

FUNDACIÓN FAMILIA, SOCIEDAD Y EDUCACIÓN
CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2022 JUNTO CON EL
INFORME DE AUDITORÍA

**INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES MODELO PYMESFL
EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

Al Patronato de FUNDACIÓN FAMILIA, SOCIEDAD Y EDUCACIÓN:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales modelo PYMESFL adjuntas de FUNDACIÓN FAMILIA, SOCIEDAD Y EDUCACIÓN, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria, todos ellos modelo PYMESFL, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales modelo PYMESFL adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la FUNDACIÓN FAMILIA, SOCIEDAD Y EDUCACIÓN a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados, todos ellos modelo PYMESFL, 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 modelo PYMESFL* de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales modelo PYMESFL 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 modelo PYMESFL del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales modelo PYMESFL en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

No existen riesgos significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales modelo PYMESFL

El Presidente del Patronato de la fundación es responsable de formular las cuentas anuales modelo PYMESFL adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la FUNDACIÓN FAMILIA, SOCIEDAD Y EDUCACIÓN, 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 modelo PYMESFL libres de incorrección material, debida a fraude o error.

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

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales modelo PYMESFL

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales modelo PYMESFL 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 modelo PYMESFL.

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

Nos comunicamos con el Presidente del Patronato de la fundación 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 al Presidente del Patronato de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales modelo PYMESFL 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.

Colmart auditores y asesores, S.L.P.
Nº ROAC S2438



Álvaro Colás Aparicio
Nº ROAC: 22796

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

COLMART AUDITORES Y
ASESORES, S.L.P.

2023 Núm. 01/23/09868

96,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional

14 de junio de 2023

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

FAMILIA, SOCIEDAD Y EDUCACIÓN

NIF:

G28466423

Nº REGISTRO:

70EDU

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2022 - 31/12/2022

Firmado por ***7086** PILAR
OLMEDO (R: ****6642*) el día
14/06/2023 con un
certificado emitido por AC
Representación

Firmado por CERERO REAL DE ASUA
FAMILIA DE LAS MERCEDES - ****4646**
el día 13/06/2023 con un
certificado emitido por AC FNMT
Usuarios

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		3.938.816,58	4.034.668,91
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible	5	10.726,39	24.674,87
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material	5	2.578.714,33	2.608.296,87
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias	5	1.020.552,53	1.026.031,77
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	9	328.823,33	375.665,40
	B) ACTIVO CORRIENTE		212.272,80	149.261,30
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		288,85	0,00
	3. Otros	7	288,85	0,00
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9	5.728,22	2.279,30
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo	9	17.470,38	18.982,20
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		36.979,60	0,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	151.805,75	127.999,80
	TOTAL ACTIVO (A + B)		4.151.089,38	4.183.930,21

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		3.811.611,58	3.899.261,97
	A-1) Fondos propios		3.779.878,19	3.899.261,97
	I. Dotación fundacional		106.895,07	106.895,07
100	1. Dotación fundacional	11	106.895,07	106.895,07
11	II. Reservas	11	3.792.366,90	4.748.567,98
129	IV. Excedente del ejercicio	11	-119.383,78	-956.201,08
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	31.733,39	0,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE		23.583,29	22.233,29
	II. Deudas a largo plazo		23.583,29	22.233,29
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185	3. Otras deudas a largo plazo	10	23.583,29	22.233,29
	C) PASIVO CORRIENTE		315.894,51	262.434,95
	II. Deudas a corto plazo		246.194,89	246.093,32
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito	10	194,89	93,32
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo	10	246.000,00	246.000,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		43.194,62	16.341,63
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores	10	43.194,62	16.341,63
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		26.505,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		4.151.089,38	4.183.930,21

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		624.269,39	62.892,07
721	b) Aportaciones de usuarios	13	543.337,21	22.530,07
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	19.680,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		80.932,18	20.682,00
	3. Gastos por ayudas y otros		-12.611,90	-852.207,50
(650)	a) Ayudas monetarias	13	-12.611,90	-852.207,50
	7. Otros ingresos de la actividad	13	184.326,99	164.079,61
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	13	184.326,99	164.079,61
(64)	8. Gastos de personal	13	-133.653,13	-117.663,13
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad	13	-699.341,04	-171.133,26
(68)	10. Amortización del Inmovilizado	13	-63.406,05	-69.310,21
(678), 778	13 **. Otros resultados		0,00	299,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)		-100.415,74	-983.043,42
750, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros	13	672,90	47,28
(663), 763	16. Variación de valor razonable en Instrumentos financieros	13	-1.511,82	4.275,24
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de Instrumentos financieros	13	-18.129,12	22.519,82
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-18.968,04	26.842,34
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-119.383,78	-956.201,08
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		-119.383,78	-956.201,08
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	2. Donaciones y legados recibidos	14	31.733,39	0,00
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		31.733,39	0,00
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	D) Variaciones de patrimonio neto por Ingresos y gastos		31.733,39	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	Imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)			
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-87.650,39	-956.201,08

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

"a) Promocionar la enseñanza y la educación en sus más variados aspectos, la investigación científica y técnica y cualesquiera otras actividades semejantes, de acuerdo con los programas de actuación que al efecto concreten los órganos de gobierno de la Fundación. b) Crear y editar publicaciones de carácter científico, técnico y, en general, cultural. c) Organizar congresos, seminarios, exposiciones, conferencias, etc. en orden a la divulgación o intercambio de ideas, sistemas, conocimientos y estudios científicos o técnicos. d) Crear, financiar o sostener cualesquiera clase de centros, instituciones o establecimientos docentes o científicos. e) Construir o arrendar edificios para el ejercicio en ellos, por sí o mediante terceros, de actividades docentes, científicas, o de investigación. f) Dotar cátedras y conceder ayudas económicas para el ejercicio y desarrollo de actividades o investigaciones científicas o técnicas. g) Con carácter accesorio o complementario de cualquier otra principal, realizar aquellas actividades benéficas y de asistencia sociocultural para las que el patronato apruebe los correspondientes programas de actuación. h) En general, llevar a cabo aquellas otras actividades acordes con la propia naturaleza de la Fundación cuyos programas de actuación sean aprobados por el patronato. Salvo lo previsto en el apartado g) la enunciación precedente de objetivos a perseguir no supone un orden de prelación de fines ni la obligación de perseguirlos todos simultánea o sucesivamente."

Actividades realizadas en el ejercicio:

La Fundación ha desarrollado en el presente ejercicio cuatro actividades, organizadas por áreas :

Área Fase: Valoración, colaboración y concesión de ayudas a entidades sin fines lucrativos y a personas físicas.

Área de Investigación, en esta actividad se ha desarrollado el curso de Neuro orientación y Maltrato Infantil.

Área de Juventud, dentro de esta actividad se han realizado 6 proyectos.

Área Familia, proyectos para construir una cultura solidaria y de servicio en el ámbito familiar.

Domicilio social:

C/. Ríos Rosas, 44 - A-2

Madrid

28003 Madrid.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la Imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

2.4. Comparación de la información.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

2.8. Información complementaria o adicional sobre las bases de presentación de las cuentas anuales.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con lo establecido en

la Ley 50/2002, de 26 de diciembre de Fundaciones y con las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin

finés lucrativos aprobado por el Real decreto 1491/2011, de 24 de octubre, de acuerdo a la Resolución de 26 de marzo de 2013 de ICAC y de

acuerdo al Real Decreto 602/2016 de 2 de diciembre por el que se modifican las Normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad a

las entidades sin fines lucrativos, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.

De conformidad con lo que establece el artículo 25.5 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Fundación no se encuentra sometida a la obligación de auditoría externa de sus cuentas anuales. No obstante lo anterior, en el presente ejercicio

la Fundación ha auditado sus cuentas de manera voluntaria.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-12.611,90	-852.207,50
8. Gastos de personal	-133.653,13	-117.663,13
9. Otros gastos de la actividad	-699.341,04	-171.133,26
10. Amortización del Inmovilizado	-63.406,05	-69.310,21
16. (GASTOS) Variación negativa del valor razonable en Instrumentos financieros	-1.626,63	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

18. (GASTOS) Deterioro y resultado por enajenación de Instrumentos financieros	-23.451,59	0,00
TOTAL	-934.090,34	-1.210.314,10
PARTIDAS DE INGRESOS		
	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	624.269,39	62.892,07
7. Otros Ingresos de la actividad	184.326,99	164.079,61
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	0,00	299,00
14. Ingresos financieros	672,90	47,28
16. (INGRESOS) Variación positiva del valor razonable en Instrumentos financieros	114,81	4.275,24
18. (INGRESOS) Deterioro y resultado por enajenación de Instrumentos financieros	5.322,47	22.519,82
TOTAL	814.706,56	254.113,02

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

En el ejercicio 2022 los ingresos de la Fundación ascienden a 814.706,56€; de los que 543.337,21€ corresponden a las aportaciones de usuarios en

las actividades propias de la Fundación; 80.932,18€ corresponden a Donaciones imputadas al excedente del ejercicio;

184.326,99€ corresponden a Ingresos obtenidos por patrimonio inmobiliario de la Fundación;

672,90€ corresponden a Ingresos financieros; 114,81€ corresponde a variación positiva de activos financieros y 5.322,47€ a beneficio en enajenación de activos financieros.

Los gastos realizados ascienden a 934.090,34€, de los que 12.611,90€ corresponden a Ayudas monetarias; 133.653,13€ corresponden a Gastos

de personal; 699.341,04€ corresponden a Otros gastos de la actividad; 63.406,05€ corresponden a la Amortización de Inmovilizado;

1.626,63€ corresponde a variación negativa de activos financieros y por importe de 23.451,59€ corresponde a Deterioro de activos financieros.

Por tanto, el excedente negativo del ejercicio es de 119.383,78€.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	-119.383,78	Excedente del ejercicio	-956.201,08
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	-119.383,78	TOTAL	-956.201,08
APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	-119.383,78	A reservas voluntarias	-956.201,08
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
TOTAL	-119.383,78	TOTAL	-956.201,08

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Información sobre las limitaciones para la aplicación de los excedentes de acuerdo con las disposiciones legales:

Tal y como se justifica en la nota 15 de la presente memoria, de acuerdo al artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre de Fundaciones y en el

artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de competencia estatal, se destinan a la realización de los fines fundacionales al menos el 70% del

importe de la base de cálculo (resultado contable de la Fundación, corregido con los ajustes reglamentarios). El resto del resultado contable corregido

(la diferencia entre el 100% de la base de aplicación y el porcentaje que se haya acordado destinar a fines) deberá incrementar bien la dotación,

bien las reservas, según acuerdo del Patronato, proponiéndose al Patronato que aumenten las reservas.

