




FIRMADO




FIRMADO




FIRMADO




FIRMADO




FIRMADO




FIRMADO




FIRMADO




FIRMADO




FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DE ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los patronos de FUNDACIÓN PROYECTO PERSONA

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de entidades sin fines lucrativos (ESFL) de FUNDACIÓN PROYECTO PERSONA (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de resultados y la memoria, todos ellos en formato abreviado de entidades sin fines lucrativos, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas ESFL adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2020, así como de sus resultados 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 abreviadas ESFL* de nuestro informe.

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

Hemos determinado que no existen otros riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad de los patronos en relación con las cuentas anuales abreviadas ESFL

Los patronos son responsables de formular las cuentas anuales abreviadas ESFL adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la Entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas ESFL libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas ESFL, los patronos son responsables de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los patronos tienen intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas ESFL

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas ESFL 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 auditoría 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 abreviadas ESFL.

En el Anexo I de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas ESFL. Esta descripción que se encuentra en la página 4 es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

Francisco M. Fuentes Gallego
Nº ROAC 03019

29 de octubre de 2021
MAG Auditores, S.L.P
N.º ROAC S0911
C/Toledo, 149, 1º D
28005 Madrid

Anexo I de nuestro informe de auditoría

Adicionalmente a lo incluido en nuestro informe de auditoría, en este Anexo incluimos nuestras responsabilidades respecto a la auditoría de las cuentas anuales abreviadas ESFL.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas ESFL.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas 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 abreviadas ESFL, 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 los patronos.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los patronos, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales abreviadas ESFL o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

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

Nos comunicamos con los patronos de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría. Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los patronos de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas ESFL 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.

FUNDACIÓN PROYECTO PERSONA

BALANCE DE SITUACIÓN (Modelo Abreviado) correspondiente al ejercicio 01/01/2020 a 31/12/2020

Nº DE CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE MEMORIA	2020	2019
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		137.694,14	143.113,30
	III. Inmovilizado material	5	115.694,14	121.113,30
210	Terrenos y bienes naturales		87.000,00	87.000,00
213	Maquinaria		980,00	980,00
215	Otras instalaciones		4.575,00	4.575,00
217	Elementos de transporte		31.486,40	31.486,40
-2813	Amortización acumulada de maquinaria		(426,58)	(308,98)
-2815	Amortización acumulada de otras instalaciones		(1.709,67)	(1.252,17)
-2817	Amortización acumulada de elementos de transporte		(6.211,01)	(1.366,95)
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	22.000,00	22.000,00
	Inversiones financieras a L/P en instrumentos de patrimonio		14.000,00	14.000,00
268	Fianza constituida a L/P		8.000,00	8.000,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		63.343,34	116.170,63
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		212,19	212,19
	Deudores		212,19	212,19
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		63.131,15	115.958,44
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	7	63.131,15	115.958,44
	TOTAL ACTIVO (A + B)		201.037,48	259.283,93

LA SECRETARIA

Concepción Rodríguez Rubin de Celis

RODRIGUEZ RUBIN DE CELIS
CONCEPCION - 00791861V
00791861V

Firmado digitalmente por
RODRIGUEZ RUBIN DE CELIS
CONCEPCION - 00791861V
Fecha: 2021.10.27 18:59:01
+02'00'

VºBº PRESIDENTE

Jorge Molino Madrigal

05205491Q
JORGE MOLINO
(R: G86295706)

Firmado digitalmente
por 05205491Q JORGE
MOLINO (R: G86295706)
Fecha: 2021.10.27
19:00:23 +02'00'

Nº DE CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE MEMORIA	2020	2019
	A) PATRIMONIO NETO		172.452,29	223.301,36
	A-1) Fondos propios	11	172.452,29	223.301,36
	I. Dotación Fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
	2. Dotación fundacional no exigida		0,00	0,00
-103	Fundadores por desembolsos no exigidos			
-104	Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes			
	II. Reservas	11	(5.358,59)	
	III. Excedentes de ejercicios anteriores	3	193.301,36	150.712,08
120	Remanente		202.911,58	160.322,30
121	Excedentes negativos de ejercicios anteriores		(9.610,22)	(9.610,22)
129	IV. Excedente del ejercicio	3	-45.490,48	42.589,28
	B) PASIVO NO CORRIENTE		23.703,97	31.371,70
	II. Deudas a largo plazo		23.703,97	31.371,70
	1. Deudas con entidades de crédito		23.703,97	31.371,70
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito		23.703,97	31.371,70
	C) PASIVO CORRIENTE		4.881,22	4.610,87
	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
	II. Provisiones a corto plazo			
	III. Deudas a corto plazo		538,26	17,00
	1. Deudas con entidades de crédito		491,92	17,00
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito		491,92	17,00
	3. Otras deudas a corto plazo		46,34	
551	Cta corriente patronos		46,34	
	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
	V. Beneficiarios acreedores			
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		4.342,96	4.593,87
	2. Otros acreedores	8	4.342,96	4.593,87
410	Acreedores por prestaciones de servicios		(1.377,89)	1.291,84
465	Remuneraciones ptes de pago		615,96	698,52
475	H.P. Acreed.por conceptos fiscales		2.678,33	2.312,35
476	Organismos SS acreedores		2.426,56	291,16
	VII. Periodificaciones a corto plazo			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B+ C)		201.037,48	259.283,93

LA SECRETARIA

VºBº PRESIDENTE

Concepción Rodríguez Rubin de Celis

Jorge Molino Madrigal

RODRIGUEZ
RUBIN DE CELIS
CONCEPCION -
00791861V

Firmado digitalmente
por RODRIGUEZ RUBIN
DE CELIS CONCEPCION
- 00791861V
Fecha: 2021.10.27
18:59:14 +02'00'

05205491Q
JORGE
MOLINO (R:
G86295706)

Firmado
digitalmente por
05205491Q
JORGE MOLINO
(R: G86295706)
Fecha: 2021.10.27
19:00:04 +02'00'

CUENTA DE RESULTADOS (Modelo abreviado)
Correspondiente al ejercicio 01/01/2020 a 31/12/2020

