rentas que obtiene; estas exenciones se encuentran amparadas por los apartados 6.1.a, 6.1.b, 6.1.c, 6.2, 6.4, 7.11 y 7.12 de la citada Ley.

14. Ingresos y gastos

A continuación se detallan determinadas partidas de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias de la entidad:

Concepto	2020	2019
Ayudas Monetarias	0,00	0,00
Ayudas Monetarias y otros	**0,00**	**0,00**
Sueldos y salarios	1.171.882,77	972.193,01
Indemnizaciones	0,00	7.759,42
Seguridad Social a cargo de la entidad	353.600,94	300.242,58
Otros gastos sociales	4.482,18	4.088,11
Gastos de personal	**1.529.965,89**	**1.284.283,12**
Compras de bienes destinados a la actividad	256.219,94	300.967,32
Trabajos realizados por otras empresas	245.102,34	256.460,50
Aprovisionamientos	**501.322,28**	**557.427,82**
Gastos Contraparte Cooperación	**533.326,88**	**413.466,72**
Arrendamientos y cánones	900,00	0,00
Reparaciones y conservación	10.947,18	6.382,90
Servicios de profesionales independientes	10.040,43	19.196,91
Transportes	218,75	305,87
Primas de seguros	3.499,61	3.900,05
Servicios bancarios y similares	1.857,23	3.208,90
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	646,70	36,30
Suministros	3.539,66	2.744,94
Otros servicios	22.734,33	21.374,01
Otros tributos	517,80	492,30
Deterioro Créditos Comerciales	1.867,01	0,00
Otros gastos de explotación	**56.768,70**	**57.642,18**
Dotación Amortización	**10.130,46**	**8.710,95**

Concepto	2020	2019
Prestaciones de Servicio	20.300,00	6.119,00
Reversión Deterioro	0,00	2.940,00
Beneficio Inmovilziado Material	0,00	0,00
Patrocinio La Caixa	245.673,17	125.470,63
Otros patrocinadores	6.706,73	0,00
Contratos de gestión de centros de menores por concierto	1.213.704,00	1.168.000,00
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	**1.466.083,90**	**1.293.470,63**
Ingreso Subvenciones Cooperación	**707.871,67**	**655.430,71**
Otras Subvenciones	457.679,36	338.628,95
Cuota de Afiliados	4.725,00	4.698,00
Donaciones y Legados	15.270,00	22.680,89
Ingresos excepcionales	149,12	3.464,59
Gastos excepcionales	8.208,72	5.672,34
Otros resultados	**-8.059,60**	**-2.207,75**
Ingresos Financieros	0,00	3.267,06
Gastos Financieros	57,78	370,42
Resultado Financiero	**-57,78**	**2.896,64**
TOTAL INGRESOS	*2.672.079,05*	*2.330.699,83*
TOTAL GASTOS	*-2.639.780,71*	*-2.327.573,55*
RESULTADO	**32.298,34**	**3.126,28**

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

No existen aportaciones a sistemas complementarios de la Seguridad Social.

El detalle de la imputación de ingresos y gastos de las subvenciones es el siguiente:

	PROYECTOS 2020	INGRESOS	PERSONAL	EXTERIORES	RESTO	RESULTADO
000.0000	ESTRUCTURA	42.556,00 €	32.179,50 €	9.384,24 €	7.217,10 €	-6.224,84 €
000.9999	PDTE PROYECTO	- €	1.748,17 €	38.182,94 €	4.719,11 €	-44.650,22 €
	AYUNTAMIENTO					
132.013	SAIM AYTO 2020	3.497,21 €	2.950,73 €	46,48 €	500,00 €	- €
132.014	PAM AYTO 2020	5.000,00 €	3.653,88 €	346,12 €	1.000,00 €	- €
132.016	EMPODERANDONOS AYTO 2020	5.109,00 €	4.810,00 €	100,00 €	199,00 €	- €
132.018	CONCESIÓN JURÍDICO	5.721,00 €	2.250,00 €	471,00 €	3.000,00 €	- €
142.005	Motiva-T	2.380,00 €	1.579,28 €	600,00 €	200,72 €	- €
321.904	ODS	7.528,16 €	6.100,00 €	366,60 €	1.061,56 €	- €
332.003	Volarte	4.048,61 €	3.100,00 €	648,31 €	300,30 €	- €
	DIPUTACIÓN					
131.922	Penelope Tejiendo Redes	9.424,46 €	2.672,60 €	418,08 €	5.915,70 €	418,08 €
131.926	Empresas Sociales	9.963,27 €	8.523,63 €	- €	1.439,64 €	- €
321.911	Diversidad Sexual	5.639,40 €	5.416,85 €	- €	222,55 €	
	JUNTA DE ANDALUCIA					
121.903	Empoderadonos	7.812,99 €	7.462,99 €	- €	350,00 €	- €
131.919	SAIM Junta 2019	1.194,12 €	1.194,12 €	- €	- €	- €
132.017	NOSOTRAS IRPF	12.895,18 €	11.346,08 €	- €	1.549,10 €	- €
132.020	EMPODERADAS	26.811,93 €	26.345,32 €	466,61 €	- €	-
132.021	FORMA TU PRESENTE	34.562,65 €	29.587,75 €	- €	4.974,90 €	- €
141.911	IGSS 2019	57.126,89 €	63.291,99 €	- €	- €	-6.165,10 €
142.004	ZONAS	125.154,84 €	119.502,40 €	171,97 €	5.480,47 €	- €
152.001	Capi 2020	32.689,06 €	27.837,73 €	1.983,17 €	2.868,16 €	- €
321.808	Jovenez AACID	1.550,00 €	- €	- €	2.300,00 €	-750,00 €
321.809	Equidad Genero AACID	56.266,91 €	26.989,30 €	3,90 €	24.773,71 €	4.500,00 €
321.908	Jovenes AACID	1.998,30 €	1.998,30 €	- €	- €	-
321.914	PAES	4.204,00 €	3.573,52 €	493,85 €	136,63 €	- €
322.012	JOVENES IRPF	8.870,04 €	7.040,60 €	26,56 €	1.802,88 €	- €
322.013	INFANCIA IRPF	19.237,18 €	14.892,94 €	- €	4.344,24 €	- €
331.905	VOLART 2019	1.324,64 €	1.324,64 €	- €	- €	- €
332.004	UGV IRPF	6.001,28 €	5.901,28 €	100,00 €	- €	- €
401.700	Regalos Navidad 2017	- €	- €	- €	5.458,68 €	-5.458,68 €
	COOPERACIÓN					
211.610	ACCID Agua Potable Haiti	19689,87	- €	- €	19.972,64 €	-282,77 €
211.713	Identificación Saneamiento Haiti	47660,17	9334,76	131,46	38.193,95 €	- €

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Bayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

PROYECTOS 2020

		INGRESOS	PERSONAL	EXTERIORES	RESTO	RESULTADO
211.816	Gestion Igualitaria Haiti	76428,1	30575,04	- €	45.853,06 €	- €
211.916	Educacion Haiti	9930,01	- €	- €	9.930,01 €	- €
221.631	ACCID Diversidad Funcional Marruecos	26099,97	- €	- €	24.447,44 €	1.652,53 €
221.836	Educación Tanakoub	174931,57	43541,37	- €	131.390,20 €	- €
221.837	Salud Tamayo y Neiba	46364,18	30405,32	- €	15.958,86 €	- €
221.838	BIFROST University	1017,73	- €	- €	1.017,73 €	- €
221.939	Educación Oulad Ghamari	19014,91	- €	444,11	18.570,80 €	- €
221.940	Salud Repúiblica Dominicana	59830,56	7604,98		52.225,58 €	- €
221.941	Salud Marruecos	50788,73	10060,69	- €	40.728,04 €	- €
221.942	Mejora Sanitaria	116119,49	15760,95	- €	100.358,54 €	- €
221.943	Mejoras Socio Educativas	59996,38	4580,56		52.425,82 €	2.990,00 €

PRIVADAS

111.801	Proinfancia 2018	4.496,00 €	- €	- €	- €	4.496,00 €
111.901	Proinfancia 2019	90.380,51 €	85.444,27 €	460,09 €	16.224,63 €	-11.748,48 €
112.001	Proinfancia 2020	44.632,65 €	30.917,26 €	11,75 €	7.647,64 €	6.056,00 €
111.703	POISES	87.737,40 €	76.775,05 €	1.884,98 €	9.077,37 €	- €
131.925	Plomeras CAIXA	18.426,61 €	11.494,11 €	- €	6.932,50 €	- €
132.027	ITINE. VIOLETA	4.000,00 €	1.798,09 €	52,01 €	2.149,90 €	- €