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	10.726,39	24.674,87

Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.

Los criterios utilizados en la contabilización son los establecidos en la Norma 5ª y 6ª de las Normas de registro y valoración del Plan de Contabilidad

de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.

Para el reconocimiento inicial de un inmovilizado de naturaleza intangible, es preciso que, además de cumplir la definición de activo y los criterios de

registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad, cumpla el criterio de identificabilidad, lo que implica que el

inmovilizado cumple alguno de los dos requisitos siguientes:

a. Sea separable, esto es, susceptible de ser separado de la fundación y vendido, cedido, entregado para su explotación, arrendado o intercambiado.

b. Surja de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables de la Fundación o de otros

derechos u obligaciones.

En ningún caso se reconocerán como inmovilizados intangibles los gastos ocasionados con motivo del establecimiento, las marcas, cabeceras de

periódicos o revistas, los sellos o denominaciones editoriales, las listas de clientes u otras partidas similares, que se hayan generado internamente.

Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.

La Fundación carece de inmovilizado intangible generador de Flujos de Efectivo.

Información complementaria o adicional.

La Fundación apreciará si la vida útil de un inmovilizado intangible es definida o indefinida. Cuando la vida útil del inmovilizado intangible no pueda

estimarse de manera fiable se amortizará en un plazo de diez años, sin perjuicio de los plazos establecidos en las normas particulares sobre el

inmovilizado intangible. En todo caso, al menos anualmente, deberá analizarse si existen indicios de deterioro de valor para, en su caso, comprobar

su eventual deterioro. El coeficiente de amortización lineal aplicado ha sido el 25%.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	2.578.714,33	2.608.296,87

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Los criterios utilizados son los establecidos en la Norma 2ª de las Normas de registro y valoración del Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos. Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufran por su funcionamiento, uso y disfrute. Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supere a su importe recuperable. Las entregas o cesiones de un inmovilizado sin contraprestación, a perpetuidad o por un tiempo igual o superior a la vida útil del activo, en cumplimiento de los fines no lucrativos de la entidad, se contabilizará como un gasto de la cuenta de resultados por el valor en libros del activo cedido. Si la cesión fuese por un periodo inferior a la vida útil del inmovilizado el gasto se reconocerá por un importe equivalente al valor en libros del derecho cedido empleando como contrapartida una cuenta compensadora del inmovilizado. Para el caso de activos amortizables, el saldo de la cuenta compensadora se reclasificará al de amortización acumulada durante el plazo de la cesión a medida que se produzca la depreciación sistemática del activo.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

Se consideran bienes de inmovilizado generadores de flujos de efectivo los que se poseen con el fin de obtener un beneficio o generar un rendimiento comercial a través de la entrega de bienes o la prestación de servicios. Un activo genera un rendimiento comercial cuando se utiliza de una forma coherente con la adoptada por las entidades orientadas a la obtención de beneficios. Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufran por su funcionamiento, uso y disfrute. Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supere a su importe recuperable. Los coeficientes de amortización lineal aplicados al inmovilizado material son los siguientes: Construcciones: 2%. Instalaciones Técnicas: 12%. Mobiliario: 10% Equipos informáticos: 25%.

Información complementaria o adicional.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista; entre otros: gastos de explanación y derribo, transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares.

1. Activos no generadores y generadores de flujos

Se consideran bienes de los inmovilizados generadores de flujos de efectivo los que se poseen con el fin de obtener un beneficio o generar un rendimiento comercial a través de la entrega de bienes o la prestación de servicios. Un activo genera un rendimiento comercial cuando se utiliza de una forma

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

coherente con la

adoptada por las entidades orientadas a la obtención de beneficios.

Son bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo los que se poseen con una finalidad distinta a la de generar un rendimiento

comercial, como pueden ser los flujos económicos sociales que generan dichos activos y que benefician a la colectividad, esto es, su beneficio social

o potencial de servicio. Cuando el componente o uso generador de flujos de efectivo se pueda considerar como accesorio con respecto al objetivo

principal del activo como un todo, o bien no pueda operar o explotarse con independencia del resto de componentes e instalaciones integrantes del

activo, éste se considerará íntegramente como no generador de flujos de efectivo. Cuando no está claro si la finalidad principal de poseer un activo es

generar o no un rendimiento comercial, dados los objetivos generales de las entidades no lucrativas, existe una presunción de que, salvo clara

evidencia de lo contrario, tales activos pertenecen a la categoría de activos no generadores de flujos de efectivo.

4.3. Inversiones inmobiliarias

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Inversiones inmobiliarias	1.020.552,53	1.026.031,77

Criterio de clasificación.

Los terrenos o construcciones que la entidad destine a la obtención de ingresos por arrendamiento o posea con la finalidad de obtener plusvalías a

través de su enajenación, fuera del curso ordinario de sus operaciones, se incluirán en el epígrafe A.IV «Inversiones inmobiliarias» del activo.

Los terrenos o construcciones que la entidad destine, en el ejercicio de su actividad propia, a la cesión a terceros sin contraprestación o a cambio de

una contraprestación significativamente inferior a la de mercado, se incluirán en el epígrafe A.III «Inmovilizado material» del activo.

Los coeficientes de amortización lineal aplicados han sido los siguientes: Construcciones: 2%.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

La fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico.

4.5. Arrendamientos

La fundación no ha tenido durante este año contratos de arrendamiento financiero u otras operaciones similares.

4.6. Permutas

La fundación no ha realizado durante este año permutas u otras operaciones similares.

4.7. Instrumentos financieros

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Inversiones financieras a largo plazo	328.823,33	375.665,40

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5.728,22	2.279,30
V. Inversiones financieras a corto plazo	17.470,38	18.982,20
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	151.805,75	127.999,80

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	23.583,29	22.233,29

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a corto plazo	246.194,89	246.093,32
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	43.194,62	16.341,63

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Activos financieros a coste amortizado: Créditos por operaciones comerciales: son aquellos activos financieros (clientes y deudores varios) que se

originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la fundación, y Otros activos financieros a coste

amortizado: son aquellos activos financieros que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de

cuantía determinada o determinable (créditos distintos del tráfico comercial, los valores representativos de deuda adquiridos, cotizados o no, los

depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, las fianzas y depósitos constituidos, los dividendos a cobrar y los desembolsos

exigidos sobre instrumentos de patrimonio).

Activo financiero (préstamo o crédito comercial o no, valor representativo de deuda, instrumento de patrimonio o derivado) se posee para negociar

cuando: a)Se origine o adquiera con el propósito de venderlo en el corto, o b)Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato

de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

Activos financieros a coste: En esta categoría se clasifican las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, tal como

éstas se definen en la norma 11ª de elaboración de las cuentas anuales, y los demás instrumentos de patrimonio salvo que a estos últimos les sea

aplicable lo dispuesto en el apartado 2.2 ant.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio.

Se considera que un activo financiero se posee para negociar cuando:

a) Se origine o adquiera con el propósito de venderlo en el corto plazo (por ejemplo, valores representativos de deuda, cualquiera que sea su plazo de

vencimiento, o instrumentos de patrimonio, cotizados, que se adquieren para venderlos en el corto plazo).

b) Forme parte de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de la que existan evidencias de actuaciones

recientes para obtener ganancias en el corto plazo.

Los activos financieros mantenidos para negociar se valorarán por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir

en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputarán en la cuenta de resultados del ejercicio.

Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados.

Préstamos y partidas a cobrar se valorarán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de resultados, aplicando

el método del tipo de interés efectivo.

No obstante lo anterior, los créditos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren

inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista 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 resultado de uno o más

eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados

futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros.

La Fundación dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su

titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo (tal como

las ventas en firme de activos o las ventas de activos financieros con pacto de recompra por su valor razonable).

La Fundación da de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que

adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Las inversiones en el patrimonio de entidades o empresas del grupo, multigrupo y asociadas se valorarán por su coste, menos, en su caso, el importe

acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias

siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Salvo mejor evidencia del importe recuperable de

las inversiones, en la estimación del deterioro de esta clase de activos se tomará en consideración el patrimonio neto de la entidad o empresa

participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración. En la determinación de ese valor, y siempre que la entidad o

empresa participada participe a su vez en otra, deberá tenerse en cuenta el patrimonio neto que se desprende de las cuentas anuales.

Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la

cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

cuando se declare
el derecho del socio a recibirlo.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	288,85	0,00

Criterios de valoración aplicados.

Los criterios utilizados son los establecidos en la Norma 12 de las Normas de registro y valoración del Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas

entidades sin fines lucrativos. Se aplicará a los siguientes activos y pasivos: a) Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se

originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados. b) Débitos por la actividad propia: son las

obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originarán

un derecho de cobro que se contabilizará por su valor nominal.

4.9. Existencias

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico existencias.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

La fundación no ha realizado durante este ejercicio operaciones en moneda extranjera.

4.11. Impuesto sobre beneficios

Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.

La fundación ha calculado su Impuesto sobre Sociedades, determinando las rentas exentas y no exentas de acuerdo con lo dispuesto en la Ley

49/2002 de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

El gasto por impuesto sobre Sociedades del ejercicio se calcula en función del excedente antes de impuestos, aumentado o disminuido, según

corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado por

las bonificaciones y deducciones en la cuota.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	624.269,39	62.892,07
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-12.611,90	-852.207,50
A) 7. Otros ingresos de la actividad	184.326,99	164.079,61
A) 8. Gastos de personal	-133.653,13	-117.663,13
A) 9. Otros gastos de la actividad	-699.341,04	-171.133,26
A) 10. Amortización del inmovilizado	-63.406,05	-69.310,21
A) 13** Otros resultados	0,00	299,00
A) 14. Ingresos financieros	672,90	47,28
A) 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	-1.511,82	4.275,24
A) 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-18.129,12	22.519,82

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los criterios utilizados son los establecidos en la Norma 16ª17ª de las Normas de registro y valoración del Plan de Contabilidad de PYMESFL. Los

gastos realizados por la entidad se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se

produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión.