Nº DE CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE MEMORIA	2020	2019
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			0,00	0,00
	1. Ingresos de la actividad propia	14	110.006,09	184.859,73
720	a) Cuotas de asociados y afiliados			
721	b) Aportaciones de usuarios	15		9.660,00
	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones			0,00
722	Promociones para captación de recursos			
723	Ingresos de patrocinadores y colaboraciones			
	d) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del	14	110.006,09	175.199,73
740	Donaciones a la actividad propia		110.006,09	158.935,73
748	Otras subvenciones transferidas al excedente del ejercicio			
747	Donaciones y legados transferidas al excedente del ejercicio			16.264,00
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. Vtas y otros ingresos			60,91	
700	Venta mercaderías		60,91	
3. Gastos por ayudas y otros			(1.232,00)	(18.412,00)
	a) Ayudas monetarias y no monetarias			(18.412,00)
6501	Ayudas monetarias individuales		(1.232,00)	(2.148,00)
6502	Ayudas monetarias a entidades			
6503	Ayudas monetarias realizadas a través de otras entidades o centros			
6504	Ayudas monetarias de cooperación internacional			
6510	Ayudas no monetarias			(16.264,00)
6. Aprovisionamientos			(4.906,74)	(10.762,65)
-600	Compras de bienes destinados a la actividad		(4.906,74)	(8.485,37)
-602	Compras de otros aprovisionamientos			(2.277,28)
8. Gastos de Personal			(66.477,35)	(15.028,80)
-640	Sueldos y salarios		(50.842,99)	(11.410,91)
-642	Seguridad Social a cargo de la empresa		(15.634,36)	(3.617,89)
9. Otros gastos de la actividad			(76.659,35)	(96.032,45)
-621	Arrendamientos y cánones		(48.215,00)	(45.402,40)
-622	Reparaciones y conservación		(1.307,42)	(351,79)
-623	Servicios profesionales independientes		(6.752,23)	(5.052,72)
-624	Transportes		(1.161,00)	(8.966,87)
-625	Primas de seguros		(1.894,95)	(1.731,41)
-626	Sevicios bancarios y similares		(393,09)	(919,75)
-627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas			
-628	Suministros		(4.788,36)	(10.355,95)
-629	Otros servicios		(11.480,37)	(23.155,37)
-631	Otros tributos		(666,93)	(96,19)
10. Amortización del inmovilizado			(5.419,16)	(1.942,05)
-680	Amortización del inmovilizado intangible			
-681	Amortización del inmovilizado material		(5.419,16)	(1.942,05)
-682	Amortización de las inversiones inmobiliarias			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)			-44.627,60	42.681,78
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17+18)			-862,88	-92,50
13. Ingresos financieros			-862,88	-92,50
b) Otros gastos financieros			-862,88	-92,50
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)			-45.490,48	42.589,28
A.4) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE			-45.490,48	42.589,28
F) AJUSTES POR ERRORES			-5.358,59	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO			-50.849,07	42.589,28

LA SECRETARIA

RODRIGUEZ RUBIN
DE CELIS
CONCEPCION -
00791861V

Firmado digitalmente por
RODRIGUEZ RUBIN DE CELIS
CONCEPCION - 00791861V
Fecha: 2021.10.27 18:59:31
+02'00'

Concepción Rodríguez Rubín de Celis

VºBº PRESIDENTE

05205491Q
JORGE
MOLINO (R:
G86295706)

Firmado digitalmente por
05205491Q
JORGE MOLINO
(R: G86295706)
Fecha: 2021.10.27
18:59:49 +02'00'

Jorge Molino Madrigal

CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020

FUNDACIÓN: PROYECTO PERSONA

DOMICILIO SOCIAL:	Paseo de Eduardo Dato 8, 3º izda.
LOCALIDAD:	Madrid
PROVINCIA:	Madrid
CÓDIGO POSTAL:	28010
N.I.F.:	G-86295706
Nº DE REGISTRO:	Inscrita en el Registro de Fundaciones de la Comunidad de Madrid en fecha 8 de noviembre de 2011, con el número de hoja personal 664.
TELEFONO:	91 310 35 42
FAX:	91 702 17 83
CORREO	contabilidad@corominasasesores.com
NOTIFICACIONES:	

NOTA INTRODUCTORIA IMPORTANTE

El año 2020 ha sido un año muy especial para todo el mundo en general y para la Fundación Proyecto Persona en particular.

Por un lado, debido a que las actividades que realiza la Fundación involucran a grupos de personas que interactúan, ya sea al aire libre o en espacios cerrados, estas actividades, por razones de la COVID-19 y las restricciones impuestas, no se han podido realizar tal y como estaba previsto en el plan de actuación aprobado para 2020.

Pero, por otro lado, finalmente se ha podido comenzar la actividad denominada Casa Hogar, acogiéndose en el mes de abril a la primera persona beneficiada por esta actividad. Y desde entonces, se ha ampliado el convenio con la Comunidad de Madrid y se ha pasado a tener en acogida a cuatro menores.

Así pues, las Cuentas Anuales que se presentan en esta memoria recogen de manera clara la falta de actividad en la mayoría de las actuaciones que se

pretendían llevar a cabo, en línea con años anteriores, y el comienzo de funcionamiento de la Casa Hogar, que ha exigido inicialmente un esfuerzo importante en todos los aspectos, incluido costes de arranque y adaptación a las necesidades de los niños acogidos.

Y desde el punto de vista de los Ingresos, igualmente se ha dejado sentir la situación provocada por la pandemia. No obstante, se ha podido superar la situación gracias a las reservas acumuladas en años anteriores, que han servido para amortiguar el descenso de aportaciones.

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

a) FINES DE LA FUNDACIÓN:

La Fundación tiene por objeto promocionar la formación integral y proactiva de niños, jóvenes y de sus familias, prestando una atención especial a las personas con discapacidades. Fomentar actividades de voluntariado. Todo ello mediante las siguientes actividades generales recogidas en los Estatutos:

- Promoción y desarrollo de toda clase de iniciativas culturales y formativas.
- Programas para la integración social y actividades de ocio para niños, jóvenes y adultos con discapacidades.
- Formación para la incorporación al mercado de trabajo.
- Promoción y formación de actividades de voluntariado social.
- Ejecución de programas de cooperación al desarrollo.
- Asesoría y orientación familiar.
- Ayuda social a las familias.
- Organizar actividades de información y difusión tales como cursos, seminarios, jornadas, congresos, encuentros y actividades de ocio.
- Colaboración con instituciones públicas y privadas en el ámbito de la formación de profesionales para el desarrollo de programas.

b) ENUMERACIÓN DE ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA FUNDACIÓN EN EL EJERCICIO.

- ACTIVIDADES DE OCIO PARA NIÑOS, JÓVENES Y ADULTOS CON DISCAPACIDADES. (Actividad propia del fin fundacional)
- CAMPAMENTOS DE VERANO PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD SIN RECURSOS. (Actividad propia del fin fundacional)
- CASA HOGAR (Actividad propia del fin fundacional)

2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

2. Principios contables:

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad para entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del ICAC.

3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2020 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2020 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

4. Comparación de la información:

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior.

5. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

6. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio no se han realizado cambios en los criterios contables aplicados respecto a los empleados para elaborar las cuentas del ejercicio anterior.

7. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que

podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

8. Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2019.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Propuesta de distribución contable del excedente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE 2020	IMPORTE 2019
Excedente del ejercicio	-45.490,48	42.589,28

PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO	IMPORTE	IMPORTE
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	-45490,48	
A Remanente		42.589,28
A Excedentes de ejercicios anteriores		
A Dotación fundacional	0,00	0,00
SUMAN.....	-45.490,48	42.589,28

4. NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. *Inmovilizado intangible:*

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

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

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

2. *Inmovilizado material:*

La partida de inmovilizado material incluye exclusivamente bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo debido a que únicamente se destinan a una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

a) Amortizaciones

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 sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma lineal.

b) Deterioro de valor de los activos materiales no generadores de flujos de efectivo

Se produce una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material no generador de flujos de efectivo cuando su valor contable supera a su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. A tal efecto, el valor en uso se determina por referencia al coste de reposición.

