

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales emitido por un Auditor Independiente

Al Patronato de la Entidad **Fundación Summa Humanitate**:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de **Fundación Summa Humanitate** (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias y las notas explicativas correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales 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 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (el RD 1491/2011 de 24 de octubre, en el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos).

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales*” de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis

Llamo la atención respecto al epígrafe de “Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo”, en el que se refleja un importe total de 157.966,97 euros, que corresponden a un crédito a la sociedad vinculada Agregando Valor, S.L. Igualmente en el epígrafe de “Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo” se registran los vencimientos a corto plazo por importe de 28.778,45 euros. Por tanto, la deuda total de la sociedad vinculada Agregando Valor, S.L. asciende a 186.745,42 euros. Esta sociedad deudora presenta a fecha de 31 de diciembre de 2022 una situación de desequilibrio

Alesco Partners SLP

Avda. Alberto Alcocer 46B 8º A - 28016 - Madrid Tel: 00 34 913441923
B-87449948



patrimonial, con un Patrimonio Neto negativo por importe de 98.219,18 euros. No obstante lo anterior, existe una planificación de pagos para liquidar la deuda que hasta la fecha actual se está atendiendo sin incidencias, por lo que la Fundación no ha deteriorado este derecho de cobro. Esta cuestión no modifica mi opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

- Verificación epígrafe de “Gastos de Personal”:
 - Dada la actividad principal de la entidad en la prestación de servicios de intervención psicosocial y/o sociosanitaria en los diferentes centros residenciales, viviendas tuteladas y centros sanitarios realizada por personal propio, la cifra de gastos de personal es una partida muy relevante de la cuenta de pérdidas y ganancias, considerando por ello que se trata de un área de riesgo de incorrección material.
 - La labor del auditor ha consistido en obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada relacionada con el área de personal, realizando las siguientes tareas:
 - ✓ Evaluación del sistema de Control Interno del área de Gastos de Personal.
 - ✓ Verificación de que los costes de personal y seguridad social cuadran con los resúmenes de nómina elaborados por el departamento de personal.
 - ✓ Ejecución de pruebas de nóminas y porcentajes de retención aplicados sobre una muestra seleccionada.
 - ✓ Análisis del devengo de los diferentes conceptos retributivos y evaluación de su adecuado registro contable.
 - ✓ Revisión analítica y razonabilidad en la evolución de las partidas de Gastos de Personal.
 - Hemos quedado satisfechos con las verificaciones realizadas.

Responsabilidad del Patronato de la Fundación en relación con las cuentas anuales

El Patronato de la Fundación es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad 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 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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- 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 Patronato.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el 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 Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no

son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una Entidad en funcionamiento.

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

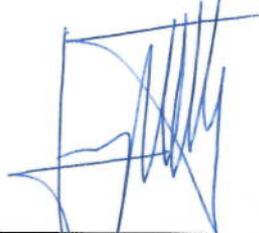
Nos comunicamos con el Patronato de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de **Fundación Summa Humanitate**, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

ALESKO PARTNERS, S.L.P.

Inscrita en el R.O.A.C. con el número S-2.362



Jorge Martín Baleriola

Inscrito en el R.O.A.C. con el número 21.239

26 de junio de 2023

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

SUMMA HUMANITATE

NIF:

G84657295

Nº REGISTRO:

781SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2022 - 31/12/2022

**GUIO MARTIN
GERARDO JOSE**
- 06551331B

Firmado digitalmente por
GUIO MARTIN GERARDO
JOSE - 06551331B
Fecha: 2023.06.26
20:47:51 +02'00'

**NOMBRE ALONSO -
ALEGRE FERNANDEZ DE
VALDERRAMA GERMAN**
- NIF 30611505T

Firmado digitalmente por NOMBRE ALONSO - ALEGRE FERNANDEZ DE
VALDERRAMA GERMAN - NIF 30611505T
Nombre de reconocimiento (DN): 1.3.6.1.4.1.1.6533.30.1=FERNANDEZ
DE VALDERRAMA, sn=ALONSO - ALEGRE, givenName=GERMAN,
serialNumber=30611505T, title=Abogado, st=Madrid, c=ES, o=Ilustre
Colegio de Abogados de Madrid, 1.3.6.1.4.1.16533.30.3=2045/
A28079, ou=28001 / 47496, cn=NOMBRE ALONSO - ALEGRE
FERNANDEZ DE VALDERRAMA GERMAN - NIF 30611505T,
email=german.alonsoalegre@mazars.es
Fecha: 2023.06.26 17:48:16 +02'00'