En la contabilización de los ingresos en cumplimiento de los fines de la entidad se ha aplicado las siguientes reglas: a) Los ingresos por entregas de

bienes o prestación de servicios se valorarán por el importe acordado, b) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocerán como ingresos en el

período al que correspondan, c) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se

reconocerán cuando las campañas y actos se produzcan.

Resto de Ingresos y gastos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valorarán por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por

recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, será el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducido: el importe de

cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la fundación pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal

de los créditos. No obstante, podrán incluirse los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no

tengan un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

4.13. Provisiones y contingencias**Criterios de valoración aplicados.**

La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión ni contingencia.

4.14. Subvenciones, donaciones y legados**Cuenta de Resultados**

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	80.932,18	20.682,00

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	31.733,39	0,00

Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados

al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma

correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios que se detallan más adelante. Las

subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabilizarán directamente en el

excedente del ejercicio en que se reconozcan.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se seguirá este mismo criterio, salvo que se

otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocerán directamente en los fondos propios de la entidad. También se

reconocerán directamente en los fondos propios las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.

Información complementaria o adicional.

A efectos de su imputación en la cuenta de pérdidas y ganancias, habrá que distinguir entre los siguientes tipos de subvenciones, donaciones y

legados:

a) Cuando se concedan para asegurar una rentabilidad mínima o compensar, el déficit de explotación: se imputarán como ingresos del ejercicio en el

que se concedan, salvo si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán en dichos ejercicios.

b) Cuando se concedan para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que

estén financiando.

c) Cuando se concedan para adquirir activos o cancelar pasivos, se pueden distinguir los siguientes casos:

a. Activos del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias: se imputarán como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la

amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por

deterioro o baja en balance.

b. Existencias que no se obtengan como consecuencia de un rappel comercial: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca su

enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

c. Activos financieros: se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en

balance.

d. Cancelación de deudas: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca dicha cancelación, salvo cuando se otorguen en relación con

una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realizará en función del elemento financiado.

d) Los importes monetarios que se reciban sin asignación a una finalidad específica se imputarán como ingresos del ejercicio en que se reconozcan.

Se considerarán en todo caso de naturaleza irreversible las correcciones valorativas por deterioro de los elementos en la parte en

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

que éstos hayan sido financiados gratuitamente.

4.15. Negocios conjuntos

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de negocio conjunto.

4.16. Transacciones entre partes vinculadas

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico transacciones con partes vinculadas.

Otra información sobre normas de registro y valoración

1. Arrendamiento financiero

Un acuerdo se califica como arrendamiento financiero, cuando de las condiciones económicas de un acuerdo de arrendamiento, se deduzca que se

transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato.

2. Arrendamiento operativo

Un acuerdo se califica como arrendamiento operativo cuando se trata de un acuerdo mediante el cual el arrendador conviene con el arrendatario el

derecho a usar un activo durante un período de tiempo determinado, a cambio de percibir un importe único o una serie de pagos o cuotas, sin que se

trate de un arrendamiento de carácter financiero.

Los ingresos y gastos, correspondientes al arrendador y al arrendatario, derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo serán considerados,

respectivamente, como ingreso y gasto del ejercicio en el que los mismos se devenguen, imputándose a la cuenta de pérdidas y ganancias.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

Análisis:

El inmovilizado intangible no generador de flujos corresponde a la adquisición de programa informático, desarrollo de la web y propiedad intelectual del material educativo de la Fundación, en cumplimiento de los fines propios de la Fundación, y se han adquirido con recursos propios.

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial	41.433,55	0,00	0,00	41.433,55
206 Aplicaciones informáticas	49.017,10	0,00	0,00	49.017,10

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	90.450,65	0,00	0,00	90.450,65
--------------	-----------	------	------	-----------

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial	27.759,90	8.286,71	0,00	36.046,61
206 Aplicaciones informáticas	38.015,88	5.661,77	0,00	43.677,65
TOTAL	65.775,78	13.948,48	0,00	79.724,26

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

No ha sido preciso dotar deterioro.

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	24.674,87	-13.948,48	0,00	10.726,39

2. Generadores de flujos de efectivos

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro:

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE GENERADOR DE FLUJOS DE EFECTIVO.

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	24.674,87	-13.948,48	0,00	10.726,39
TOTAL	24.674,87	-13.948,48	0,00	10.726,39

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

No existen restricciones a la disposición del inmovilizado intangible.

II. Inmovilizado material

Análisis:

Las entradas de inmovilizado corresponden a inversión en equipo informático para las actividades propias que ha sido financiada con recursos propios de la Fundación por importe de 2.645,06€ y por importe de 11.750,73€ corresponde a la adquisición con recursos propios de instalación de placas solares en inmueble destinado al arrendamiento.

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	1.647.485,33	0,00	0,00	1.647.485,33
211 Construcciones	2.342.939,03	0,00	0,00	2.342.939,03
212 Instalaciones técnicas	120.024,80	0,00	0,00	120.024,80
216 Mobiliario	79.182,69	0,00	0,00	79.182,69
217 Equipos para procesos de información	25.808,03	2.645,06	0,00	28.453,09
TOTAL	4.215.439,88	2.645,06	0,00	4.218.084,94

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	1.518.987,53	27.435,21	0,00	1.546.422,74
212 Instalaciones técnicas	46.593,27	6.001,24	0,00	52.594,51
216 Mobiliario	63.884,85	2.834,10	0,00	66.718,95
217 Equipos para procesos de información	23.198,34	2.719,07	0,00	25.917,41
TOTAL	1.652.663,99	38.989,62	0,00	1.691.653,61

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.562.775,89	-36.344,56	0,00	2.526.431,33

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	278.897,84	0,00	0,00	278.897,84
215 Otras instalaciones	434,39	11.750,73	0,00	12.185,12
216 Mobiliario	39.168,82	0,00	0,00	39.168,82
TOTAL	318.501,05	11.750,73	0,00	330.251,78

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	233.548,23	4.895,39	0,00	238.443,62
215 Otras instalaciones	263,02	93,32	0,00	356,34
216 Mobiliario	39.168,82	0,00	0,00	39.168,82
TOTAL	272.980,07	4.988,71	0,00	277.968,78

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	45.520,98	6.762,02	0,00	52.283,00

3. Totales**Totales Inmovilizado material**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.562.775,89	-36.344,56	0,00	2.526.431,33
Inmovilizado material generadores	45.520,98	6.762,02	0,00	52.283,00
TOTAL	2.608.296,87	-29.582,54	0,00	2.578.714,33

Información sobre Inmuebles cedidos a la fundación o cedidas por ésta:

Los inmuebles de Valladolid, Toledo y Sevilla corresponden a inmuebles cedidos por la Fundación a un precio inferior al de mercado en cumplimiento de los fines propios Asociación Altanar, Asociación Almenar y al Centro de Estudios Ribamar.

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

No existen restricciones a la disposición de los bienes y derechos reflejados en el Inmovilizado material.

Sobre el inmueble de Santiago recae una carga hipotecaria en garantía del préstamo solicitado por el Colegio Mayor Arosa para la reforma del inmueble sobre el que recae la hipoteca.

Información complementaria y/o adicional:

En relación al inmueble de Santiago (Calle Laverde Ruiz 2) cedido al Colegio Mayor Arosa, mediante convenio de cesión gratuita firmado el 01 de junio de 2020 por 5 años, no tiene efectos contables por estar totalmente amortizado, siendo su valor neto contable de 427.323,35 €, que corresponde al valor del suelo (cuenta 2100001), cuyo detalle se encuentra recogido en el Inventario, nota 18 de la Memoria.

III. Inversiones inmobiliarias**1. Generadores de flujos de efectivos****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
220 Terrenos y bienes naturales	863.384,45	0,00	0,00	863.384,45
221 Construcciones	466.047,18	0,00	0,00	466.047,18
TOTAL	1.329.431,63	0,00	0,00	1.329.431,63

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
-------------	---------------	----------	---------	-------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

221 Construcciones	303.399,86	5.479,24	0,00	308.879,10
TOTAL	303.399,86	5.479,24	0,00	308.879,10

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro:

Para los inmuebles que figuran en el balance de la Fundación se ha comprobado que el valor en libros de los inmuebles no supera a su importe recuperable, entendido éste como valor razonable menos coste de venta, por tanto, no se ha dotado deterioro de los inmuebles que figuran en la partida A) IV Inversiones inmobiliarias del activo del balance.

Información sobre inmuebles cedidos a la fundación o cedidas por ésta:

No existen inmuebles cedidos a la Fundación.

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

No existen restricciones a la disposición de los bienes que figuran en la partida Inversiones Inmobiliarias.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	24.674,87	-13.948,48	0,00	10.726,39
Inmovilizado material NO generadores	2.562.775,89	-36.344,56	0,00	2.526.431,33
Inmovilizado material generadores	45.520,98	6.762,02	0,00	52.283,00
Inversiones inmobiliarias generadores	1.026.031,77	-5.479,24	0,00	1.020.552,53
TOTAL	3.659.003,51	-49.010,26	0,00	3.609.993,25

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**a. Análisis de movimientos del Balance**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información**NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA****Usuarios y otros deudores de la actividad propia****Usuarios**

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	577.329,04	577.040,19	288,85
Otras procedencias	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	577.329,04	577.040,19	288,85

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Movimientos en activos financieros a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	353.441,03	0,00	24.040,48	329.400,55
270 Fianzas constituidas a largo plazo	22.224,37	8.100,00	7.450,00	22.874,37
TOTAL	375.665,40	8.100,00	31.490,48	352.274,92

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	0,00	23.451,59	0,00	23.451,59
TOTAL	0,00	23.451,59	0,00	23.451,59

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo	375.665,40	-15.351,59	31.490,48	328.823,33

Valoración a valor razonable:

Las inversiones en instrumentos financieros a largo plazo se valoran inicialmente al coste y al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones por deterioro siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Tratándose de inversiones admitidas a cotización se tomará como referencia, para el cálculo del deterioro el valor de cotización del activo a fecha de cierre del ejercicio. Al cierre del ejercicio procede deterioro de 23.451,59€.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:

La fundación carece de instrumentos financieros derivados.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en activos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	0,00	231.537,79	225.828,28	5.709,51
447 Usuarios, deudores	0,00	577.329,04	577.040,19	288,85
540 Inversiones financieras a corto plazo en instrumentos de patrimonio	18.982,20	114,81	1.626,63	17.470,38
570 Caja, euros	370,01	3.558,01	2.869,63	1.058,39
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	127.629,79	1.571.384,31	1.548.266,74	150.747,36
TOTAL	146.982,00	2.383.923,96	2.355.631,47	175.274,49

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	146.982,00	2.383.923,96	2.355.631,47	175.274,49

Valoración a valor razonable:

En la categoría de Activos mantenidos para negociar por 17.470,38€ se recogen Instrumentos de patrimonio con cotización oficial en mercado

de valores y se valoran a valor razonable.