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material o, en su caso, alguna unidad de explotación o servicio puedan estar deteriorados, en cuyo caso, estima sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan.

Los cálculos del deterioro de los elementos del inmovilizado material se efectuarán elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material no generadores de flujos de efectivo, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron hubieran dejado de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

c) Costes de renovación, ampliación o mejora:

Durante el ejercicio no se han incurrido costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo.

d) Inmovilizado cedido por la entidad sin contraprestación

En el presente ejercicio no se han cedido bienes del inmovilizado material.

Descripción	Años	% Anual
Construcciones		
Instalaciones Técnicas		
Maquinaria	18	12
Uillaje		
Otras Instalaciones	20	10
Mobiliario		
Equipos Procesos de Información		
Elementos de Transporte	6	16
Otro Inmovilizado		

3. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

Los mismos criterios de valoración relativos al inmovilizado material, se aplican a los bienes del Patrimonio Histórico teniendo en cuenta que las grandes reparaciones a las que deben someterse estos bienes se contabilizan de acuerdo con el siguiente criterio:

a) En la determinación del precio de adquisición se tiene en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. En este sentido, el importe equivalente a estos costes se amortiza de forma distinta a la del resto del elemento, durante el periodo que medie hasta la gran reparación.

b) Cuando se realiza la gran reparación, su coste se reconoce en el valor contable del bien como una sustitución, siempre y cuando se cumplan las condiciones para su reconocimiento. Asimismo, se dará de baja cualquier importe asociado a la reparación que pudiera permanecer en el valor contable del citado bien.

4. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

5. Créditos y débitos por la actividad propia

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

No se han concedido préstamos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos. A tal efecto aplica el criterio del coste amortizado.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un

gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

6. Existencias:

Las existencias que figuran en el balance están destinadas a la entrega a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios, sin contraprestación o a cambio de una contraprestación significativamente inferior al valor de mercado.

A los efectos de calcular el deterioro de valor de estos activos, el importe neto recuperable a considerar será el mayor entre su valor neto realizable y su coste de reposición.

Las entregas realizadas en cumplimiento de los fines de la entidad, se contabilizan como un gasto por el valor contable de los bienes entregados.

La Fundación recibe alimentos de voluntarios-donantes, de forma gratuita.

Durante 2020 la Fundación no ha realizado esta actividad, por lo que no aparece en balance ningún saldo de existencias, ni en la Cuenta de Resultados aparecen Ingresos y Gastos relacionados con esta actividad.

7. Ingresos y gastos:

Los gastos realizados por la entidad se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurren, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se aprueba su concesión.

En ocasiones, el reconocimiento de estos gastos se difiere en espera de que se completen algunas circunstancias necesarias para su devengo, que permitan su consideración definitiva en la cuenta de resultados.

Dichas reglas son aplicables a los siguientes casos:

a) Cuando la corriente financiera se produce antes que la corriente real, la operación en cuestión da lugar a un activo, que es reconocido como un gasto cuando se perfecciona el hecho que determina dicha corriente real.

b) Cuando la corriente real se extiende por períodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los períodos reconoce el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables, sin perjuicio de lo indicado para los gastos de carácter plurianual.

Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en que se aprueba su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso asumido.

Los desembolsos relacionados con la organización de eventos futuros (exposiciones, congresos, conferencias, etcétera) se reconocen en la cuenta de resultados de la entidad como un gasto en la fecha en la que se incurren, salvo que

estuvieran relacionados con la adquisición de bienes del inmovilizado, derechos para organizar el citado evento o cualquier otro concepto que cumpla la definición de activo.

En la contabilización de los ingresos se tienen en cuenta las siguientes reglas:
a) Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.

b) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que correspondan.

c) Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

d) En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

8. Fusiones entre entidades no lucrativas

Durante el ejercicio no se han realizado fusiones entre entidades no lucrativas.

9. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro: Los **activos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la entidad y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Activos financieros no derivados, el cobro de los cuales son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los cuales la entidad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

En esta categoría se han incluido los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la entidad ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido atribuibles directamente, se han registrado en la cuenta de resultados. También se han registrado en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

Activos financieros disponibles para la venta

En esta categoría se han incluido los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras entidades que no se han incluido en otra categoría.

Se ha valorado inicialmente por su valor razonable y se han incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se han adquirido.

Posteriormente estos activos financieros se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los cuales han de incurrir para su venta.

Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto.

Derivados de cobertura

Dentro de esta categoría se han incluido los activos financieros que han sido designados para cubrir un riesgo específico que puede tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas.

Estos activos se han valorado y registrado de acuerdo con su naturaleza.

Correcciones valorativas por deterioro

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la entidad ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrados en la cuenta de resultados. También se han imputado a la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros: Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Instrumentos financieros híbridos: La entidad no posee en su balance ningún instrumento financiero híbrido.

d) Instrumentos financieros compuestos: La entidad no posee en su balance ningún instrumento financiero compuesto.

e) Contratos de garantías financieras: No se disponen de contratos de garantías financieras.

f) Inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas: No se han realizado inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas.

g) 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 han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

h) Determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc. 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 cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

i) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la entidad: Cuando la entidad ha realizado alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, se ha registrado el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se han registrado directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

Cuando se ha desistido de una operación de esta naturaleza, los gastos derivados de la misma se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

10. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

11. Impuesto sobre beneficios:

El gasto por impuesto sobre beneficios representa la suma del gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio así como por el efecto de las variaciones de los activos y pasivos por impuestos anticipados, diferidos y créditos fiscales.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente (en el resultado contable se ha reducido el importe de los resultados procedentes de las actividades exentas) que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, tras aplicar las deducciones que fiscalmente son admisibles, más la variación de los activos y pasivos por impuestos anticipados / diferidos y créditos fiscales, tanto por bases imponibles negativas como por deducciones.

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

Se reconocen pasivos por impuestos diferidos para todas las diferencias temporales imponibles. Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporales, bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar, sólo se reconocen en el supuesto de que se considere probable que la Entidad tenga en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las cuales poder hacerlas efectivas.

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

12. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Entidad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

13. Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención, donación o legado.

En las subvenciones, donaciones o legados concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue este mismo criterio, salvo que se otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad. También se reconocen directamente en los fondos propios, las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la entidad hasta que adquieren la condición de no reintegrables. A estos efectos, se consideran no reintegrables cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, donación o legado a favor de la entidad, se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre su recepción.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido. Las de carácter no monetario o en especie se valoran por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable del citado bien o servicio pueda determinarse de manera fiable.

