MEMORIA EXPLICATIVA
(CONTABILIDAD AÑO 2021)

ASOCIACION GRUPO ACCION RURAL GAR TF

Vamos a exponer de forma específica las distintas cuentas contables que actualmente forman parte del balance de sumas y saldos de la Asociación Grupo Acción Rural Gar TF

Valoramos el balance de sumas y saldos dónde se reflejan las cuentas corrientes que están activas en el año de referencia.

- *41000001 (Lex Asesoría Integral), importe que queda pendiente de cancelar a fecha 31/12/2021 (se mantiene en el balance desde el año 2020) por una diferencia entre el importe de la factura emitida y el que se abono.*
- *41000002 (Ana Ruth González Pérez) importe que queda pendiente por diferencia en la emisión de sus facturas.*
- *41000005 (Vodafone) – Servicios de telefonía de la Asociación cuyo importe se cancela contra la cuenta corriente en el año 2022.*
- *410000012 – (Tecnoclinica) este importe corresponde a la diferencia en la cancelación de la factura ya que el importe de la misma se hizo por el total y no se comunico que la diferencia correspondía a los gastos por realizar la transferencia de la misma, la cuenta realmente se encuentra saldada, el mismo viene del año 2020.*
- *430000001 (Cabildo Insular de Tenerife) – en este cuenta se refleja tanto las subvenciones así como las facturas emitidas al mismo organismo, se reflejan de la siguiente forma*
    - *Subvención del Cabildo –*
        - *Ingresado en la cuenta corriente de la Asociación 11/05/2021 – 90.000 Euros*
    - *Facturas emitidas*
        - *01/2021 – Importe de la factura 4975,50 Euros*
        - *02/2021 – Importe de la factura 4922 Euros*

Existe una diferencia de 0.79 Euros del importe de una factura que se abono por un importe diferente al emitido, dicho importe viene acumulado del año 2020.

- *430000002 (Comunidad Autónoma de Canarias) – en esta cuenta se reflejan 2081,73 Euros correspondientes al ingreso del 15% de la subvención del Gobierno de Canarias correspondiente a la anualidad del año 2020. El 85% restante (11.796,47 Euros) de dicha subvención, se ingresan en el año 2022*

Las cuentas 4707, 4727, 4751, 4757, 4760 son importes que se cancelan en el año 2022.

- *52100001 – Comarca Chasna Isora – Importe de un préstamo que concedió la misma a la Asociación. Se fueron haciendo préstamos desde el año 2016, con una aportación inicial de 10.000 Euros, no se realizó ninguna aportación en el año 2017, en el 2018 se hizo una aportación de 5.000 euro, durante el año 2019, se hicieron dos aportaciones una de 5.000 Euros y posteriormente una de 10.000 Euros, haciendo un total con se refleja en el balance de 30.000 Euros.*

- *57200001 – El importe que refleja la cuneta del banco, corresponde con el importe del mismo según los datos aportados en los movimientos de la cuenta de la caja Rural.*

- *Todas la cuenta del grupo 6 y 7 aunque aparecen en el balance de sumas y saldos se cancelaran con la cuenta de pérdidas y ganancias al final del ejercicio económico 2021 en las que se saldarán las mismas.*