La partida B)VII Efectivo y otros activos líquidos por importe de 151.805,75€ son activos financieros a coste y corresponde a la tesorería.

La partida que figura en epígrafe B VI Periodificaciones a c/p del Activo del Balance, por importe de 36.979,60€ corresponde a gastos incurridos en 2022 para evento de 2023.

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:

La fundación no dispone de Instrumento financieros derivados.

Información complementaria y/o adicional:

Los créditos con la Administración Pública corresponden por importe de 18,71 a retenciones a cuenta de Impuesto de Sociedades de 2022.

El fondo de maniobra negativo al cierre del ejercicio se financiará con los activos financieros a largo plazo que son activos de liquidez inmediata.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a largo plazo:

Información general:

El apartado Deudas largo plazo incluidos en la categoría Derivados Otros, corresponde a Fianzas recibidas a largo plazo, por importe de 23.583,29 euros.

Préstamos pendientes de pago:

A fecha de cierre de ejercicio no existen impagos de préstamos.

Información complementaria y/o adicional:

La partida que figura en epígrafe C VI Periodificaciones a c/p del Pasivo del Balance, por importe de 26.505,00€ corresponde a ingresos del ejercicio devengados en 2023.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

Información general:

La partida deudas a c/p del Pasivo del balance, en la categoría a coste amortizado, se refleja:

- * Deudas de préstamos a tipo cero, por importe de 240.000,00 euros cuyo detalle se encuentra recogido en nota de Inventario.
- * Déposito recibido por importe de 6.000€, en concepto de arras por la segregación de inmueble propiedad de la Fundación en Calle Fabiola, Sevilla.
- * La partida Deudas entidades de crédito 194,89€, corresponde a gastos cargados en la tarjeta de crédito y pendientes de pago.

Préstamos pendientes de pago:

A fecha de cierre de ejercicio no existen impagos de préstamos.

Información complementaria y/o adicional:

En la partida Acreedores y otra cuentas a pagar, se imputan por importe de 18.866,37€ importes pendiente de pago a acreedores y por importe de 11.918,94€

se imputan cobros anticipados, a cuenta de los cursos a realizar en 2023.

No se consideran pasivos financieros la deuda con la Seguridad Social (2.567,33€) en concepto de devengos de diciembre de 2022 y la deuda con la

Hacienda Pública (9.841,98€) en concepto de Iva y Retenciones 4 Trimestre de 2022.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	106.895,07	0,00	0,00	106.895,07
100 Dotación fundacional	106.895,07	0,00	0,00	106.895,07
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	4.097.590,43	650.977,55	0,00	4.748.567,98
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	650.977,55	-956.201,08	650.977,55	-956.201,08
TOTAL	4.855.463,05	-305.223,53	650.977,55	3.899.261,97

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	106.895,07	0,00	0,00	106.895,07
100 Dotación fundacional	106.895,07	0,00	0,00	106.895,07
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	4.748.567,98	-956.201,08	0,00	3.792.366,90
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	-956.201,08	-119.383,78	-956.201,08	-119.383,78
TOTAL	3.899.261,97	-1.075.584,86	-956.201,08	3.779.878,19

Aportaciones a la dotación fundacional realizadas en el ejercicio:

En el ejercicio, no se han realizado aportaciones a Dotación Fundacional.

Desembolsos pendientes y fecha de exigibilidad:

No existen desembolsos pendientes.

Aportaciones no dinerarias y criterios para su valoración:

No se han realizado aportaciones no dinerarias.

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

Las Reservas de la Fundación son de libre disposición, si bien están sujetas a la obligación de destino de rentas a fines detallada en la nota 15 de la presente memoria.

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de Ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del Impuesto sobre sociedades:

La Fundación se encuentra acogida al régimen fiscal especial regulado en el Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades

sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo por haber optado en tiempo y forma por dicho régimen y por cumplir con los requisitos

establecidos en el artículo 3 del citado precepto legal.

La totalidad de los ingresos de la Fundación se encuentra exentos del Impuesto sobre Sociedades en aplicación del artículo 6.1º, 6.2º, 6.3º,

7.7º, 7.9º y 7.12º de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre. En consecuencia, ningún gasto resulta fiscalmente deducible y la base imponible es nula.

La Fundación realiza una labor de seguimiento y control activo en convenios y ayudas entregadas.

b) En su caso, deberán especificarse los apartados de la memoria en los que se haya incluido la información exigida por la legislación fiscal para gozar de la calificación de entidades sin fines lucrativos a los efectos de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre. En particular, las entidades obligadas por la legislación fiscal a incluir la memoria económica en la memoria de las cuentas anuales incluirán la citada información en este apartado:

Los nueve apartados de la memoria económica del ejercicio 2022 que la Fundación elaborará y presentará en el mes de julio de 2023 ante la Agencia

Tributaria, todo ello conforme a lo establecido en el apartado 10 del artículo 3 de la Ley 49/2002 y en el artículo 3 de su reglamento, son los

siguientes:

A) la identificación de las rentas exentas y no exentas del Impuesto sobre Sociedades, que se detallan en el párrafo a) anterior.

B) la identificación de ingresos, gastos e inversiones por proyectos o actividades que se detallan en la nota 15 A de la presente memoria.

C) la especificación y forma de cálculo de la obligación regulada en el art. 3.2.º de la Ley 49/2002 que se detalla en la nota 15B de la presente memoria.

D) la ausencia de retribuciones a patronos se informa en la nota 17 de la presente memoria.

E) la Fundación participa en sociedades mercantiles con cotización en mercados oficiales, cuyos porcentajes de participación son no significativos, inferiores al 1%.

F) la Fundación carece de administradores que representen a la Fundación en sociedad mercantiles.

G) la Fundación no ha firmado convenios de colaboración empresarial en actividades de interés general regulados en el art. 25 de la citada Ley 49/2002.

H) la Fundación no ha realizado actividades prioritarias de mecenazgo.

I) la previsión estatutaria relativa al destino del patrimonio en caso de disolución se recoge en el artículo 35 de los estatutos de la Fundación que

establecen que, en caso de disolución, el patrimonio de la Fundación se destinará en su totalidad a alguna de las entidades consideradas como

entidades beneficiarias del mecenazgo a los efectos previstos en los artículos 16 a 25, ambos inclusive, de esta Ley, o a entidades públicas de

naturaleza no fundacional que persigan fines de interés general.

c) Gasto por impuesto sobre beneficios corriente:

El gasto por impuesto corriente es nulo ya que todos los ingresos de la Fundación están exentos y, conforme al artículo 8.2 a) de la Ley 49/2002,

ningún gasto será deducible para determinar la base imponible del Impuesto sobre Sociedades.

d) Otra información:

a) La entidad no realiza operaciones sujetas al IVA, excepto por la actividad de arrendamiento de los inmuebles que forman parte del patrimonio inmobiliario de la Fundación.

b) La entidad está exenta de los tributos autonómicos (ITP y AJD) y de los tributos locales (IAE, IBI, IIVTNU).

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS**13.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-12.611,90
6501 Ayudas monetarias individuales	-8.761,90
6502 Ayudas monetarias a entidades	-3.850,00

Criterios para la concesión de ayudas e Identificación de las entidades beneficiarias. Explicación de los gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno:

En la concesión de ayudas, se sigue el criterio de que se destinen a actividades en cumplimiento de los fines propios de la Fundación.

Se han concedido ayudas por importe de 8.761,90€ a personas físicas;

Asimismo, se ha destinado el importe total de 3.850,00 euros en ayudas a la Asociación Ribamar por importe de 2.500€, a la Fundación AYM 600€, al Colegio Mayor Alcor 150€ y ayuda a la Basílica di Sant Apollinare 600€.

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-102.013,91
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-30.288,25
(649) Otros gastos sociales	-1.350,97
TOTAL	-133.653,13

Información sobre gastos de personal:

La totalidad de los gastos de personal son recursos empleados en actividades propias de la Fundación.

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad**Desglose de otros gastos de la actividad:**

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-35.919,18
(622) Reparaciones y conservación	-16.013,75
(623) Servicios de profesionales independientes	-43.614,43

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

(624) Transportes	-2.155,71
(625) Primas de seguros	-5.842,00
(626) Servicios bancarios y similares	-7.895,81
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-6.114,94
(628) Suministros	-6.251,20
(629) Otros servicios	-574.195,65
(631) Otros tributos	-1.338,37
TOTAL	-699.341,04

Análisis de gastos:

Del total de la partida Otros gastos de actividad 699.341,04€ son gastos imputados a las actividades 646.984,44€ y 52.356,60€ son gastos No imputados y son principalmente los derivados del Arrendamiento de los inmuebles(cuyos ingresos se consideran rendimientos derivados del patrimonio de la fundación y se destinan a financiar las actividades fundacionales), servicios de auditores, gastos bancarios, publicidad y relaciones públicas. La partida 623 por importe de 43.614,43€ son gastos jurídicos, contables, auditoria voluntaria e informática. La partida 629 son gastos en fines específicos de las actividades desarrolladas por la Fundación por importe de 570.058,82€ y el resto 4.136,83€ son no imputados en las actividades.

13.6. Ingresos**INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.****INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES.**

ACTIVIDAD PROPIA	B) APORTACIONES DE USUARIOS	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCE-DENCIA
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	543.337,21	80.932,18	Aportaciones privadas y oficial
TOTAL	543.337,21	80.932,18	

Otra Información.**Otros Ingresos de la actividad:**

184.326,99.