14. Combinaciones de negocios:

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

15. Negocios conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

16. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIA

CUADRO DE MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL

DENOMINACIÓN DEL BIEN	210	213	215	218	
	TERRENOS	MAQUINARIA	OTRAS INSTALACIONES	VEHICULOS	
SALDO INICIAL	87.000,00	980,00	4.575,00	31.486,40	
Adquisiciones					
Reversión de correcciones valorativas por deterioro					
Transferencias o trasposos de otras partidas					
Bajas					
Correcciones valorativas por deterioro					
SALDO FINAL	87.000,00	980,00	4.575,00	31.486,40	0,00
AMORTIZACIONES					
SALDO INICIAL		-308,98	-1.252,17	-1.366,95	
Entradas		-117,60	-457,50	-4.844,06	
Salidas					
SALDO FINAL	0,00	-426,58	-1.709,67	-6.211,01	0,00

Las fincas que aparecen en el inmovilizado material no están siendo utilizadas de ninguna manera, son parcelas urbanas sin edificar y sin ningún uso en la actualidad.

El objetivo de estas fincas, en cuanto la Fundación disponga de medios para hacerlo, es construir una casa para actividades recreativas (campamento) y para poder realizar convivencias con los niños y jóvenes en un lugar propio.

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La Fundación no es propietaria de Bienes del Patrimonio Histórico.

7. ACTIVOS FINANCIEROS

CATEGORÍAS	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio						
Imposiciones a L/P		0,00			22.000,00	22.000,00
Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00

Valor en libros de los activos financieros a corto plazo

CATEGORÍAS	ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO					
	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio						
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar					212,19	212,19
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	212,19	212,19

El patronato aprobó la incorporación de un Código de buenas prácticas en inversiones financieras temporales a fecha 30 de junio de 2016.

Los 22.000€ se corresponden a (i) una imposición a plazo fijo de 14.000€ que se obligó como contragarantía del aval que dio la fundación al arrendador del inmueble en el que realiza sus actividades (4 meses de alquiler) y (ii) una fianza por valor de dos mensualidades de alquiler que se ha actualizado en fecha 13/11/2019 a 8.000 €

El domicilio del inmueble es en la calle Puerto de Santa María 31C, en la localidad de Madrid.

8. PASIVOS FINANCIEROS

CATEGORÍAS	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS Y OTROS	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Débitos y partidas a pagar					4.881,22	4.610,87
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio						
Derivados de cobertura						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	4.881,22	4.610,87

Este apartado tiene un saldo de 4.881,22€ debido a que, a fecha de cierre del ejercicio, estaban pendientes de recibir facturas de proveedores por un importe de -1.377,89€. Además, en este apartado se incluye la deuda con la Agencia Tributaria por un importe total de 2.678,33 euros, que es el importe de las retenciones de trabajadores y alquileres que se paga en el mes de enero del 2021, así como el importe de los seguros sociales a pagar en enero de 2021 por importe de 2.426,56€, y nóminas de diciembre pagadas en enero por importe de 615,96 €.

CATEGORÍAS	PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO					
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS Y OTROS	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Débitos y partidas a pagar	23.703,97	31.371,70				
Pasivos a valora razonable con cambios en el excedente						
Derivados de cobertura						
TOTAL	23.703,97	31.371,70	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIPCIÓN DEL PASIVO FINANCIERO	CON VENCIMIENTO EN 2023						TOTAL
	2020	2021	2022	2023	2024	2025 y siguientes	
	Débitos y partidas a pagar				23.703,97		
							0,00
							0,00
TOTAL				23.703,97			23.703,97

Deudas con -Garantía real-

Descripción de la deuda	Garantía real comprometida
Préstamo adquisición vehículo	Límite 32.000€

9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Usuarios deudores	212,19	0,00		212,19
Patrocinadores, afiliados y otros deudores				0,00
Deterioro de valor de créditos por usuarios, patrocinadores, afiliados y otros deudores				0,00
TOTAL	212,19	0,00	0,00	212,19

Se hizo un campamento de verano pero en Madrid, y sin pernoctaciones. La única factura es la de alquiler del colegio cuyas instalaciones se utilizaron.

10. BENEFICIARIOS - ACREEDORES

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Beneficiarios acreedores		1.182,00	1.182,00	0,00
Otros acreedores de la actividad propia				0,00
TOTAL	0,00	1.182,00	1.182,00	0,00

Durante 2020 no se realizó la actividad de ayudas a familias. Únicamente se siguió aportando la ayuda a una persona, hasta el mes de noviembre, mes en que se finalizó la ayuda por no seguir dándose las circunstancias que determinaron su asignación

Por otro lado, se inició una ayuda mensual de 100€ al Colegio Corpus Christi de las monjas Jerónimas de la Adoración, al que han estado yendo las niñas de la casa hogar.

11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
I. Dotación fundacional	30.000,00			30.000,00
II. Reservas	0,00	-5.358,59		-5.358,59
III. Excedente de ejercicios anteriores	150.712,08	42.589,28		193.301,36
IV. Excedente del ejercicio	42.589,28	-45.490,48	-42.589,28	-45.490,48
FONDOS PROPIOS	223.301,36	-8.259,79	-42.589,28	172.452,29

El importe negativo de 5.358 € en la cuenta de reservas se corresponde con la cancelación de un saldo bancario incorrecto que aparecía en la memoria de 2019 (ver nota 7 de la misma).

12. SITUACIÓN FISCAL

1º. Impuesto sobre beneficios

- I. Régimen fiscal al que está acogido la Fundación: Ley 49/2002 para entidades sin fines lucrativos.
- II. 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, está recogida en el documento que figura como Anexo I de esta memoria.

	CUENTA DE RESULTADOS		INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO			
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
SALDO DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO.....						-45.490,48
Impuesto sobre sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias permanentes:						
*Resultados exentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias temporarias						
*Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*Con origen en ej. anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios			0,00			0,00
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			0,00			-45.490,48

2º. Otros tributos

En 2020 no se pagan otros tributos.

13. INGRESOS Y GASTOS

a) Detalle de las ayudas entregadas por la fundación:

Durante el ejercicio 2020 se han producido las siguientes **ayudas**:

- **Ayudas monetarias individuales:** Se han concedido ayudas sociales, individuales por valor de 1.232,00€, para el pago de alquiler, suministros, tratamiento médicos y fármacos, para personas con discapacidad atendidas desde la Fundación, que en este ejercicio se ha asignado a una familia.
- **Ayudas Monetarias a Colectivos:** Se han concedido ayudas al Colegio Corpus Christi de las monjas Jerónimas de la Adoración, en donde han estado escolarizadas dos de las niñas acogidas en la casa hogar. Estas ayudas ascienden a un importe de 538,00 €, y no han sido incluidas en el P y G puesto que estaba pendiente de recibir el certificado del donativo, que finalmente se ha recibido en 2021, por lo que es en este ejercicio donde imputaremos el gasto.

b) Desglose de las partidas "6.Aprovisionamientos" de la cuenta de resultados: Asciende a 4.906,74€ corresponde a compras de bienes destinados a las actividades de la Fundación, principalmente a la actividad de la casa hogar.