	PROYECTOS 2019	INGRESOS	PERSONAL	EXTERIORES	RESTO	RESULTADO
000.0000	ESTRUCTURA	33.654,50 €	41.891,75 €	11.211,23 €	11.137,13 €	-30.585,61 €
000.9999	PDTE PROYECTO	- €	1.544,72 €	24.592,15 €	3.362,63 €	-29.499,50 €
	AYUNTAMIENTO					
013.1913	SAIM AYTO 2019	3.879,64 €	3.486,48 €	393,17 €	- €	-0,01 €
013.1914	PAM AYTO 2019	1.000,00 €	361,05 €	138,95 €	500,00 €	- €
013.1916	EMPODERANDONOS AYTO 2019	5.721,32 €	5.721,32 €	- €	- €	- €
013.1918	JURIDICO AYTO 2019	1.789,33 €	- €	- €	1.789,33 €	- €
013.1923	EMPODERADAS FRENTE A LA VIOLE	1.250,00 €	587,32 €	244,37 €	418,31 €	- €
014.1905	MOTIVA-T 2019	1.785,00 €	1.485,00 €	- €	300,00 €	- €
032.1804	DECONSTRUYENDO AYTO	6.541,71 €	5.462,82 €	321,29 €	757,60 €	- €
033.1903	VOLART AYTO 2019	3.355,58 €	3.025,58 €	330,00 €	- €	- €
	JUNTA DE ANDALUCIA					
011.1805	COSECHANDO FUTURO	5.630,12 €	5.489,22 €	100,02 €	40,88 €	- €
012.1803	EMPODERANDONOS	3.091,89 €	2.995,33 €	96,56 €	- €	0,00 €
013.1809	PUNTO ATENCION A LA MUJER	7.137,07 €	100,00 €	137,07 €	6.900,00 €	- €
013.1817	NOSOTRAS SOMOS, PODEMOS Y SAB	-1.147,08 €	- €	- €	- €	-1.147,08 €

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

	PROYECTOS 2019	INGRESOS	PERSONAL	EXTERIORES	RESTO	RESULTADO
013.1819	SAIM JUNTA	1.193,13 €	1.217,57 €	28,26 €	197,30 €	-250,00 €
015.1801	CAPI PALMA-PALMILLA 2018	-278,33 €	- €	18,80 €	- €	-297,13 €
032.1808	JOVENES AACID	69.314,00 €	25.716,64 €	- €	37.597,36 €	6.000,00 €
032.1809	EQUIDAD GENERO AACID	7.278,99 €	2.951,49 €	- €	2.827,50 €	1.500,00 €
000.1905	MANTENIMIENTO SEDE	10.122,90 €	10.091,12 €	31,78 €	0,00 €	- €
015.1901	CAPI PALMA-PALMILLA 2019	31.259,00 €	28.277,66 €	2.550,98 €	1.922,44 €	-1.492,08 €
013.1917	NOSOTRAS SOMOS IRPF	5.400,82 €	3.845,00 €	55,82 €	1.500,00 €	- €
013.1919	SAIM JUNTA 2019	4.964,96 €	4.964,96 €	- €	- €	- €
013.1920	EMPODERADXS PARA EMPRENDER	15.545,07 €	13.849,26 €	1.112,69 €	583,12 €	- €
013.1921	FORMA TU PRESENTE IRPF	9.469,66 €	6.823,31 €	332,60 €	2.209,23 €	104,52 €
014.1911	IGSS 2019	8.813,71 €	8.813,71 €	- €	- €	- €
032.1914	PAES	466,00 €	466,00 €	- €	- €	- €
033.1904	UGV IRPF	2.155,03 €	2.155,03 €	- €	- €	- €
033.1905	VOLART JUNTA 2019	677,06 €	677,06 €	- €	- €	- €
041.1901	GRAZALEMA	556.706,25 €	356.576,64 €	1.682,61 €	165.208,44 €	33.238,56 €
042.1901	PRODIVERSA	613.200,00 €	381.266,89 €	309,55 €	221.727,98 €	9.895,58 €
	DIPUTACION					
032.1705	DECONSTRUYENDO DIPUTACION	560,00 €	- €	- €	- €	560,00 €
032.1810	JOVENES DIPUTACION	9.000,00 €	6.856,61 €	38,75 €	1.504,68 €	599,96 €
013.1922	PENELOPE TEJIENDO REDES	11.602,54 €	7.857,89 €	2.241,17 €	1.503,48 €	- €
	COOPERACIÓN					
021.1610	AGUA POTABLE HAITI	96.216,49 €	18.568,40 €	- €	56.570,89 €	21.077,20 €
021.1713	IDENTIFICACION SANEAMIENTO HA	151.565,67 €	34.305,88 €	- €	110.197,98 €	7.061,81 €
021.1815	AGUA HAITI AYUNTAMIENTO	15.247,02 €	- €	- €	15.247,02 €	- €
021.1816	GESTION IGUALITARIA HAITI	1.504,16 €	- €	- €	- €	1.504,16 €
022.1734	EDUCACION TALAMBOTE	21.669,36 €	2.666,73 €	- €	14.661,00 €	4.341,63 €
022.1528	MEJORA EDUC. RISSANA JANOUBIA	17.511,29 €	6.442,35 €	6.750,00 €	22.573,08 €	-18.254,14 €
022.1629	SALUD REPUBLICA DOMINICANA	53.832,35 €	18.814,07 €	137,37 €	62.146,57 €	-27.265,66 €
022.1631	DIVERSIDAD FUNCIONAL MARRUECO	177.221,15 €	31.653,17 €	512,33 €	126.184,35 €	18.871,30 €
022.1835	EDUCACION LARACHE AYUNTAMIENT	45.394,45 €	3.405,05 €	- €	41.989,40 €	- €
022.1836	EDUCACION TANABOUB	16.342,30 €	11.866,93 €	- €	412,20 €	4.063,17 €
022.1837	SALUD TAMAYO Y NEIBA	50.245,57 €	9.060,06 €	361,20 €	36.914,31 €	3.910,00 €
022.1838	BILFROST	8.680,89 €	3.082,66 €	- €	29,40 €	5.568,83 €
	ENTIDADES PRIVADAS					
000.0001	CONVENIO INMIGRACION	4.133,98 €	- €	- €	2.733,67 €	1.400,31 €
011.1701	LA CAIXA - PROINFANCIA	-8.131,00 €	- €	- €	- €	-8.131,00 €
011.1801	LA CAIXA - PROINFANCIA	100.109,53 €	81.208,81 €	1.522,34 €	17.026,93 €	351,45 €