Procedencia:

El importe de 184.326,991€ Otros Ingresos de la actividad, corresponde al arrendamiento de inmuebles que realiza la Fundación. Recoge la mera gestión del patrimonio inmobiliario de la Fundación, no es una actividad económica ya que la Fundación carece de estructura organizativa para generar los ingresos derivados de los arrendamientos, como por ejemplo, la existencia de un local destinado a la gestión de la actividad de arrendamiento y una persona contratada con alta en la Seguridad Social.

Información sobre los Ingresos obtenidos durante el ejercicio: contratos con clientes, relaciones con usuarios,....:

En la partida d) de Subvenciones donaciones y legados por importe de 80.932,18€ figuran 37.874,52€ que corresponden a

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Subvención de Consejería de Familia de la Comunidad de Madrid.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

Información complementaria y/o adicional:

En la partida 16 Variación de valor razonable por importe de 1.511,82 figura el ajuste a valor de mercado de la participación en instrumentos de

patrimonio a corto plazo, cuyo detalle se recoge en la nota Inventario.

Y en la partida 18 de la cuenta de resultados se recoge el deterioro de los instrumentos de patrimonio a largo plazo por importe de -23.451,59€ y por importe de 5.322,47 el beneficio en la venta de activos financieros, cuyo detalle figura en la Nota Inventario.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

Sin movimientos de Subvenciones, donaciones o legados en el Balance del año anterior.

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	0,00	31.733,39	0,00	31.733,39
TOTAL	0,00	31.733,39	0,00	31.733,39

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	80.932,18	20.682,00
TOTAL	80.932,18	20.682,00

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

14. 2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid , Consejería de Familia	Financiar actividad del Area Juventud	2022	2022-2022	37.874,52	0,00	0,00	37.874,52	37.874,52	0,00
Entidad Privada Nacional	Proyectos E Inversiones Altair, S.I.	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Entidad Social Fontiveros	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Fundacion Aliatar	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Entidad Privada Nacional	ASOCIACION BENEFICA LA NAJARRA	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Colegio Mayor Universitario Saomar	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Agrupacion Cultural el Pilo	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Grupal Cultural Dosrius	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Igea	Financiar Actividades en cumplimiento de fines	2022	2022-2022	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 70EDU: FAMILIA, SOCIEDAD Y EDUCACIÓN

Nacional	cumplimiento de fines	2022	2022-2022		0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Oriaberri	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Baltar	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Patronato Universitario Fundacion	2022	2022-2022	6.471,00	0,00	0,00	0,00	6.471,00	6.471,00	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Fundacion Promocion Social	2022	2022-2022	862,57	0,00	0,00	0,00	862,57	862,57	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Juvenil Albufera	2022	2022-2022	2.208,00	0,00	0,00	0,00	2.208,00	2.208,00	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Cultural el Vado	2022	2022-2022	845,61	0,00	0,00	0,00	845,61	845,61	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	MAIRENA CET	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociacion Cultural Candas	2022	2022-2022	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
Particulares	Donantes personas físicas no declarados en 182	2022	2022-2022	2.035,48	0,00	0,00	0,00	2.035,48	2.035,48	0,00	0,00
Particulares	20 PERSONAS FÍSICAS DECLARADAS 182	2022	2022-2022	28.035,00	0,00	0,00	0,00	28.035,00	28.035,00	0,00	0,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid, Consejería Familia	2022	2023	31.733,39	0,00	0,00	0,00	31.733,39	0,00	0,00	31.733,39
TOTAL				112.665,57	0,00	0,00	0,00	80.932,18	80.932,18	0,00	31.733,39

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Información adicional sobre origen y las características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos:

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.
Con carácter general, el valor razonable se calculará por referencia a un valor fiable de mercado. En este sentido, el precio cotizado en un mercado activo será la mejor referencia del valor razonable.

14. 3. Valoración y Cumplimiento

Valor razonable de las subvenciones, donaciones y legados recibidos sin contraprestación y descripción de los diferentes tipos de subvención, donación o legados recibidos:

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.
Con carácter general, el valor razonable se calculará por referencia a un valor fiable de mercado. En este sentido, el precio cotizado en un mercado activo será la mejor referencia del valor razonable.

Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos.

Las donaciones en efectivo para financiar actividades de la Fundación se imputan directamente al resultado del ejercicio.

Información adicional sobre el cumplimiento y la valoración de las subvenciones donaciones y legados:

Cuando corresponda aplicar la valoración por el valor razonable, los elementos que no puedan valorarse de manera fiable, ya sea por referencia a un valor de mercado o mediante la aplicación de los modelos y técnicas de valoración, se valorarán, según proceda, por su coste amortizado o por su precio de adquisición o coste de producción, minorado, en su caso, por las partidas correctoras de su valor que pudieran corresponder.
En el ejercicio no se ha producido reintegro de subvenciones.



Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. FUNDACIÓN FASE****Tipo:** Propia.**Sector:** Educación.**Función:** Becas y ayudas monetarias.**Lugar de desarrollo de la actividad:** TODAS, España.**Descripción detallada de la actividad:**

Valoración, colaboración y concesión de ayudas a entidades sin ánimo de lucro y a personas físicas que realicen actividades comprendidas entre los fines fundacionales.

Becas para facilitar la asistencia a actividades, propias o ajenas, en cumplimiento de los fines de la fundación (donaciones a particulares para la realización de actividades).

Actividades educativas y culturales realizadas en los distintos inmuebles propiedad de la Fundación, que son sedes de instituciones sin ánimo de lucro a las que la Fundación facilita los instrumentos para que puedan cumplir sus fines a cambio de una contraprestación, las cuales se

consideran que son inferiores a las de mercado o cedidos gratuitamente en el caso del inmueble de Santiago de Compostela.

Las entidades que desarrollan estas actividades son el Colegio Mayor Universitario Arosa (Santiago de Compostela), el Centro de Estudios

Profesionales Ribamar (Sevilla), a la Asociación Almenar(Toledo) y a la Asociación Altanar (Valladolid).

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	1.206,00	1.486,00
Personal con contrato de servicios	6	6	205,00	206,00
Personal voluntario	2	2	1.500,00	1.500,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	300	300	
Personas jurídicas	5	5	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-20.000,00	-12.611,90	0,00	-12.611,90
a) Ayudas monetarias	-20.000,00	-12.611,90	0,00	-12.611,90
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-14.457,90	-20.047,97	0,00	-20.047,97
Otros gastos de la actividad	-47.850,00	0,00	-51.463,39	-51.463,39
Arrendamientos y cánones	-9.450,00	0,00	-7.553,00	-7.553,00
Reparaciones y conservación	-2.000,00	0,00	-8.006,86	-8.006,86
Servicios profesionales	-22.500,00	0,00	-13.612,58	-13.612,58
Elementos de transporte	-1.400,00	0,00	-1.077,86	-1.077,86
Primas de seguro	-2.500,00	0,00	-2.921,00	-2.921,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad propaganda y rp	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-5.000,00	0,00	-3.125,60	-3.125,60
Otros servicios:Gastos generales y gastos proyectos	-5.000,00	0,00	-15.166,49	-15.166,49
Otros tributos(tasas residuos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-36.400,00	0,00	-42.519,98	-42.519,98
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-118.707,90	-32.659,87	-93.983,37	-126.643,24
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	2.645,06	2.645,06
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	2.645,06	2.645,06

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	118.707,90	32.659,87	96.628,43	129.288,30
---------------------------------	------------	-----------	-----------	------------

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Colaboración económica con otras entidades	Importe de ayudas entregadas	10.000,00	8.761,90
Colaboración económica a particulares	Importe becas concedidas	10.000,00	3.850,00



Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. ÁREA INVESTIGACIÓN

Tipo: Propia.

Sector: Investigación y Desarrollo.

Función: Comunicación y Difusión.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS, España.

Descripción detallada de la actividad:

Comunicación científica, difundir trabajos, artículos, que puedan ser recibidos y entendidos por el mayor número de públicos posible.

La directora del Área de Investigación, Dra. Natalia López Moratalla, ha realizado los siguientes proyectos:

- * Capítulos en varios libros en el ámbito de la bioética y la neurociencia.
- "Las neurociencias en la superación el mecanicismo, biologicismo y del determinismo en la educación" En: **NEUROEDUCACIÓN REALISTA** José Víctor Orón Sempér (Coord.) Publicaciones ICCE / UPTOYOU, pp. 47-70
- "Autoconsciencia y experiencias al borde de la muerte" En: **QUÉ APORTA LA MUERTE A LA VIDA**. Perspectiva interdisciplinar. IDEAS Y LIBROS EDICIONES. 31-43
- "Contribución al capítulo de Bioética" En: **AEDOS. UNA AVENTURA INTELECTUAL EN MARCHA**. Madrid digital . pp. 117-128
- * Conferencias y sesiones
- "Diferenciación sexual del cuerpo y el Cerebro" en el Curso de Expertos para los profesores de las Universidades del CEU
- Conferencia sobre "Humanos; vínculos familiares en el corazón del cerebro" en la Diplomatura de la Sexualidad del CISAV de México
- Conferencia "Homosexualidad" para los profesores de la Universidad de Piura (Perú)
- En distintos ámbitos, también a lo largo de este año, Natalia López Moratalla ha impartido sesiones con los siguientes títulos: "Cuestiones de Ideología de Género", "Vínculos afectivos", "Vínculos familiares" y "Transexualidad".
- * Seminarios y Cursos
- Seminario interdisciplinar "Antropología del cuerpo desde la ciencia: presupuestos necesarios pero insuficientes" Curso organizado por el Grupo de Internacional de Investigación "Mujer-varón: co-identidad personal" en asociación con el Instituto Juan Pablo II, el Centro de Estudio
- Cursos de neurociencias aplicadas "Neuropsicología de la infancia y la adolescencia": El objetivo que persigue es formar profesionales con una disposición continua al aprendizaje, con un ansia de desarrollo personal y profesional, basado en conocimientos sólidos. Dar una formación integral a los participantes para que ejerzan su profesión y se desenvuelvan en el entorno social.
- * Elaboración de distintos materiales para el proyecto "Ciencia, Belleza, Compromiso"

Además, la fundación ha realizado:

- * Convenios de colaboración con distintas entidades dedicadas a la investigación y difusión científica;
- * Sesiones del Foro de Pensamiento Cristiano y Salud Mental.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	100,00	100,00
Personal con contrato de servicios	6	6	136,00	137,00
Personal voluntario	1	1	800,00	800,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-
--------------------------	-----------------	------------------	----------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

			MINADO
Personas físicas	400	400	
Personas jurídicas	3	3	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-9.638,60	-13.365,31	0,00	-13.365,31
Otros gastos de la actividad	-14.570,00	-6.593,73	-10.292,68	-16.886,41
Arrendamientos y cánones	-1.890,00	0,00	-1.510,60	-1.510,60
Reparaciones y conservación	-400,00	0,00	-1.601,38	-1.601,38
Servicios profesionales	-4.500,00	0,00	-2.722,51	-2.722,51
Elementos de transporte	-280,00	0,00	-215,57	-215,57
Primas de seguro	-500,00	0,00	-584,20	-584,20
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad propaganda y rp	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-1.000,00	0,00	-625,12	-625,12
Otros servicios:Gastos generales y gastos proyectos	-6.000,00	-6.593,73	-3.033,30	-9.627,03
Otros tributos(tasas residuos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-24.208,60	-19.959,04	-10.292,68	-30.251,72
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	24.208,60	19.959,04	10.292,68	30.251,72

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Impacto	Nº contactos personas físicas	400,00	400,00

A3. ÁREA JUVENTUD

Tipo: Propia.