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.191.586,26	1.356.555,21
	III. Inmovilizado material	5	1.014.214,03	1.053.832,82
210, 211, (2811), (2831), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones		958.450,71	989.903,53
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		55.763,32	63.929,29
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	7	157.966,97	286.745,43
2523, 2524, (2953), (2954)	2. Créditos a entidades		157.966,97	286.745,43
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	19.405,26	15.976,96
2505, (2595), 260, (269)	1. Instrumentos de patrimonio		1.935,60	1.935,60
268, 27	5. Otros activos financieros		17.469,66	14.041,36
	B) ACTIVO CORRIENTE		2.425.346,81	2.714.077,51
	II. Existencias		26.603,68	67.315,73
30, (390)	1. Bienes destinados a la actividad	12	26.603,68	67.315,73
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9	850.343,35	640.967,83
	3. Otros		850.343,35	640.967,83
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	469.215,85	598.010,85
440, 441, 446, 449	3. Deudores varios		56.745,00	106.939,33
460, 464, 544	4. Personal		12.326,15	13.912,69
4700, 4707, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		400.144,70	477.158,83
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	7	28.778,45	47.790,91
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a entidades		28.778,45	47.790,91
	VI. Inversiones financieras a corto plazo	7	231,85	66.229,51
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros		231,85	66.229,51
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		4.761,30	6.100,43

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	1.045.412,33	1.287.662,25
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería		1.045.412,33	1.287.662,25
	TOTAL ACTIVO (A + B)		3.616.933,07	4.070.632,72

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		1.186.408,24	1.146.666,12
	A-1) Fondos propios	11	380.612,19	319.439,54
	I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
	II. Reservas		761,97	761,97
113, 114, 115	2. Otras reservas		761,97	761,97
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		288.677,57	191.546,21
120	1. Remanente		288.677,57	191.546,21
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		61.172,65	97.131,36
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	19	805.796,05	827.226,58
131, 1321	II. Donaciones y legados		805.796,05	827.226,58
	B) PASIVO NO CORRIENTE		632.212,19	1.084.128,05
	I. Provisiones a largo plazo	16	311.288,92	276.557,92
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		311.288,92	276.557,92
	II. Deudas a largo plazo	8	320.923,27	807.570,13
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito		180.570,18	341.168,64
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros		140.353,09	466.401,49
	C) PASIVO CORRIENTE		1.798.312,64	1.839.838,55
499, 529	II. Provisiones a corto plazo		0,00	81.154,07
	III. Deudas a corto plazo	8	399.073,41	630.395,28
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito		163.712,02	185.251,28
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 528, 5525, 551, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros		235.361,39	445.144,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8	1.399.239,23	1.128.289,20
410, 411, 419	3. Acreedores varios		268.884,74	138.658,65
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		281.931,30	240.738,03
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		848.423,19	748.892,52
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		3.616.933,07	4.070.632,72

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO NORMAL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) Operaciones continuadas			
	1. Ingresos de la actividad propia		29.473.505,43	24.468.166,29
721	b) Aportaciones de usuarios	15	28.334.688,21	23.798.790,61
740, 748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	19	948.508,28	481.021,04
747	e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	19	190.308,94	188.354,64
	3. Gastos por ayudas y otros	15	-701.005,63	-291.666,02
(650)	a) Ayudas monetarias		-698.273,12	-290.571,70
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-2.732,51	-1.094,32
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-932.821,98	-901.753,56
	8. Gastos de personal	15	-26.257.511,92	-21.912.735,43
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-20.640.832,11	-17.034.629,35
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales		-5.616.679,81	-4.878.106,08
	9. Otros gastos de de la actividad		-1.732.600,15	-1.209.332,95
(62)	a) Servicios exteriores		-1.581.791,44	-1.177.371,31
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-42.243,12	-33.336,44
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		-108.565,59	1.374,80
(68)	10. Amortización del inmovilizado	5	-54.488,59	-56.331,40
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	19	21.430,53	22.700,78
746	b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		21.430,53	22.700,78
7461	b.1) Afectos a la actividad propia		21.430,53	22.700,78
(678), 778	13 **. Otros resultados		257.251,45	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		73.759,14	119.047,71
	14. Ingresos financieros		517,99	214,26
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		517,99	214,26
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros		517,99	214,26