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

PROYECTOS 2019		INGRESOS	PERSONAL	EXTERIORES	RESTO	RESULTADO
011.1901	LA CAIXA - PROINFANCIA	33.492,10 €	33.124,52 €	- €	367,58 €	- €
011.1703	PROGRAMA CAIXA	87.557,22 €	75.719,72 €	2.278,34 €	9.559,16 €	- €
011.1804	EMPLEA TU PRESENTE	21.984,03 €	16.326,03 €	- €	5.658,00 €	- €
013.1924	EMPODERADAS CAJA GRANADA	4.000,00 €	2.497,82 €	112,78 €	1.389,40 €	- €
013.1925	PLOMERAS CAIXA	983,39 €	983,39 €	- €	- €	- €

15. Actividad de la entidad. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios. Gastos de Administración

1) Actividad de la entidad

Aunque este apartado sólo es exigible a fundaciones de competencia estatal, a continuación se incluye información relevante sobre las actividades realizadas por la asociación en cumplimiento de sus fines estatutarios y los recursos económicos y humanos empleados para ello. Para una mejor comprensión de los datos se incluyen las cantidades ya indicadas en promociones, donaciones y legados, ya que al tratarse todos ellos de importes relativos a actividades propias de la entidad aportan una mejor visión conjunta de las mismas

Información del personal de la empresa.

Personal a 31/12/2020

Hombres	Mujeres	Total
17	51	68
Fijo	No Fijo	Total
40	28	68

Personal medio de trabajadores año 2020: 60,57.

Personal a 31/12/2019

Hombres	Mujeres	Total
18	47	73
Fijo	No Fijo	Total
41	32	73

Personal medio de trabajadores año 2019: 52,46.

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

2) Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios
La entidad no posee bienes ni derechos que formen parte del fondo social. Asimismo no se han destinado rentas o ingresos a fines propios ni al fondo social.

3) Gastos de administración
No existen gastos ocasionados por la administración del patrimonio de la asociación ni gastos de los que los administradores deban ser resarcidos.