Sector: Educación.

Función: Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS.

Descripción detallada de la actividad:

Área que ofrecerá recursos, proyectos, programas de formación y plataforma de servicios a Fundaciones, Asociaciones, Colegios y jóvenes.

TALENTUM; actividades que buscan potenciar el talento juvenil para descubrir y solucionar las necesidades de las personas. Promovida por jóvenes y para jóvenes, quiere impactar indirectamente en los mismos para que estos a su vez impacten en su entorno positivamente. Facilita el aprendizaje para transformar a los jóvenes en agentes de cambio. Esto se realiza transmitiendo el

espíritu TalentumYouth que contiene tres bloques: desarrollo personal (autoconocimiento, empatía, ...), co-talento (comunicación, trabajo en equipo, ...) y entorno (conocimiento en acción, responsabilidad social, ...) a través de workshops disruptivos durante el curso y la Experiencia-T.

PROGRAMA DE TRABAJO COLABORATIVO "CREANDO CULTURA DE INNOVACIÓN": programa para profesionales y voluntarios que trabajan o colaboran en asociaciones juveniles o fundaciones, para aprender a trabajar de forma colaborativa y crear soluciones a retos alineados con los ODS. Durante el proceso, los participantes se inician en metodologías de innovación y agile, claves para adaptarse a la empleabilidad del s.XXI. Un aprendizaje basado en retos, a través de metodologías de innovación de trabajo colaborativo.

LEADER CODE: programa para formar a jóvenes, ciudadanas globales, como agentes de cambio en su entorno social y profesional. Está dirigido a mujeres jóvenes de 14 a 18 años y se desarrolla en asociaciones juveniles, entidades educativas no formales, un espacio idóneo para desarrollar plenamente la propia identidad. El objetivo del programa es impulsar el empoderamiento de las mujeres en la sociedad, a través de la ejecución de un proyecto de impacto social para la mejora de su entorno. Se desarrolla en tres áreas: liderazgo en acción, empoderamiento de la mujer como líder para el cambio social y desarrollo sostenible.

GLOBAL TRENDS: Un encuentro para jóvenes organizado por la Fundación FASE para promover el liderazgo en acción, generar talento y despertar su conocimiento sobre tendencias globales, aspectos que les afectan y sobre los que tendrán que crear su propia

opinión y dar respuestas. Se trata de un encuentro para que los jóvenes conozcan a otros jóvenes que ya miran al mundo, participan en él y se atreven a transformarlo, así como para que compartan conocimientos con profesionales expertos en tendencias

globales. Un evento entre personas de distintas generaciones que se reúnen con un propósito común: liderar el cambio. Durante el evento se clausura el programa Leader Code que se ha desarrollado durante el curso en asociaciones juveniles de España y Francia.

EXPERIENCIA REAL HYPE: Actividad dirigida a jóvenes de 17 a 21 años, cuyos objetivos principales son: integrar cabeza, corazón y voluntad. Durante 10 días las asistentes participan en diferentes sesiones y talleres sobre pensamiento crítico, creatividad, análisis, reflexión, actividades en la naturaleza.

JORNADA DE PENSAMIENTO CRÍTICO Y REFLEXIVO: Jornada en la que se desarrollan talleres de pensamiento crítico por grupos con

el propósito de aclarar cinco cuestiones básicas: identidad (qué somos...); capacidades (qué podemos o no hacer...); problemas (qué cosas son realmente los problemas claves de nuestro mundo contemporáneo, de nuestro día a día); riesgos (ante qué nos enfrentamos...); y retos (cuáles son de verdad nuestras metas, qué buscamos, por qué estamos dispuestos a cambiar nuestra vida y el mundo...).

HUMAN CODE: Programa que trabaja de manera transversal tres competencias: compromiso, reflexión y capacidad de asombro; cada trimestre se desarrolla un reto, una sesión con experto y una experiencia. Dirigido a mujeres de 12 a 18 años. Su objetivo es hacer de las participantes personas íntegras y con una sólida formación en virtudes.

UNIV y UNIV HACK: Encuentro de jóvenes organizado por la Fundación FASE en Roma durante la Semana Santa. A lo largo de

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

esos días se realizan actividades culturales, artísticas e intelectuales. UNIV Hack, actividad desarrollada dentro del UNIV, donde las participantes se organizan en equipos internacionales, y trabajan un reto a través de Design Thinking.

CON AMOR, POR FAVOR: Jornadas de educación afectivo-sexual dirigida a formadores de adolescentes y familias.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	4	1.320,00	3.920,00
Personal con contrato de servicios	26	26	2.819,00	1.069,00
Personal voluntario	30	30	1.400,00	1.320,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	7500	8036	
Personas jurídicas	130	20	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-57.831,63	-80.191,88	0,00	-80.191,88
Otros gastos de la actividad	-161.710,00	-525.791,47	-30.878,04	-556.669,51
Arrendamientos y cánones	-5.670,00	0,00	-4.531,80	-4.531,80
Reparaciones y conservación	-1.200,00	0,00	-4.804,13	-4.804,13
Servicios profesionales	-13.500,00	-4.331,80	-8.167,55	-12.499,35
Elementos de transporte	-840,00	0,00	-646,71	-646,71
Primas de seguro	-1.500,00	0,00	-1.752,60	-1.752,60
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Publicidad propaganda y rp	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-3.000,00	0,00	-1.875,36	-1.875,36
Otros servicios:Gastos generales y gastos proyectos	-136.000,00	-521.459,67	-9.099,89	-530.559,56
Otros tributos(tasas residuos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-219.541,63	-605.983,35	-30.878,04	-636.861,39
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	219.541,63	605.983,35	30.878,04	636.861,39

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Participación	% Nº Participantes / plazas disponibles	80,00	80,00



A4. ÁREA FAMILIA**Tipo:** Propia.**Sector:** Educación.**Función:** Otros.**Lugar de desarrollo de la actividad:** TODAS.**Descripción detallada de la actividad:**

Organiza y colabora en proyectos para construir una cultura solidaria y de servicio en el ámbito familiar, favoreciendo el desarrollo integral de las personas y permitiendo adquirir competencias que faciliten la armonía familiar y la conciliación.

Proyecto Home Management: Se aborda la "empresa - hogar" desde diferentes facetas; se facilita la reflexión sobre el papel que quieren que juegue la familia en su vida y se toma el tiempo necesario para escoger las herramientas adecuadas a las necesidades reales de cada familia. Que les permita convertir su casa en un verdadero hogar.

Curso de primeros auxilios en la familia: actualmente el número de accidentes en el ámbito doméstico es muy elevado, por lo que con este curso queremos ayudar a las familias a evitar el mayor número posible de esos accidentes y, en el caso de que se produzcan, saber qué hacer en un primer momento.

Curso sobre temas de actualidad para las familias: Acepresa, en su dossier 5, recoge una serie de artículos de interés para las familias. Nos proponemos impartir una serie de conferencias, con base en esos temas de interés.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	134,00	134,00
Personal con contrato de servicios	6	10	597,00	269,00
Personal voluntario	2	2	700,00	400,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	100	25	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-14.457,90	-20.047,97	0,00	-20.047,97
Otros gastos de la actividad	-27.570,00	-11.672,45	-10.292,68	-21.965,13
Arrendamientos y cánones	-1.890,00	0,00	-1.510,60	-1.510,60
Reparaciones y conservación	-400,00	0,00	-1.601,38	-1.601,38
Servicios profesionales	-4.500,00	0,00	-2.722,52	-2.722,52
Elementos de transporte	-280,00	0,00	-215,57	-215,57
Primas de seguro	-500,00	0,00	-584,20	-584,20
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad propaganda y rp	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-1.000,00	0,00	-625,12	-625,12
Otros servicios:Gastos generales y gastos proyectos	-19.000,00	-11.672,45	-3.033,29	-14.705,74
Otros tributos(tasas residuos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-42.027,90	-31.720,42	-10.292,68	-42.013,10
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	42.027,90	31.720,42	10.292,68	42.013,10

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Participación	% N° Participantes / plazas disponibles	80,00	80,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-12.611,90	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	-12.611,90	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-20.047,97	-13.365,31	-80.191,88	-20.047,97
Otros gastos de la actividad	-51.463,39	-16.886,41	-556.669,51	-21.965,13
Arrendamientos y cánones	-7.553,00	-1.510,60	-4.531,80	-1.510,60
Reparaciones y conservación	-8.006,86	-1.601,38	-4.804,13	-1.601,38
Servicios profesionales	-13.612,58	-2.722,51	-12.499,35	-2.722,52
Elementos de transporte	-1.077,86	-215,57	-646,71	-215,57
Primas de seguro	-2.921,00	-584,20	-1.752,60	-584,20
Suministros	-3.125,60	-625,12	-1.875,36	-625,12
Otros servicios:Gastos generales y gastos proyectos	-15.166,49	-9.627,03	-530.559,56	-14.705,74
Amortización del inmovilizado	-42.519,98	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-126.643,24	-30.251,72	-636.861,39	-42.013,10
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	2.645,06	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Total Inversiones	2.645,06	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	129.288,30	30.251,72	636.861,39	42.013,10