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	15. Gastos financieros		-13.104,48	-22.130,61
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros		-13.104,48	-22.130,61
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-12.586,49	-21.916,35
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		61.172,65	97.131,36
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		61.172,65	97.131,36
	B) Operaciones interrumpidas			
	A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21)		61.172,65	97.131,36
	C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(841), (8421)	4. Donaciones y legados recibidos	19	-21.430,53	-22.700,78
	D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5+6+7)		-21.430,53	-22.700,78
	E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)		-21.430,53	-22.700,78
	J) RESULTADO TOTAL.VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		39.742,12	74.430,58

MEMORIA MODELO NORMAL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

La prestación de servicios de intervención psicosocial y/o sociosanitaria; cooperación internacional y de codesarrollo; promoción del voluntariado; promover la igualdad Mujer-Hombre; promoción de la educación y enseñanza.

Información adicional sobre los fines fundacionales:

La Fundación, según se establece en el artículo 7 de sus estatutos, tiene como FINES:

- 1.- La prestación de servicios de intervención psicosocial y/o socio-sanitaria, ya sean efectuadas en las propias instalaciones o en instalaciones ajenas, a favor de los siguientes sectores de población: la tercera edad, personas con discapacidad, infancia, juventud, inmigrantes, mujer y, en general, personas en situación de pobreza o de exclusión social residentes en España o en otros países desarrollados o en vías de desarrollo.
- 2.- La realización de proyectos o actividades de cooperación internacional y de codesarrollo para promover el progreso social, educativo, económico y cultural de la población más desfavorecida de los países en los que intervenga la Fundación.
- 3.- La promoción del voluntariado, tanto en los países de desarrollo como en zonas de pobreza o de exclusión de España.
- 4.- Realización de cualquier actividad a favor de la igualdad Mujer – Hombre.
- 5.- Promoción de la educación, enseñanza y formación de niños, niñas y jóvenes, incluyendo la formación preescolar, así como fomento de la creación, gestión y mantenimiento de los centros escolares dedicados a tales fines.
- 6.- Desarrollo de iniciativas para la educación de personas adultas.

Actividades realizadas en el ejercicio:

La actividad de la Fundación está principalmente centrada en la asistencia psicosocial y sociosanitaria del colectivo vulnerable de la Tercera Edad. Nuestro modelo, que se desarrolla tanto en centros de terceros como en propios, se centra en la atención a la persona. Es un modelo que pretende dar valor y vida a los últimos años de las personas que atendemos.

Por otro lado, la Fundación tiene actividades complementarias de menor volumen, pero no menos importantes por sus fines. Desarrollamos proyectos de carácter social en el territorio nacional (envejecimiento activo; integración laboral de colectivos en riesgo de exclusión social, en especial mujeres e inmigrantes; sensibilización en población estudiante). También proyectos de cooperación internacional en países en desarrollo, en especial en Centro y Sudamérica y África. Para ello contamos con la generosa ayuda de numerosos particulares y la responsabilidad social de instituciones públicas y privadas.

Las actividades desarrolladas en el ejercicio 2022 han sido las siguientes:

- Actividad 1. Apoyo a la inserción laboral de colectivos vulnerables.
- Actividad 2. Fortalecimiento de diversas comunidades. Proyectos sociales de ámbito internacional.
- Actividad 3. Prestación de servicios psicosociales y sociosanitarios a personas mayores y dependientes en diferentes centros.
- Actividad 4. Programa para la promoción del envejecimiento activo.
- Actividad 5. Sensibilización de la población escolar sobre las desigualdades sociales (cooperación al desarrollo).