6. Aprovisionamientos	(4.906,74)
600. Compras de bienes destinados a la actividad	(4.906,74)
602. Compras de otros aprovisionamientos	

c) Desglose de la partida “**8. Gastos de personal**”: Se corresponden con los gastos de personal contratado durante el ejercicio para llevar a cabo la organización y coordinación de las actividades de la fundación. Aunque la mayoría de las actividades de la fundación se llevan a cabo a través de los voluntarios, este ejercicio 2020, al comenzar la actividad de la casa hogar, ha exigido la contratación de varias personas, entre ellas una psicóloga. Su importe asciende a 66.477,35€ y es 100% atribuible a la actividad Casa Hogar. En 2019 esta partida fue de 15.028,80€ principalmente destinada a la actividad campamentos de Verano.

8. Gastos de Personal	(66.477,35)
640. Sueldos y salarios	(50.842,99)
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	(15.634,36)

d) Desglose de la partida “**9. Otros gastos de la actividad**”

Otros gastos de la actividad		2020	2019
- 621	Arrendamientos y cánones	-48.215,00	-61.902,40
-622	Reparaciones y conservación	-1.307,42	-351,79
-623	Servicios de profesionales independientes	-6.752,23	-5.052,72
-624	Transportes	-1.161,00	-8.966,87
-625	Prima de seguros	-1.894,95	-1.731,41
-626	Servicios bancarios y similares	-393,09	-919,75
-628	Suministros	-4788,36	-10.355,95
-629	Otros servicios	-11.480,37	-6.655,37
-631	Otros tributos	-666,93	-96,19
	Total.....	-76.659,35	-96.032,45

El importe del gasto por arrendamiento de 48.215,00 euros corresponde al inmueble en el que se realizan gran parte de las actividades de la Fundación (sede de la casa

hogar, prestación de servicios sociales, donde se llevan a cabo las actividades, 1,2 y 4, y las reuniones del Patronato y la formación del voluntariado).

Este inmueble(sito en la calle Puerto de Santa María 31C -Madrid) está compuesto de 4 plantas, con una superficie total de 306 metros cuadrados. La planta sótano de 75 metros cuadrados (destinada principalmente como garaje) se ha rehabilitado como sala de juegos y para la realización de los talleres.La vivienda consta de 5 dormitorios, y 4 cuartos de baño preparados para el acogimiento de menores.En 2017 se obtuvo la autorización de la Consejería de Política social y Familia, como piso tutelado. La vivienda se ha adaptado en su totalidad para personas con movilidad reducida, y dispone de ascensor, rampas y baños adaptados.

La entrada en funcionamiento como piso tutelado se ha realizado en el ejercicio 2020,

Durante el ejercicio 2020, este inmueble se ha utilizado casi exclusivamente a esta actividad ya que, como se ha explicado, la Fundación no ha podido realizar otras actividades.

El contenido de la cuenta **629 Otros servicios (-11.480,37€)** es el siguiente:

- Comunidad propietarios: 613,20€
- Servicios varios: 1.424,94€
- Mat. oficina: 441,41 €
- Teléfono: 1.449,89 €
- Firma digital: 16,94 €
- Auditoría: 3.177,31€
- Mantenimiento extintores: 182,95€
- Hosting: 330,10€
- Gastos tarjeta: 1.610,59€
- Otros gastos: 2.233,04€

Los gastos con tarjeta y Otros Gastos son clasificados por su naturaleza (Farmacia, Comida, Mobiliario, juguetes y material didáctico, etc..)

El importe de los gastos financieros, cuenta 662 Intereses de deudas, por importe de 862,88 € viene de los intereses pagados por el préstamo con Ibercaja.

- e) **Ingresos por cuotas de asociados y afiliados**, y por aportaciones de usuarios: No ha habido durante el ejercicio
- f) **Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones**: No se han recibido ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones en el ejercicio.
- g) **Importe de la venta de bienes y prestación de servicios** producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios: No existen ingresos por este concepto en 2020.

El pago de la comunidad de propietarios corresponde a la finca rústica que aparece en el balance de la Fundación.

e) Venta mercaderías -

En 2020 a la fundación le propusieron la colaboración con una empresa de venta de jamones, (acuerdo que no perdura en la actualidad) y que consistía en recibir unos ingresos por la venta del producto, a través de su página web. El único ingreso que se recibió por estas ventas fue de 60,91€, y se ha destinado a los fines de la Fundación.

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

En cuanto a las donaciones recibidas, este año se han recibido un importe de 110.006,09 €, por parte de entidades y personas físicas:

- FUNDACIÓN CARLOS SUNYER, con NIF G87938619 ha donado un importe de 5.000,00 €
- PALVESA, S.L. con NIF B-80.434.368 ha donado un importe de 24.000,00 €.
- LOS GUADARES, S.L. con NIF B31557697 ha donado un importe de 4.000,00 €.
- FUNDACIÓN BANCARIA IBERCAJA con NIF G50000652 ha donado un importe de 3.500,00 €
- El resto han sido donativos de personas físicas por un importe de 72.006,09€.
- FUNDACION CAIXA con NIF G58899998 ha donado € 1.500

15. EXISTENCIAS

No hay existencias al no haberse realizado la actividad de las familias.

16. INFORMACIÓN SOBRE ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA FUNDACIÓN, RECURSOS OBTENIDOS, CONVENIOS DE COLABORACIÓN Y DESVIACIONES DEL PLAN DE ACTUACIÓN

I.- Actividad de la Fundación

Tal y como se ha descrito al inicio, la situación creada por la pandemia ha impedido realizar la mayor parte de las actividades programadas en 2019 para el año 2020.

A continuación, se da información sobre lo realizado en el año

1.1.

A) Identificación:

Denominación de la actividad	PROMOCIÓN Y FORMACIÓN DE ACTIVIDADES DE VOLUNTARIADO SOCIAL
------------------------------	---

Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar	Casa Hogar . C/ Puerto de Santa María 31 C (Madrid)
Descripción:	No se ha realizado

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0	0	0	0
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	1	0	100	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	60	0
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
- Ayudas monetarias		
- Ayudas no monetarias		
- Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	200,00	
Alquiler		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad	400,00	
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	600,00	

Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	600,00	

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Que los voluntarios puedan asistir a los beneficiarios en cuestiones básicas de cuidado y atención de personas con alguna discapacidad; en el conocimiento y potenciación de habilidades personales y sociales propias y de los beneficiarios de las actividades; en técnicas para el apoyo escolar de los beneficiarios, etc., en información y orientación con el fin que, a su vez, puedan hacerlo con los familiares de las personas con discapacidad.	Nº de usuarios atendidos	60	55

1.2

A) Identificación:

Denominación de la actividad	ACTIVIDADES DE OCIO INCLUSIVO PARA NIÑOS, JÓVENES Y ADULTOS CON DISCAPACIDADES.
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar	Casa Hogar durante el curso escolar. Septiembre-Junio (Madrid)
Descripción:	<p>En 2020, debido a la situación de la pandemia, se realizaron únicamente actividades de ocio durante los meses de enero y febrero. Respecto a las actividades grande se hicieron dos, una en el mes de enero, la actividad de Reyes de Magos y la otra en el mes de febrero asistiendo al Zoo de Guadalajara. A cada una de esas actividades grandes acudieron 90 personas con discapacidad y 30 voluntarios.</p> <p>Además de esas actividades dirigidas al grupo grande, se realizaron alrededor de 5 actividades pequeñas con grupos</p>

	reducidos, aproximadamente 10-15 personas con discapacidad y 8-10 voluntarios en cada una. Esas actividades pequeñas se desarrollaron en la Casa Hogar excepto una de ellas en febrero que tuvo lugar en el Centro Comercial Palacio de Hielo a jugar al minigolf y a merendar.
--	---