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-20.000,00	-12.611,90	0,00	-12.611,90
a) Ayudas monetarias	-20.000,00	-12.611,90	0,00	-12.611,90
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-96.386,03	-133.653,13	0,00	-133.653,13
Otros gastos de la actividad	-269.200,00	-646.984,44	-52.356,60	-699.341,04
Arrendamientos y cánones	-30.900,00	-15.106,00	-20.813,18	-35.919,18
Reparaciones y conservación	-4.000,00	-16.013,75	0,00	-16.013,75
Servicios profesionales	-45.000,00	-31.556,96	-12.057,47	-43.614,43
Elementos de transporte	-2.800,00	-2.155,71	0,00	-2.155,71
Primas de seguro	-5.000,00	-5.842,00	0,00	-5.842,00
Servicios bancarios	-700,00	0,00	-7.895,81	-7.895,81
Publicidad propaganda y rp	-3.000,00	0,00	-6.114,94	-6.114,94
Suministros	-10.000,00	-6.251,20	0,00	-6.251,20
Otros servicios:Gastos generales y gastos proyectos	-167.800,00	-570.058,82	-4.136,83	-574.195,65
Otros tributos(tasas residuos)	0,00	0,00	-1.338,37	-1.338,37
Amortización del inmovilizado	-53.300,00	-42.519,98	-20.886,07	-63.406,05
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	-1.626,63	-1.626,63
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	-23.451,59	-23.451,59
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-438.886,03	-835.769,45	-98.320,89	-934.090,34
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	2.645,06	11.750,73	14.395,79

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	2.645,06	11.750,73	14.395,79
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	438.886,03	838.414,51	110.071,62	948.486,13

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD**Ingresos obtenidos por la entidad**

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	199.000,00	190.437,17
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	118.200,00	543.337,21
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	0,00	37.874,52
Aportaciones privadas	121.700,00	43.057,66
Otros tipos de ingresos	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	438.900,00	814.706,56

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

?????.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2022 - 31/12/2022**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	-119.383,78
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	42.519,98
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	793.249,47
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	835.769,45
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	716.385,67
Porcentaje	100,00
Renta a destinar	716.385,67

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	793.249,47
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	2.645,06
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	795.894,53

Gastos de administración

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	98.320,89
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
Total gastos administración devengados en el ejercicio	98.320,89

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 98.320,89 €, dicho importe **no supera** los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e Ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2018 - 31/12/2018	-79.101,55	484.189,81	0,00	405.088,26	405.088,26	100,00	526.973,38
01/01/2019 - 31/12/2019	-129.830,94	555.470,10	0,00	425.639,16	425.639,16	100,00	527.874,65
01/01/2020 - 31/12/2020	650.977,55	316.707,29	0,00	967.684,84	677.379,39	70,00	291.270,73
01/01/2021 - 31/12/2021	-956.201,08	1.153.524,39	0,00	197.323,31	197.323,31	100,00	1.121.903,19
01/01/2022 - 31/12/2022	-119.383,78	835.769,45	0,00	716.385,67	716.385,67	100,00	795.894,53

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2018 - 31/12/2018	526.973,38	0,00	0,00	0,00	0,00	526.973,38	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019		527.874,65	0,00	0,00	0,00	527.874,65	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020			291.270,73	386.108,66	0,00	677.379,39	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021				735.794,53	0,00	735.794,53	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022					795.894,53	795.894,53	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio

PARTIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN
A) III. Inmovilizado material	217	Portátil HP 250GB	28/02/2022	2.645,06
TOTAL				2.645,06

DETALLE DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVENCIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
Portátil HP 250GB	2.645,06	0,00	0,00	0,00	2.645,06	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.645,06	0,00	0,00	0,00	2.645,06	0,00	0,00	0,00



Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				793.249,47
2. Inversiones en cumplimiento de fines				2.645,06
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	2.645,06			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				795.894,53

Ajustes positivos del resultado contable

DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	680	Amortización inmov.intangible	13.948,48	79.724,26
10. Amortización del inmovilizado	681	Amortización inmov. material	28.571,50	1.681.235,49
		TOTAL	42.519,98	1.760.959,75

GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas monetarias	100%	12.611,90
3. Gastos por ayudas y otros	640	Sueldos y Salarios	100%	102.013,91
8. Gastos de personal	642	Seguridad Social fundación	100%	30.288,25
8. Gastos de personal	649	Otros gastos sociales	100%	1.350,97

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos y cánones	Proporcional	15.106,00
9. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y conservación	100%	16.013,75
9. Otros gastos de la actividad	623	Servicios profesionales ind	Proporcional	31.556,96
9. Otros gastos de la actividad	624	Gastos de transporte	100%	2.155,71
9. Otros gastos de la actividad	625	Primas de seguros	100%	5.842,00
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	100%	6.251,20
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros Servicios	Proporcional	570.058,82
		TOTAL		793.249,47

Ajustes negativos del resultado contable

Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamiento y cánones	100%	20.813,18
9. Otros gastos de la actividad	623	Servicios profesionales(auditoría, jurídicos)	100%	12.057,47
9. Otros gastos de la actividad	626	Servicios bancarios	100%	7.895,81
9. Otros gastos de la actividad	627	Publicidad y propaganda	100%	6.114,94
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros servicios no imputados	100%	4.136,83
9. Otros gastos de la actividad	631	Otros tributos(tasas residuos)	100%	1.338,37
10. Amortización del inmovilizado	681	Amortización inmovilizado GFE	100%	15.406,83
10. Amortización del inmovilizado	682	Amortización inversiones inmobiliarias	100%	5.479,24
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	663	Pérdidas valor razonable	100%	1.626,63
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	696	Deterioro de activos financieros	100%	23.451,59
		TOTAL		98.320,89

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN**17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación**

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Nuevos nombramientos de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA NOMBRAMIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA NOMBRAMIENTO REPRESENTANTE
Rafael Fayos Oliver	16/12/2022		

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio.

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación.

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato.

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
6,00	0,00	5,00	0,00

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
7 Auxiliares Administrativos	Personal administrativo	0,00	1,00	1,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	Personal Titulado	0,00	4,00	4,00
4 Ayudantes no Titulados	Servicios generales	0,00	1,00	1,00
	TOTAL	0,00	6,00	6,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 22.275,52 euros.

17.7. Auditoría

NO se ha realizado auditoría.

17.8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber de Información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero del ICAC y/o normativa complementaria.



Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
206 Aplicaciones informáticas	Aplicación Web Fundación	01/09/2017	19.940,80	19.940,10	0,70	0,70		Afectado al cumplimiento de fines propios	
203 Propiedad industrial	Material Educativo(Propiedad Intelectual)	01/06/2018	39.158,75	34.262,92	4.895,83	12.727,58		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	Aplicación plataforma web APP	23/08/2018	18.029,00	18.029,00	0,00	2.901,93		Afectado al cumplimiento de fines propios	
203 Propiedad industrial	Material Educativo(Propiedad Intelectual)	29/01/2019	2.274,80	1.783,69	491,11	946,07		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	Aplicación WEB FASE 2020	10/12/2019	8.143,30	4.984,54	3.158,76	5.194,59		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

206 Aplicaciones informáticas	Aplicación WEB FASE 2021	30/12/2021	2.904,00	724,01	2.179,99	2.904,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
TOTAL			90.450,65	79.724,26	10.726,39	24.674,87	

Bienes de Patrimonio Histórico

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Bienes de Patrimonio Histórico'.

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas inmueble Santiago		01/01/1999	12.867,81	12.867,81	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Inmueble Sevilla		01/01/2003	18.755,55	16.813,98	1.941,57	2.588,26		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas inmueble Valladolid		01/01/2000	5.696,63	5.696,63	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas inmueble Río Rosas		01/01/2011	66.107,24	42.521,59	23.585,65	26.891,01		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalación eléctrica Inv nº23		31/12/2016	15.329,07	4.598,70	10.730,37	11.496,82		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

217 Equipos para procesos de información	iPhone 6 64 GB Gris inv nº67		22/06/2019	206,00	181,59	24,41	75,91	propios	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Servidor Nas Synology inv nº 68		27/06/2019	1.203,95	1.057,17	146,78	447,77	propios	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Apple iPad Plata		02/12/2019	781,64	601,81	179,83	375,08	propios	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Incodeca		26/03/2019	3.802,31	1.432,37	2.369,94	2.750,17	propios	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Material Oficina:Silla Spine		23/09/2020	313,39	71,16	242,23	273,57	propios	Afectado al cumplimiento de fines propios
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Santiago Edific Calle Laverde Ruiz, 2	Calle Laverde Ruiz, 2 15702 Santiago de Compostela 28/01/1977	02/01/2021	427.323,35	0,00	427.323,35	427.323,35	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Sevilla Calle Fabiola, nº 26	Calle Fabiola, nº 26 41004 Sevilla 29/12/1978	02/01/2021	348.934,63	0,00	348.934,63	348.934,63		Afectado al cumplimiento de fines propios
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Valladolid, Calle Pasión, nº 9	Calle Pasión, nº 9 47001 Valladolid 29/12/1978	02/01/2021	462.007,21	0,00	462.007,21	462.007,21		Afectado al cumplimiento de fines propios

Fdo: El/La Secretario/a

VºBoº El/La Presidente/a

211 Construcciones	Construcción Santiago Edific Calle Laverde Ruiz, 2	Calle Laverde Ruiz, 2 15702 Santiago de Compostela 28/01/1977	02/01/2021	382.056,70	382.056,70	382.056,70	0,00	0,00	0,00	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios				
211 Construcciones	Construcción Sevilla Calle Fabiola, nº 26	Calle Fabiola, nº 26 41004 Sevilla 29/12/1978	02/01/2021	354.926,81	354.926,81	354.926,81	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios				
211 Construcciones	Construcción Valladolid, Calle Pasión, nº 9	Calle Pasión, nº 9 47001 Valladolid 29/12/1978	02/01/2021	210.281,44	210.281,44	210.281,44	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios				
212 Instalaciones técnicas	Instalación Ventanas oficina		04/10/2021	7.552,82	468,69	7.084,13	7.461,77				Afectado al cumplimiento de fines propios				
212 Instalaciones técnicas	Mejora Red Saneamiento Rio Rosas 1 Sede		03/08/2021	17.071,64	1.204,37	15.867,27	16.720,85				Resto de bienes y derechos				
212 Instalaciones técnicas	Mejora Red Saneamiento RioRosas_alquiler		03/08/2021	20.859,40	1.471,59	19.387,81	20.430,78				Resto de bienes y derechos				
216 Mobiliario	Sillon Dublin piel negra		25/10/2021	335,17	39,67	295,50	329,02				Resto de bienes y derechos				
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Toledo Calle Boj nº18	Calle Boj nº 18 45005 Tooleed 22/03/2007	02/01/2021	318.245,65	0,00	318.245,65	318.245,65				Resto de bienes y derechos				
211 Construcciones	Construcción Toledo Edificio Calle Boj 18	Calle Boj nº 18 45005 Toledo 01/01/2009	02/01/2021	1.371.760,29	575.243,92	796.516,37	823.951,58				Resto de bienes y derechos				