En cuanto a las cifras generales de las actividades, son las siguientes:

- Total de personas físicas beneficiarias de las actividades propias: 6.357.
- Total de personas jurídicas beneficiarias de las actividades propias: 40.
- Personal asalariado: Nº personas 1.291; Total horas/año 1.850.794.
- Personal voluntario no remunerado: Nº personas 62; Total horas/año 10.862.

Domicilio social:

C/. Villa de Marín, 24
Madrid
28029 Madrid.

Lugar/es donde se desarrollan las actividades si fueran diferente/s a la sede social:

El ámbito geográfico fundamental de la actividad de la Fundación es nacional (actividades 1, 3, 4, y 5 – Andalucía, Aragón, Principado de Asturias, Ilers Balears, Canarias, Castilla y León, Cataluña, Comunidad Valenciana, Comunidad de Madrid, Comunidad Foral de Navarra, Extremadura, País Vasco y La Rioja), e internacional para las actividades 2 (Argentina, Ecuador, El Salvador, Mozambique y Perú) y 3 (Italia).

La Fundación forma parte de un grupo.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La fundación es la entidad de mayor activo del conjunto de entidades de un grupo. Información sobre el resto de entidades:

Actividades. Matriz. Fundación Summa Humanitate: sociosanitaria, psicosocial y cooperación nacional e internacional. Filial. Agregando Valor SLU: consultoría, gestión administrativa y servicios diversos.

Datos agregados: Activos 3.713.773,45 euros, Pasivos 2.625.584,39 euros, Ingresos 29.967.312,31 euros, Gastos 29.814.638,11 euros. Se incluyen los ingresos de toda naturaleza y no solo los propios de la actividad para la Fundación (que son los considerados para la obligación de consolidación) y el importe neto de la cifra de negocios para la Mercantil.

La fundación es la entidad dominante de un grupo. Información sobre las cuentas consolidadas del grupo:

La Fundación Summa Humanitate no tiene obligación de consolidar Cuentas Anuales por no sobrepasar durante dos ejercicios consecutivos junto a su subsidiaria dos de los tres límites previstos en el artículo 8 del Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre (Normas para la formulación de cuentas anuales consolidadas), incluyendo en esta consideración la dispensa del artículo 8.3 del mismo Real Decreto.

Información complementaria o adicional sobre la actividad de la fundación:

Son cada vez más las entidades que confían en nosotros, por lo que es cada vez mayor el número de personas y residencias y centros privados en los que estamos presentes tanto en España como en Italia.

Continuamos ayudando a insertarse en el mercado laboral a mujeres en riesgo de exclusión gracias al apoyo que nos prestan distintas entidades públicas y privadas. En el ámbito escolar, luchamos contra la discriminación y las actitudes intolerantes siendo nuestro objetivo es favorecer la integración social y el respeto del medio ambiente, promoviendo valores solidarios, la participación y la implicación activa de la comunidad educativa en la mejora de su entorno.

Seguimos apoyando la labor de nuestros misioneros y otras organizaciones en países de África y América (Angola, Argentina, Chad, Ecuador, El Salvador, Honduras, Mozambique y Perú) a fin de mejorar las condiciones de vida de las comunidades más desfavorecidas, mediante la ejecución de programas y proyectos de desarrollo local, y realizamos campañas de sensibilización para impulsar la participación de todos los actores.

Uno de los aspectos en los que destaca la Fundación es en su gestión profesional, y es que, además de nuestros voluntarios, que son cada vez más numerosos, contamos con un personal muy escogido teniendo en cuenta su formación y experiencia, lo que nos ha permitido consolidar nuestro modelo de intervención basado en la atención centrada en la persona y en la profesionalización integral de los cuidados.

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, y del grado de cumplimiento de sus actividades, así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

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.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

2.5. Agrupación de partidas.

- No se han realizado agrupaciones de partidas con respecto a los modelos generales de balance y cuenta de resultado.

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.7. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.8. Corrección de errores.