16. Provisiones y contingencias

No existen partidas en el Balance que recojan provisiones de ningún tipo ni otros conceptos análogos más que los recogidos como deterioros en las partidas correspondientes.

17. Información sobre medio ambiente

No existen activos, gastos, riesgos ni otras operaciones con fines medioambientales.

18. Hechos posteriores al cierre

No hay hechos posteriores al cierre.

19. Operaciones con partes vinculadas

Existen operaciones con partes vinculadas realizadas con la sociedad "Acompania, servicios para la inserción, S.L.", de cuyo capital social es titular la entidad en un 99,67%. Dichas operaciones (servicios de mantenimiento, limpieza y catering) son propias del tráfico ordinario de la sociedad y han sido realizadas en condiciones de mercado. Estas operaciones han ascendido durante el ejercicio 2020 a un total de 257.297,17 €, teniendo a final de año un saldo deudor de 4.863,51 €. Siendo el total de operaciones en 2019 de 257.496,70 €, teniendo a final de año un saldo acreedor de 29.557,08 €.

Los miembros del órgano de gobierno, en su carácter de tales, no han devengado en el curso del ejercicio sueldos, ni dietas ni remuneraciones de ninguna clase. Tampoco les han sido concedidos anticipos o créditos, así como no se han

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Zaragua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

contraído obligaciones en materia de pensiones o seguros de vida respecto a miembros antiguos o actuales del órgano de gobierno.

20. Otra Información

En Asamblea General Extraordinaria celebrada el 13 de diciembre de 2019 se eligió nueva Junta Directiva, al haber vencido el mandato de la anterior. La nueva Junta estaba compuesta por Presidente, Secretaria, Tesorera y dos Vocales y su mandato se extiende hasta el 12 de diciembre de 2021.

Así, a 31 de diciembre de 2020 los miembros de la Junta Directiva eran los siguientes:

- Presidente: Juan Carlos Espejo Gutiérrez
- Secretario: Francisco Javier Paniagua Rojano
- Tesorera: María José Mayo Carrero
- Vocal: Yolanda Florido Maldonado
- Vocal: Antonio Vagas Yañez

La información sobre personas empleadas ha sido incluida en la Nota 15 de la presente Memoria.

Distribución del resultado

Se somete a la aprobación de la Asamblea la siguiente distribución de resultados:

BASE DE REPARTO	2020	2019
Excedente del ejercicio	32.298,34 €	3.126,28 €
TOTAL	32.298,34 €	3.126,28 €
DISTRIBUCIÓN		
A remanente	32.298,34 €	3.126,28 €
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	- €	- €
TOTAL	32.298,34 €	3.126,28 €

Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio

La Asociación no dispone de una herramienta automática para poder incorporar en la memoria de las cuentas anuales toda la información relacionada con los

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales establecida por la Ley 15/2010, ya que, para ofrecer dicha información, sería necesario comprobar operación a operación, lo cual no es rentable en términos coste/eficiencia.

21. Estado de flujos de efectivo ..

A continuación se adjunta el cuadro informativo sobre la utilización de los activos monetarios representativos de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, clasificando los movimientos por actividades e indicando la variación neta de dichas magnitudes en el ejercicio:

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

	2020	2019
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	**-749.367,38**	**-830.724,06**
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	*32.298,34*	*3.126,28*
2. Ajustes del resultado	*-1.153.611,34*	*-991.185,35*
a) Amortización del inmovilizado (+)	10.130,46	8.710,95
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	1.867,01	-2.940,00
c) Variación de provisiones (+/-)	0,00	0,00
d) Imputación por subvenciones (-)	-1.165.551,03	-994.059,66
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)	0,00	-3.267,06
h) Gastos financieros (+)	-57,78	-370,42
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente	*38.196,78*	*154.438,37*
a) Existencias (+/-)	2.115,00	-2.115,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	3.659,76	186.539,46
c) Otros activos corrientes (+/-)	2.155,10	-2.888,76
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	28.211,20	-27.097,33
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	2.055,72	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	*57,78*	*2.896,64*
a) Pagos de intereses (-)	57,78	-370,42
c) Cobros de intereses (+)	0,00	3.267,06
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-100.513,68**	**5.576,02**
6. Pagos por inversiones (-)	*-158.879,01*	*-19.664,93*
a) Empresas del grupo y asociadas	-8.144,34	-16.530,00
c) Inmovilizado material	-6.727,67	-3.134,93
e) Otros activos financieros	-144.007,00	
7. Cobros por desinversiones (+)	*58.365,33*	*25.000,00*
a) Empresas del grupo y asociadas	45.244,65	15.000,00
e) Otros activos financieros	13.120,68	10.000,00
8. Otros activos corrientes (+/-)	*-100.513,68*	*5.335,07*
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**1.486.340,40**	**2.215.751,58**
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	*1.486.340,40*	*2.215.751,58*
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.486.340,40	2.215.751,58
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0,00	0,00
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	**0,00**	**0,00**
E) VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	**302.768,28**	**1.390.362,59**
F) VARIACIÓN DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (S/BALANCE)	**302.768,28**	**1.390.362,59**