Fdo: El/La Secretario/a

VºBoº El/La Presidente/a

215 Otras instalaciones	Placas Solares Toledo-inv 79NgF	30/12/2022	11.750,73	6,44	11.744,29	0,00	Resto de bienes y derechos
217 Equipos para procesos de información	Portatil HP 250GB, Inv 78	28/02/2022	2.645,06	554,38	2.090,68	0,00	Resto de bienes y derechos
	TOTAL		4.548.336,64	1.969.622,31	2.578.714,33	2.608.296,87	

Información complementaria y/o adicional:

El inmueble de la Calle Laverde Ruiz, en Santiago de Compostela, está afecto a la concesión de un préstamo con garantía hipotecaria de 500.000€ concedido por Banco Sabadell al Colegio Mayor Arosa que es la entidad a la que la Fundación ha cedido gratuitamente el inmueble, préstamo solicitado para financiar las obras de reforma del inmueble sobre el que recae la hipoteca.

Inversiones inmobiliarias

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Terreno Local Sierra Alcobierre 8	CL Sierra Alcobierre 8 28923 28923□ Alcorcón Terreno Local Sierra Alcobierre	22/04/1994	19.438,68	0,00	19.438,68	19.438,68		Resto de bienes y derechos	
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Terreno P.Anglona, Local Costanilla S. Pedro 2 Madrid	Costanilla S.Pedro nº 2 28005 Madrid Terreno P.Anglona, Local Costanilla	07/11/1994	269.625,50	0,00	269.625,50	269.625,50		Resto de bienes y derechos	
220 Inversiones en terrenos y bienes	Terreno Calle Los Robles , Alcorcón	Calle Los Robles 28922 Alcorcón	07/09/2007	378.820,75	0,00	378.820,75	378.820,75		Resto de bienes y	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

naturales		Terreno Calle Los Robles									derechos
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Terreno Rio Rosas 44-2º Madrid	Calle Rio Rosas 44-2º Madrid Terreno Rio Rosas 44-2	29/12/1978	90.974,49	0,00	90.974,49	90.974,49	90.974,49	0,00	90.974,49	Resto de bienes y derechos
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Terreno Rio Rosas 44-3º Madrid	Calle Rio Rosas 44-3º Madrid Terreno Rio Rosas 44-3º	29/12/1978	30.838,87	0,00	30.838,87	30.838,87	30.838,87	0,00	30.838,87	Resto de bienes y derechos
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Terreno Local Sierra Alcubierre 6	Sierra Alcubierre 6 28923 Alcorcón Terreno Local Sierra Alcubierre	22/04/1994	73.686,16	0,00	73.686,16	73.686,16	73.686,16	0,00	73.686,16	Resto de bienes y derechos
221 Inversiones en construcciones	Construcción Local Sierra Alcubierre 8	Calle Sierra Alcubierre 8 28923 Alcorcón Construcción Local Sierra Alcubierre	22/04/1994	7.083,68	7.083,68	7.083,68	0,00	0,00	7.083,68	0,00	Resto de bienes y derechos
221 Inversiones en construcciones	Construcción P.Anglona, Local Costanilla S.Pedro 2 Madrid	Calle Costanilla S.Pedro 2 28005 Madrid Construcción P.Anglona, Local	07/11/1994	148.797,28	148.797,28	148.797,28	0,00	0,00	148.797,28	0,00	Resto de bienes y derechos
221 Inversiones en construcciones	Construcción Calle Los Robles, Alcorcón	Calle Los Robles 28922 Alcorcón Construcción Calle Los Robles	07/09/2007	236.179,25	90.012,49	236.179,25	146.166,76	150.890,35	90.012,49	150.890,35	Resto de bienes y derechos
221 Inversiones en construcciones	Construcción Rio Rosas 44-2º Madrid	Calle Rio Rosas 44-2º Madrid 28003 Madrid Construcción Rio	29/12/1978	23.913,79	23.913,79	23.913,79	0,00	0,00	23.913,79	0,00	Resto de bienes y derechos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	Rosas 44-2º																			
221 Inversiones en construcciones	Construcción Río Rosas 44-3º Madrid	Calle Río Rosas 44-3º 28003 Madrid Construcción Río Rosas 44-3º	29/12/1978	8.108,16	8.108,16	8.108,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Resto de bienes y derechos								
221 Inversiones en construcciones	Construcción Local Sierra Alcobierre 6	Calle Sierra Alcobierre 6 28923 Alcorcón Construcción Local Sierra Alcobierre 6	22/04/1994	26.852,10	26.852,10	26.852,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Resto de bienes y derechos								
221 Inversiones en construcciones	Reforma Ríos Rosas (Inv.Inmob.)	Calle Ríos Rosas 44 28003 Madrid Reforma Ríos Rosas (Inv.Inmob.)	31/10/2017	15.112,92	4.111,60	11.001,32	11.001,32	11.756,97	11.756,97	11.756,97	11.756,97	Resto de bienes y derechos								
	TOTAL			1.329.431,63	308.879,10	1.020.552,53	1.020.552,53	1.026.031,77	1.026.031,77	1.026.031,77	1.026.031,77									

Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Fondo BBVA Tecnológicas 973,61 participaciones	08/02/2000	24.040,48	0,00	0,00	0,00	24.040,48		Resto de bienes y derechos	Si

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Fondo SAN ACC Euro CL A 32.946,83 partics	08/02/2000	141.167,77	0,00	8.541,62	132.626,15	141.167,77	Resto de bienes y derechos
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Fondo SAN Tandem 20/60 3.028,62 participac.	21/07/2000	138.232,78	0,00	14.909,97	123.322,81	138.232,78	Resto de bienes y derechos
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianzas IVIMA inmuebles alquilados	31/12/2016	22.116,87	-7.450,00	0,00	14.666,87	22.116,87	Resto de bienes y derechos
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza Canal Isabel II	17/07/2018	107,50	0,00	0,00	107,50	107,50	Resto de bienes y derechos
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Magallanes European Equity FI 179,544 tits	19/12/2019	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	Resto de bienes y derechos
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Magallanes European Equity FI 193,797 tits partic	30/01/2020	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	Resto de bienes y derechos
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza IVIMA (Iberian Legal)	10/11/2022	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	Resto de bienes y derechos
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza IVIMA Sierra Alcubierre(Grupo Femxa)	24/05/2022	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	Resto de bienes y derechos
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza IVIMA RR 2º C(MATER MUNDI)	24/05/2022	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	Resto de bienes y derechos
	TOTAL		383.765,40	-7.450,00	23.451,59	328.823,33	375.665,40	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBoº El/La Presidente/a

Información complementaria y/o adicional:

Las variaciones en la partida de Fianzas corresponden a la devolución de Fianzas depositadas en el IVIMA, a los inquilinos de los inmuebles de Río Rosas 44 2º Letras G y H por importe de 3.200€; devolución de Río Rosas 44 2º C por importe de 1.250€ y Sierra de Alcubierre por importe de 3.000€. Respecto a la baja de activos financieros por importe de 24.040,48 corresponde a la venta de la totalidad del Fondo Inversión BBVA Tecnológicas.

Existencias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Existencias'.

Activos financieros a corto plazo

Activos financieros a corto plazo. Usuarios y otros deudores de la actividad propia

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
447	Usuarios, deudores	31/12/2022	288,85	0,00	0,00	288,85	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		288,85	0,00	0,00	288,85	0,00			

Activos financieros a corto plazo. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
--------	----------	-------------------	-------------------	---	---	--	--	---	------------	-----------------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	24.899,05	-7.428,67	0,00	17.470,38	18.982,20		
-------	-----------	-----------	------	-----------	-----------	--	--

Activos financieros a corto plazo. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
570	Caja, euros	31/12/2020	686,82	371,57	0,00	1.058,39	370,01		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	31/12/2020	16.349,02	-12.275,31	0,00	4.073,71	9.780,17		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	31/12/2020	2.000,31	-220,65	0,00	1.779,66	778,85		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	31/12/2020	28.253,69	-7.509,71	0,00	20.743,98	30.050,24		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	31/12/2020	1.402,91	21.677,02	0,00	23.079,93	1.424,22		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	31/12/2020	31.472,70	-201,23	0,00	31.271,47	15.138,22		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Banco SANTANDER	31/12/2020	194,89	93,32	
521	Deudas a corto plazo	Susana Villar Sanjurjo	31/12/2020	60.000,00	60.000,00	
521	Deudas a corto plazo	Sonsoles Piñeiro Escrivá de Román (26/11/2007)	31/12/2020	180.000,00	180.000,00	
522	Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Fundación La Caixa	31/12/2020	0,00	0,00	Sí
560	Fianzas recibidas a corto plazo	Compradores del inmueble Sevilla(calle Fabiola)	26/08/2021	6.000,00	6.000,00	
	TOTAL			246.194,89	246.093,32	

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
410	Acreeedores por prestaciones de servicios	Varios	31/12/2020	18.866,37	1.821,87	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

4750 Hacienda Pública, acreedora por IVA	H.P. Acreedor por Iva	AEAT	31/12/2020	6.814,55	8.709,74
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	H.P. Acreedor por retenciones	AEAT	31/12/2020	3.027,43	3.444,09
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Organismos de SS acreedores	TGSS	31/12/2020	2.567,33	2.365,93
438 Anticipos de clientes	Anticipos de Usuarios	Usuarios cursos	31/12/2022	11.918,94	0,00
	TOTAL			43.194,62	16.341,63

Información complementaria y/o adicional:

La baja corresponde a la imputación de la subvención de Fundación la Caixa a resultados en 2021.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