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

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	-701.005,63	-291.666,02
6. Aprovisionamientos	-932.821,98	-901.753,56
8. Gastos de personal	-26.257.511,92	-21.912.735,43
9. Otros gastos de la actividad	-1.732.600,15	-1.209.332,95
10. Amortización del inmovilizado	-54.488,59	-56.331,40
15. Gastos financieros	-13.104,48	-22.130,61
TOTAL	-29.691.532,75	-24.393.949,97
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	29.473.505,43	24.468.166,29
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	21.430,53	22.700,78
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	257.251,45	0,00
14. Ingresos financieros	517,99	214,26
TOTAL	29.752.705,40	24.491.081,33

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

El excedente positivo del ejercicio 2022 asciende a 61.172,65 euros, procedente en su totalidad del resultado de la actividad propia de la Fundación (ingresos menos gastos). Su importe positivo se acumula con los excedentes de los ejercicios precedentes,

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

confirmando la sostenibilidad del modelo económico de la Fundación.

Los importes de las diferentes partidas se han mantenido bastante estables en su importancia relativa con respecto a la estructura del ejercicio anterior; no hay diferencias mayores de dos puntos porcentuales. Las Aportaciones de usuarios alcanzan el 96% del total de Ingresos, constituyendo las Subvenciones y Donaciones el 3% restante. Personal, principal partida de gastos, supone el 89% de los ingresos de la actividad propia. La partida de Otros gastos de la actividad alcanza el 5%, Aprovisionamientos el 3% y Gastos por ayudas el 3%. El excedente es ligeramente inferior al del ejercicio anterior.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	61.172,65	Excedente del ejercicio	97.131,36
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	61.172,65	TOTAL	97.131,36
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	0,00	A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
A Remanente (120)	61.172,65	A Remanente (120)	97.131,36
TOTAL	61.172,65	TOTAL	97.131,36

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

La fundación no ha mantenido ni ha realizado operaciones de inmovilizado intangible durante este ejercicio económico.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	1.014.214,03	1.053.832,82

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

En función de los fines y las actividades de la Fundación, la ausencia de lucro y sus flujos económicos sociales en beneficio de una colectividad, nuestros activos materiales son clasificados como no generadores de flujo de efectivo.

Reconocimiento inicial: Los activos incluidos en el inmovilizado material figuran contabilizados a su precio de adquisición. El

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

inmovilizado material se presenta en el balance de situación por su valor de coste minorado por el importe de las amortizaciones y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

La amortización de los elementos de inmovilizado material se determina mediante aplicación de los criterios que se mencionan a continuación, siempre conforme a un método lineal: Construcciones 2% (salvo en locales alquilados, en función del periodo contratado), Instalaciones técnicas y Maquinaria 16% en Collado Mediano y 12% en San Blas y LAcollida, Mobiliario 16%, Equipos para proceso de información 25%, Elementos de transporte 16%, Otro inmovilizado 12%.

Con posterioridad al reconocimiento inicial del activo, sólo se capitalizan aquellos costes incurridos en la medida que supongan un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil, debiéndose dar baja el valor contable de los elementos sustituidos. En este sentido, los costes derivados del mantenimiento diario del inmovilizado material se registran en el resultado a medida en que se producen.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

No procede por no existir Inmovilizado Material de esta naturaleza.

4.3. Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico inversiones inmobiliarias.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

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

4.5. Arrendamientos

Arrendamientos operativos: Se trata de un acuerdo mediante el cual el arrendador conviene con el arrendatario el derecho a usar un activo durante un periodo 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 resultados.

Cualquier cobro o pago que pudiera hacerse al contratar un derecho de arrendamiento calificado como operativo, se tratará como un cobro o pago anticipado por el arrendamiento que se imputará a resultados a lo largo del periodo de arrendamiento a medida que se cedan o reciban los beneficios económicos del activo arrendado.

4.6. Permutas

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

4.7. Instrumentos financieros

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	157.966,97	286.745,43
VI. Inversiones financieras a largo plazo	19.405,26	15.976,96

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (excepto créditos con las administraciones públicas)	69.071,15	120.852,02
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	28.778,45	47.790,91
V. Inversiones financieras a corto plazo	231,85	66.229,51
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.045.412,33	1.287.662,25

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	320.923,27	807.570,13

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	399.073,41	630.395,28
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (excepto créditos con las administraciones públicas)	550.816,04	379.396,68

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Los instrumentos financieros con los que cuenta la Fundación son: Inversiones en entidades del grupo a largo y corto plazo, Inversiones financieras a largo y corto plazo, Deudas comerciales y otras cuentas a cobrar, Efectivo y otros activos líquidos equivalentes, Deudas a largo y corto plazo y Acreedores comerciales y Otras cuentas a pagar.