En Málaga, a 23 de Junio de 2021

El Presidente,

Juan Carlos Espejo Gutiérrez. NIF 25107864Y

El Secretario,

Francisco Javier Paniagua Rojano. NIF 33389852Q

La Tesorera

María José Mayo Carrero . NIF 25675795K

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

BALANCE DE SITUACION

Empresa 0023 PRODIVERSA 2020

Condiciones PERIODO : 01-01-20 / 31-12-20; PERIODO N-1 : 01-01-19 / 31-12-19 EMPRESA N-1 : 0022 - PRODIVERSA 2019 (Importes en Euros)

A C T I V O	EJERCICIO 20	EJERCICIO 19
A) ACTIVO NO CORRIENTE	444.013,42	303.409,21
I. Inmovilizado intangible	0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas	0,00	0,00
206. Aplicaciones informáticas	1.023,18	1.023,18
2806. Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	-1.023,18	-1.023,18
III. Inmovilizado material	272.980,89	276.383,68
1. Terrenos y construcciones	242.245,65	245.066,68
210. Terrenos y bienes naturales	133.872,05	133.872,05
211. Construcciones	141.051,07	141.051,07
2811. A.A. Construcciones	-32.677,47	-29.856,44
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	30.735,24	31.317,00
213. Maquinaria	5.084,98	5.084,98
215. Otras instalaciones	48.129,39	44.488,89
216. Mobiliario	17.398,24	16.722,24
217. Equipos para proceso de informacion	37.986,43	36.836,51
218. Elementos de transporte	15.362,59	15.362,59
219. Inmovilizaciones materiales en curso	2.167,24	905,99
2813. A.A. Maquinaria	-3.926,91	-3.701,75
2815. A.A. Otras instalaciones	-27.944,53	-23.839,40
2816. A.A. Mobiliario	-12.877,58	-12.205,33
2817. A.A. Equipos para proceso de información	-34.760,72	-32.650,75
2818. A.A. Elementos de transporte	-15.362,59	-15.362,59
2819. A.A. Otro Inmovilizado Material	-521,30	-324,38
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	19.470,00	19.470,00
1. Instrumentos de patrimonio	19.470,00	19.470,00
2503. Participaciones a largo plazo en empresas del grupo	19.470,00	19.470,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo	151.562,53	7.555,53
1. Instrumentos de patrimonio	151.562,53	7.555,53
260. Fianzas constituidas a largo plazo	151.562,53	7.555,53
2. Créditos a entidades	0,00	0,00
2525. Créditos a largo plazo	100.717,18	100.717,18
298. Deterioro de valor de créditos a largo plazo	-100.717,18	-100.717,18
B) ACTIVO CORRIENTE	2.681.642,55	2.774.427,39
I. Existencias	0,00	2.115,00
6. Anticipos a proveedores	0,00	2.115,00
407. Anticipos a proveedores	0,00	2.115,00
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	333.781,71	444.306,27
447. Usuarios, deudores	7.775,00	14.685,00
448. Patrocinadores, afiliados y otros deudores	276.550,71	359.355,85
449. Contrapartes, deudoras	49.456,00	70.265,42
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	322.516,28	553.053,75
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1.867,01	2.017,01
430. Clientes	0,00	2.017,01
436. Clientes de dudoso cobro	1.867,01	0,00
3. Deudores varios	0,00	10.000,00
440. Deudores	0,00	10.000,00
4. Personal	184,76	184,76
460. Anticipos de remuneraciones	184,76	184,76
5. Activos por impuesto corriente	16.881,48	24.454,88
S U B T O T A L A C T I V O	779.846,90	762.032,25