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0	0	0	0
Personal contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	60	60	160	145

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	120	100

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
- Ayudas monetarias		
- Ayudas no monetarias		
- Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	200,00	
Alquiler		2.400,00
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad	4.000,00	1.161
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		

Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	4.200,00	3.561,00
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	4.200,00	4.510,00

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Otorgar momentos de respiro para las familias y momentos de ocio para todos los participantes en nuestras actividades	Nº de personas atendidas	120	100

1.3

A) Identificación:

DENOMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD	REPARTO DE COMIDA A PERSONAS EN RIESGO DE EXCLUSIÓN
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar	Plaza Mayor de la ciudad de Madrid
Descripción:	<u>No se ha realizado</u>

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0		0	
Personal contrato de servicios	0		0	
Personal voluntario	15		300	

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	100	
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
- Ayudas monetarias		
- Ayudas no monetarias	8.000,00	
- Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Alquiler		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad		
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	8.000,00	
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	8.000,00	

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Cubrir necesidades básicas de alimentación y compañía a personas en riesgo de exclusión de la ciudad de Madrid	Nº de personas atendidas	100	

1.4

A) Identificación:

Denominación de la actividad	REFUERZO ESCOLAR
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar	Casa Hogar. C/ Puerto de Santa María 31 C (Madrid)
Descripción:	<u>No se ha realizado</u>

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0		0	
Personal contrato de servicios	0		0	
Personal voluntario	8		240	

Nota: 40 semanas por 6 horas semanales, 3 horas martes y 3 horas miércoles.

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	10 niños	
Personas jurídicas	0	

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
- Ayudas monetarias		
- Ayudas no monetarias		
- Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Alquiler		

Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad		
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos		
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	0,00	

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Actividades de estudio dirigido y ocio. Conseguir crear hábitos de estudio en los menores, fomentarles valores a través de charlas y debates, cine fórums y talleres.	Nº de personas atendidas	10 niños	

1.5

A) Identificación:

Denominación de la actividad	CAMPAMENTOS DE VERANO PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD SIN RECURSOS
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar	Centro Diocesano de Infancia y Juventud El Atazar, en la Com. De Madrid.
Descripción:	En 2020 no se pudieron realizar los tradicionales campamentos de verano en su formato original, ya que las restricciones legales lo impedían. Pero, no obstante, la Fundación no quiso cancelar la actividad totalmente y con el esfuerzo de los voluntarios, se modificó su formato y se diseñaron unos campamentos de verano reducidos en cuanto a personas y duración, en los que se recogía a los participantes por la mañana y se les devolvía a sus familiares por la tarde,

	<p>realizando actividades de ocio en pequeños grupos dirigidos por monitores.</p> <p>De esta forma, se consiguió mantener a los beneficiarios aislados en independientes de los otros grupos durante las actividades, procurando siempre encontrar espacios al aire libre en los que desarrollar las actividades.</p> <p>Estos espacios fueron principalmente dos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Las instalaciones del colegio de la Fundación Santamarca y San Ramón y San Antonio • El jardín, la sala de actividades y la piscina de las instalaciones de la Fundación Proyecto Persona <p>Las actividades realizadas han sido talleres formativos y manualidades, deportes y juegos y piscina, no habiéndose podido realizar por razones obvias otras actividades tradicionales de los campamentos como comidas en grupo, fiestas y teatro.</p> <p>Los campamentos desarrollados han sido cuatro, de cinco días de duración cada uno (lunes a viernes) acogiendo a 25 personas en cada ocasión, acompañados de un número similar de voluntarios y monitores.</p>
--	---

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0	0	0	0
Personal contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	60	60	288	192h por voluntario (24 días*8h/día)

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	130 (en dos tandas de 65 usuarios)	100
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		1.232,00
- Ayudas monetarias a entidades		
- Ayudas no monetarias		
- Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		0
Alquiler		5.615
Gastos de personal		0
Otros gastos de la actividad	63.000,00	
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	63.000,00	6.847,00
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	63.000,00	6.847,00

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
1- Conseguir que familias con hijos con discapacidad intelectual puedan disfrutar de un respiro como cuidadores.	Nº de personas atendidas	130	100
2- Permitir a jóvenes con discapacidad intelectual de una experiencia fuera de sus hogares como vacaciones, compartir esta experiencia con sus iguales. Mejorar sus habilidades sociales. Fomento de refuerzo cognitivo a partir de talleres.			
3- Conseguir que los voluntarios jóvenes participantes saquen una experiencia de			

vida muy positiva en este servicio de ayuda a los demás y les ayude a madurar como personas.			
--	--	--	--

1.6

A). Identificación:

Denominación de la actividad	CASA HOGAR
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar	C/ Puerto de Santa María 31 c
Descripción:	Residencia de acogimiento, donde desde abril de 2020 han comenzado a vivir 4 menores con discapacidad intelectual y/ o psíquica, tutelados por la Comunidad de Madrid, con quienes se ha firmado un Convenio de Colaboración. La actividad incluye también una atención educativa individualizada de cada menor a través del diseño de un Plan de Desarrollo Individual que es evaluado de forma sistemática. Se trabaja con los menores en 4 ámbitos: Desarrollo Humano, Enseñanza y Educación, Vida en el Hogar, y Vida en Comunidad. La casa está situada en la Comunidad de Madrid, tiene licencia de piso tutelado, y ha sido remodelada para facilitar el acceso de persona con discapacidad física que participan en ésta y el resto de actividades.

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	3	3	5.820	5.820
Personal contrato de servicios	0	2	0	0
Personal voluntario	4	4	2.920	2.920

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado

Versión imprimible con información de firma generado desde VALiDe (http://valide.recsara.es)
La petición no es correcta. Se ha producido un error no especificado por ningún identificador

Personas físicas	3 niños con discapacidad	4
Personas jurídicas	0	0

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
- Ayudas monetarias a entidades		
- Ayudas no monetarias		
- Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	14.400,00	4.775,19
Alquiler	46.000,00	40.200,00
Gastos de personal	57.700,00	66.477,35
Otros gastos de la actividad		27.283,35
Amortización del Inmovilizado		5.419,16
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		862,88
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	118.100,00	145.017,93
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	118.100,00	145.017,93

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Proporcionar a niños con discapacidad intelectual tutelados por la CCMM, un hogar donde poder disfrutar de un ambiente familiar y donde mantengan	Nº de personas atendidas	3	4

todos los cuidados que su salud requiera.			
---	--	--	--

1.7

A) Identificación:

Denominación de la actividad	PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE HABILIDADES SOCIALES QUE PERMITAN LA INTEGRACIÓN TANTO SOCIAL COMO AL ÁMBITO LABORAL DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD.
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar	Casa Hogar
Descripción:	<u>No se ha realizado</u>

B) Recursos humanos empleados en la actividad:

Tipo	Número	Nº horas / año
	Realizado	Realizado
Personal asalariado	0	
Personal contrato de servicios	6	
Personal voluntario	0	

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	15	
Personas jurídicas	0	

D) Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
- Ayudas monetarias a entidades		
- Ayudas no monetarias		
- Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Alquiler		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad	12.000,00	
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	12.000,00	
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	12.000,00	

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
1-Mejora de sushabilidades sociales e integración en el mundo laboral. 2- Prestar el asesoramiento y orientación que necesitan para derivarles a fundaciones que presten servicios de formación	Nº de personas atendidas	15	

Respecto al reparto de gastos previstos para el ejercicio 2020 en las 7 actividades propias de la Fundación, como se ha descrito anteriormente debido a que sólo se ha podido llevar a cabo con normalidad la Actividad 6 "Casa Hogar" se ha desviado mayor gasto a esta actividad.

II) RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN

INGRESOS OBTENIDOS	Actividad 1 Formación		Actividad 2 Ocio		Actividad 3 Pobres		Actividad 4 Refuerzo		Actividad 5 Campamento		Actividad 6 Casa Hogar		Actividad 7 Habilidad Emocionales		TOTAL ACTIVIDADES	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio															0,00	
Ventas y prestación de servicios de las actividades															0,00	
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil															0,00	
Subvenciones del Sector Público															0,00	
Aportaciones privadas												110.006,09			195.000,00	110.006,09
Otros tipos de ingresos															20.000,00	
TOTAL INGRESOS ...												110.006,09			215.000,00	110.006,09



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO



FIRMADO

Versión imprimible con información de firma generado desde VALiDe (http://valide.redsara.es)
La petición no es correcta. Se ha producido un error no especificado por ningún identificador

GASTOS/INVERSIONES	Actividad 1 Formación		Actividad 2 Ocio		Actividad 3 Pobres		Actividad 4 Refuerzo		Actividad 5 Campamento		Actividad 6 Casa Hogar		Actividad 7 Habilidad Emocionales		Total gastos en actividades fundacionales	No imputados a actividades	TOTAL ACTIVIDADES	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado			Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros					8.000	0,00				1.232,00					1.232,00		8.000,00	1.232
Variación de existencias																	0,00	0,00
Aprovisionamientos	200		200						0,00		14.400,00	4.775,19			4.775,19	131,55	14.800,00	4.906,74
Alquiler				2.400						5.615		40.200,00			48.215,00			48.215,00
Gastos de personal											57.700,00	66.477,35			66.477,35		57.700,00	66.477,35
Otros gastos de la actividad	400		4.000	1.161,00					63.000		46.000,00	27.283,35	12.000	0	28.444,35		125.400,00	28.444,35
Gastos comunes																	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado												5.419,16			5.419,16		0,00	5.419,16
Deterioro y resultados por enajenación de inmovilizado																	0,00	0,00
Gastos financieros												862,88			862,88		825,00	862,88
Variaciones de valor razonable de instrumentos financieros																	0,00	0,00
Diferencias de cambio																	0,00	0,00
Deterioro y resultados por enajenación de instrumentos financieros																	0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios																	0,00	0,00
SUBTOTAL GASTOS	600	0	4.200	3.561,00	8.000	0	0	0	63.000	6.847,00	118.100	145.017,93	12.000	0	155.425,93	131,55	206.725,00	155.557,48
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS ...	600	0	4.200	3.561,00	8.000	0	0	0	63.000	6.847,00	118.100	145.017,93	12.000	0	155.425,93	131,55	205.900,00	155.557,48

III) Recursos económicos totales obtenidos por la fundación.

INGRESOS OBTENIDOS	TOTAL, ACTIVIDADES	
	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		0
Ventas y prestación de servicios de las actividades		
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		0
Subvenciones del Sector Público		0
Aportaciones privadas	195.000,00	110.006,09
Otros tipos de ingresos	20.000,00	60,91
TOTAL, INGRESOS ...	215.000,00	110.067,00

IV) Convenios de colaboración con otras entidades.

No se han realizado convenios de colaboración con otras entidades.

V) Desviaciones entre el plan de actuación y los datos realizados

Tal y como se ha indicado en la nota introductoria, el año 2020 ha sido un año muy difícil para el cumplimiento de los planes de actuación elaborados para 2020. Así, la mayoría de las actividades no se han podido realizar, salvándose únicamente el campamento de verano, que se pudo realizar en una versión distinta a la tradicional, ya que se desarrolló como campamento de día y con un número de beneficiados muy inferior. Igualmente se realizaron unas pocas actividades de Ocio al principio de año, antes de declararse el estado de alarma.

No obstante, lo anterior, como hito muy positivo para la Fundación, en abril de 2020 se comenzó la actividad de la casa hogar, tras la firma en diciembre de 2019 del Convenio con la Comunidad de Madrid para acoger tres niños tutelados por la Comunidad. Este convenio se amplió posteriormente en septiembre para acoger a otro niño más, con lo que actualmente la casa acoge a cuatro niños.

El inicio de la actividad ha supuesto un verdadero reto de organización por las circunstancias, pero se han cumplido con creces los objetivos cualitativos y se han superado con éxito las revisiones y auditorias de la Comunidad de Madrid, estando negociando una ampliación del Convenio para incrementar a 6 los niños acogidos.

Desde un punto de vista de los ingresos, los ingresos también se han reducido hasta los 110.006 €, frente a los 175.199 €. La reducción de ingresos se ha visto parcialmente compensada con la reducción de gastos en las actividades, aunque el

comienzo de la casa hogar ha incrementado los gastos en este capítulo sobre los previstos inicialmente.

El resultado del ejercicio ha sido un resultado negativo de 45.490 €, que se ha cubierto con remanente de años anteriores.