PRODIVERSA
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

BALANCE DE SITUACION

Empresa 0023 PRODIVERSA 2020

Condiciones PERIODO : 01-01-20 / 31-12-20; PERIODO N-1 : 01-01-19 / 31-12-19 EMPRESA N-1 : 0022 - PRODIVERSA 2019

(Importes en Euros)

A C T I V O	EJERCICIO 20	EJERCICIO 19
4709. Hacienda Publica, deudor por devolucion de impuestos	16.881,48	24.454,88
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	303.583,03	516.397,10
4706. Hacienda Publica, deudor por gestión centros residenciales	118.396,90	99.200,00
4708. Hacienda Publica, deudor por subvenciones concedidas	203.934,62	438.318,82
471. Organismos de la Seguridad Social, deudores	0,00	3.333,16
490. Deterioro de valor de créditos por operaciones comerciales	-18.748,49	-24.454,88
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	36.848,37
5. Otros activos financieros	0,00	36.848,37
5523. Cuenta corriente con empresas del grupo	0,00	36.848,37
V. Inversiones financieras a corto plazo	89,56	13.462,18
2. Créditos a entidades	0,00	13.120,68
542. Créditos a corto plazo	0,00	13.120,68
5. Otros activos financieros	89,56	341,50
551. Cuenta corriente con socios y administradores	89,56	341,50
VI. Periodificaciones a corto plazo	1.946,24	4.101,34
480. Gastos anticipados	1.946,24	4.101,34
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.023.308,76	1.720.540,48
1. Tesorería	2.023.308,76	1.720.540,48
570. Caja, euros	2.987,27	3.648,77
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	2.020.321,49	1.716.891,71
TOTAL ACTIVO	3.125.655,97	3.077.836,60

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 2 1ª Planta 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

BALANCE DE SITUACION

Empresa 0023 PRODIVERSA 2020

Condiciones PERIODO : 01-01-20 / 31-12-20; PERIODO N-1 : 01-01-19 / 31-12-19 EMPRESA N-1 : 0022 - PRODIVERSA 2019 (Importes en Euros)

P A T R I M O N I O N E T O Y P A S I V O	EJERCICIO 20	EJERCICIO 19
A) PATRIMONIO NETO	3.058.786,60	3.041.234,15
A-1) Fondos propios	93.268,32	60.969,98
I. Dotación fundacional / Fondo social	4.807,48	4.807,48
1. Dotación fundacional / Fondo social	4.807,48	4.807,48
101. Fondo social	4.807,48	4.807,48
III. Excedentes de ejercicios anteriores	56.162,50	53.036,22
1. Remanente	56.162,50	53.036,22
120. Remanente	56.162,50	53.036,22
IV. Excedente del ejercicio	32.298,34	3.126,28
129. Excedente del ejercicio	32.298,34	3.126,28
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.965.518,28	2.980.264,17
I. Subvenciones	2.707.277,67	2.614.841,82
130. Subvenciones oficiales de capital	160.833,83	162.947,80
1320. Otras subvenciones oficiales	2.546.443,84	2.451.894,02
II. Donaciones y legados	258.240,61	365.422,35
1321. Otras donaciones y legados	258.240,61	365.422,35
C) PASIVO CORRIENTE	66.869,37	36.602,45
II. Deudas a corto plazo	183,49	-1.872,23
2. Deudas con entidades de crédito	183,49	0,00
520. Deudas a corto plazo con entidades de crédito	183,49	0,00
5. Otros pasivos financieros	0,00	-1.872,23
555. Partidas pendientes de aplicación	0,00	-1.872,23
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	66.685,88	38.474,68
1. Proveedores	2.832,94	4.166,39
400. Proveedores	2.832,94	4.166,39
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas	-4.863,51	-29.557,08
413. Acreedores, empresas del grupo	-4.863,51	-29.557,08
3. Acreedores varios	7.615,05	10.925,46
410. Acreedores por prestaciones de servicios	7.615,05	10.925,46
4. Personal	0,00	254,49
465. Remuneraciones pendientes de pago	0,00	254,49
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	61.101,40	52.685,42
4751. Hacienda Publica, acreedor por retenciones practicadas	23.795,45	18.564,82
4758. Hacienda Publica, acreedor por subvenciones a reintegrar	0,00	278,33
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	37.305,95	33.842,27
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	3.125.655,97	3.077.836,60

Prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS

Empresa 0023 PRODIVERSA 2020

Condiciones PERIODO : 01-01-20 / 31-12-20; PERIODO N-1 : 01-01-19 / 31-12-19 EMPRESA N-1 : 0022 - PRODIVERSA 2019 (Importes en Euros)

D E B E	EJERCICIO 20	EJERCICIO 19
GASTOS	2.631.571,99	2.321.901,21
2. Aprovisionamientos	1.034.649,16	970.894,54
600. Compras de bienes destinados a la actividad	789.546,82	714.434,04
607. Trabajos realizados por otras empresas	245.102,34	256.460,50
3. Gastos de personal	1.529.965,89	1.284.283,12
640. Sueldos y salarios	1.171.882,77	972.193,01
641. Indemnizaciones	0,00	7.759,42
642. Seguridad social a cargo de la empresa	353.600,94	300.242,58
649. Otros gastos sociales	4.482,18	4.088,11
4. Otros gastos de explotación	56.768,70	57.642,18
621. Arrendamientos y cánones	900,00	0,00
622. Reparaciones y conservación	10.947,18	6.382,90
623. Servicios de profesionales independientes	10.040,43	19.196,91
624. Transportes	218,75	305,87
625. Primas de seguros	3.499,61	3.900,05
626. Servicios bancarios y similares	1.857,23	3.208,90
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	646,70	36,30
628. Suministros	3.539,66	2.744,94
629. Otros servicios	22.734,33	21.374,01
631. Otros tributos	517,80	492,30
694. Pérdidas por deterioro de créditos por operaciones de la actividad	1.867,01	0,00
5. Amortización del inmovilizado	10.130,46	8.710,95
6811. Dotación Amortizac. Construcciones	2.821,03	2.821,02
6813. Dotación Amortización Maquinarias	225,16	225,16
6815. Dotación Amortización Otras Instalaciones	4.105,13	3.668,27
6816. Dotación Amortización Mobiliario	672,25	579,36
6817. Dotación Amortización Eq. de Información	2.109,97	1.353,32
6819. Dotación Amortización Otro Inmovilizado Material	196,92	63,82
X. Gastos excepcionales	8.208,72	5.672,34
678. Gastos excepcionales	8.208,72	5.672,34
A) BENEFICIO DE EXPLOTACIÓN	32.356,12	0,00
7. Gastos financieros	57,78	370,42
669. Otros gastos financieros	57,78	370,42
B) RESULTADO FINANCIERO (BENEFICIOS)	0,00	5.836,64
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (BENEFICIOS)	32.298,34	3.126,28
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS)	32.298,34	3.126,28

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 47

CUENTA DE PERDIDAS y GANANCIAS

Empresa 0023 PRODIVERSA 2020

Condiciones PERIODO : 01-01-20 / 31-12-20; PERIODO N-1 : 01-01-19 / 31-12-19 EMPRESA N-1 : 0022 - PRODIVERSA 2019 (Importes en Euros)

H A B E R	EJERCICIO 20	EJERCICIO 19
INGRESOS	2.671.929,93	2.327.235,24
1. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	20.300,00	6.119,00
705. Prestaciones de servicios	20.300,00	6.119,00
7. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	2.113,97	4.133,98
745. Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	2.113,97	4.133,98
A. Cuotas de usuarios y afiliados	4.725,00	4.698,00
720. Cuotas de asociados y afiliados	4.725,00	4.698,00
C. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	1.481.353,90	1.316.151,52
723. Ingresos de patrocinadores y colaboraciones	1.466.083,90	1.306.151,52
726. Donaciones y Legados	15.270,00	10.000,00
D. Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio	1.163.437,06	989.925,68
740. Subvenciones a la actividad	1.163.437,06	989.925,68
X. Ingresos excepcionales	149,12	3.464,59
778. Ingresos excepcionales	149,12	3.464,59
A) PÉRDIDA DE EXPLOTACIÓN	0,00	2.710,36
10. Ingresos financieros	0,00	3.267,06
769. Otros ingresos financieros	0,00	3.267,06
13. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	2.940,00
796. Reversión del deterioro de participaciones y valores representativos	0,00	2.940,00
B) RESULTADO FINANCIERO (PÉRDIDAS)	57,78	0,00

prodiversa
PROGRESO Y DIVERSIDAD
C/. Juan del Encina, 24 Local 3
29013 Málaga C.I.F.: G29610946
Telf.: 952 65 76 40 - Fax: 952 65 71 42