16.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

Se informará de:

- I) La relación de bienes y derechos en los que está materializado el importe de 30.000 € de la dotación fundacional desembolsada. Concretamente esta cantidad de 30.000,00 € se ha destinado a soportar parte de la compra de la finca detallada en la partida de Inventario como N^o1.
- II) Actos de enajenación, gravamen o transacción de bienes y derechos integrantes de la dotación fundacional, o vinculados al cumplimiento de los fines propios, o que representen un valor superior al 20% del activo de la fundación, realizados en el ejercicio.
- III) Destino de rentas e ingresos (artículo 22 de la Ley 1/1998, de 2 de marzo, de fundaciones).
 - a) La Fundación no ha realizado inversiones en 2020.
 - b) Cumplimentar los cuadros de detalle de los ajustes del resultado contable:

DETALLE DE LOS AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE			
A) BENEFICIOS CONTABILIZADOS POR ENAJENACIÓN O GRAVAMEN DE BIENES INMUEBLES EN LOS QUE SE DESARROLLA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL, CON LA CONDICIÓN DE SU REINVERSIÓN [art. 32.2.b) del R.D. 1337/2005]			
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00
B) GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES, SUBSANACIÓN DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CAMBIO DE ESTIMACIONES CONTABLES			
Nº DE CUENTA	PARTIDA DEL PATRIMONIO NETO	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00
TOTAL AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE ...			0,00

DETALLE DE LOS AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

DETALLE DE LOS AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE			
A) GASTOS EN LAS ACTIVIDADES FUNDACIONALES			
SUBTOTAL ...			155.425,93
B) INGRESOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES, SUBSANACIÓN DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CAMBIO DE ESTIMACIONES CONTABLES			
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
SUBTOTAL ...			0,00
TOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE ...			155.425,93

c) Grado de cumplimiento del destino de rentas

EJERCICIO	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO
2015	8.370,22		64.064,63	72.434,85
2016	45.253,73		78.372,84	123.626,57
2017	20.402,63		110.807,29	131.209,92
2018	13.599,19		142.092,41	155.691,60
2019	42.589,28	1.992,82	142.270,45	182.866,91
2020	-45.490,48		155.425,93	109.935,45

EJERCICIO	RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES			TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES
	GASTOS EN LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	AMORTIZACIÓN INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	
2015	64.064,63			64.064,63
2016	78.372,84			78.372,84
2017	110.807,29			110.807,29
2018	142.092,41			142.092,41
2019	142.270,45			142.270,45
2020	155.425,93			155.425,93

APLICACION DE LA RENTA DESTINADA A FINES FUNDACIONALES												
Ejerc.	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR A FINES PROPUESTA POR EL PATRONATO		RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A FINES							IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR A FINES	
		%	Importe		2015	2016	2017	2018	2019	2020		
2015	72.434,85	100,00	72.434,85	64.064,63		72.434,85						0,00
2016	123.626,57	100,00	123.626,57	78.372,84		4.923,49	110.807,29	7.895,79				0,00
2017	131.209,92	100,00	131.209,92	110.807,29				131.209,92				0,00
2018	155.691,60	100,00	155.691,60	142.092,41				2.986,70	142.270,45	10.434,45		0,00
2019	182.866,91	100,00	182.866,91	142.270,45						144.991,48		37.875,43
2020	109.935,45	100,00	109.935,45	155.425,93								109.935,45
					64.064,63	78.372,84	110.807,29	142.092,41	142.270,45	155.425,93		

16.3. Detalle de los Gastos de Administración.

No se han incurrido en gastos por la administración de los bienes y derechos que integran el patrimonio de la Fundación no adscrito a los fines fundacionales, ni se ha abonado ningún importe a los miembros del Patronato para resarcirlos de aquellos gastos originados por el desempeño de su cargo.

17. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No existen entidades o personas que deban considerarse partes vinculadas.

18. OTRA INFORMACIÓN

- Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación o producidos en el ejercicio: En fecha 12 de noviembre de 2018 se solicitó al protectorado el nombramiento de dos patronos provisionales, D. Pablo Marín López, y D. Manuel Álvarez de Estrada y en fecha 12 de diciembre se solicitó el nombramiento definitivo de tres patronos. D. Pablo Marín López, D. Manuel Álvarez de Estrada y Dña. Concepción Rodríguez. Los tres nombramientos han sido inscritos en el protectorado de forma definitiva el 2 de agosto de 2019 según notificación recibida en fecha 23 de agosto de 2019 desde la Dirección General de Recursos Humanos y Relaciones con la Administración de Justicia.
- Autorizaciones otorgadas por el Protectorado o autoridad administrativa correspondiente: No se han solicitado autorización en el ejercicio.

- c) El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, distribuido por categorías y por sexos, indicando aquellas con discapacidad mayor o igual al 33%: Se han contratado 6 personas, todas ellas mujeres.
- d) Se informará de la aplicación del Código de Conducta aprobado por el Patronato para la realización de sus inversiones financieras en el ejercicio: El patronato aprobó la incorporación de un Código de buenas prácticas en inversiones financieras temporales a fecha 30 de junio de 2016. Los 14.000€ se corresponden a una imposición a plazo fijo que se hizo como contragarantía del aval que dio la fundación al arrendador de la casa (4 meses de alquiler).

19. INVENTARIO

En fecha 1 de diciembre de 2011, la Fundación adquirió las siguientes parcelas:

1. PARCELA CUATROCIENTOS CUARENTA Y SIETE, de la Urbanización “El Paraíso”, calle Hércules, en Pareja -Guadalajara-, con una superficie de 4441 metros cuadrados. Linda: Norte, Parcela 448 de la Urbanización “El Paraíso”, que da a la calle Ulises; Este, parcelas 542 y 543 del Polígono 14; Sur, calle Hércules y parcela 416 de la Urbanización EL Paraíso que da a la calle Hércules; Oeste, parcela 446 de la Urbanización El Paraíso que da a la calle Hércules INSCRIPCION. - Tomo 371, Libro 31, Folio 85, Finca número 4399 del Registro de la Propiedad de Sacedón. Precio de adquisición de finca **43.500 EUROS**

2. PARCELA RÚSTICA. - en Pareja–Guadalajara-, Es la parcela 542 del Polígono 14. Tiene una superficie de 26201 metros cuadrados. Linda: Norte, parcela 543 del polígono 14; Este y Sur, parcela 521 del polígono 14; Oeste, fincas sitas en la calle Hércules, señaladas con los números 446 y 447 de la Urbanización Paraíso. INSCRIPCION. - Tomo 371, Libro 31, Folio 86, Finca número 4400 del Registro de la Propiedad de Sacedón. Precio de adquisición de finca **43.500 EUROS**.

3. El importe de las fianzas constituidas a largo plazo es de 8.000 €.

4. El importe de las imposiciones a largo plazo es de 14.000 €.

Descripción del bien o derecho	Fecha de adquisición	Precio de adquisición	Amortización del ejercicio	Amortización acumulada	Valor contable	Otras circunstancias
1. TERRENOS -Terreno situado en Guadalajara	01.12.2011	43.500,00			43.500,00	En propiedad
2. TERRENOS -Terreno situado en Guadalajara	01.12.2011	43.500,00			43.500,00	En propiedad
3. Maquinaria (Clorador Salino Hayward)		980,00	117,60	426,58	553,42	

4. Otras instalaciones (Instalación rampa acceso)		4.575,00	457,50	1.709,67	2.865,33	
5.Elementos de transporte (Renault Nuevo Master)	20.09.2019	31.486,40	4.844,06	6.211,01	25.275,39	En propiedad

Descripción de la inversión financiera	Fecha de adquisición	Número de acciones, participaciones, etc...	Precio de adquisición	Valor razonable al cierre del ejercicio	Correcciones valorativas por deterioro	Valor contable
Depósito a plazo banco	04.10.2016		14.000	14.000		14.000
Fianza en Banco	02.09.2016		8.000	8.000		8.000

Fdo. Secretaria
Concepción Rodríguez Rubin de Celis

VºBº Presidente
Jorge Molino Madrigal.