La Fundación determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial y, cuando está permitido y es apropiado, se reevalúa dicha clasificación en cada cierre del balance. Inicialmente los activos y pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su valor razonable, que es el precio de la transacción, y que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

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

No procede por no existir activos ni pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados.

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.

Al menos al cierre del ejercicio deben efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva del deterioro de valor de un activo financiero. Así, para los préstamos y partidas a cobrar la insolvencia del deudor (concurso del deudor, retraso prolongado o reclamación judicial o extrajudicial). Se pueden utilizar modelos basados en fórmulas o métodos estadísticos. En las inversiones mantenidas hasta el vencimiento y las mantenidas para negociar la referencia será el valor de mercado del instrumento.

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

Activos financieros: Se debe atender a la realidad económica y no sólo a su forma jurídica ni a la denominación de los contratos. Se dará de baja el activo o parte del mismo cuando expiren o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. La diferencia entre la contraprestación recibida neta y el valor en libros del activo determinará la ganancia a o pérdida y

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

formará parte del resultado del ejercicio.

Pasivos financieros: Se dará de baja cuando la obligación se haya extinguido. La diferencia entre el valor en libros del pasivo o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada se reconocerá en la cuenta de resultados del ejercicio en que tenga lugar.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Las inversiones en empresas del grupo se valoran inicialmente al coste, equivalente al capital social fundacional. Posteriormente se valoran por su coste menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Al menos al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de la inversión es irrecuperable. Esta corrección y, en su caso, su reversión, se registrarán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados. La reversión tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

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

Los intereses y dividendos de los activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

Si los dividendos distribuidos proceden inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición, no se reconocerán como ingresos y minorarán el valor contable de la inversión.

4.8. Coberturas contables

La fundación no ha realizado durante el ejercicio económico operaciones de cobertura.

4.9. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	850.343,35	640.967,83

Criterios de valoración aplicados.

a) Créditos: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los usuarios, patrocinadores y afiliados.

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 reconocerán 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.

b) Débitos: 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 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 reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero 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. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.10. Existencias

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Existencias	26.603,68	67.315,73

Existencias no generadoras de flujos de efectivo.

Los bienes y servicios comprendidos en las existencias se valorarán por su coste, en nuestro caso el precio de adquisición. Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incluirán en el precio de adquisición cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública, como es el caso, en tanto todos los ingresos de la Fundación sigan estando exentos de IVA. Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valorarán por su coste.

Existencias generadoras de flujos de efectivo.

No procede.

4.11. Transacciones en moneda extranjera

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

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

No procede por estar exenta la Fundación del Impuesto sobre Sociedades. Las rentas obtenidas por la Fundación en el ejercicio corresponden en su totalidad a aportaciones a los fines de la Entidad consideradas exentas según Ley 49/2002 de 23 de diciembre de Régimen Fiscal de las Entidades sin fines lucrativos (artículos 6 y 7).

4.13. Ingresos y gastos**Cuenta de Resultados**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	29.473.505,43	24.468.166,29
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-701.005,63	-291.666,02
A) 6. Aprovisionamientos	-932.821,98	-901.753,56
A) 8. Gastos de personal	-26.257.511,92	-21.912.735,43
A) 9. Otros gastos de la actividad	-1.732.600,15	-1.209.332,95
A) 10. Amortización del inmovilizado	-54.488,59	-56.331,40
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	21.430,53	22.700,78
A) 13** Otros resultados	257.251,45	0,00
A) 14. Ingresos financieros	517,99	214,26
A) 15. Gastos financieros	-13.104,48	-22.130,61

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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 han 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 periodo 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 prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducid 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.

4.14. Provisiones y contingencias

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Provisiones a largo plazo	311.288,92	276.557,92

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Provisiones a corto plazo	0,00	81.154,07

Criterios de valoración aplicados.

Se reconocen las provisiones cuando la Fundación tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados, es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y el importe se puede estimar de forma fiable.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera serán necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. Los ajustes en la provisión con motivo de su actualización se reconocen como un gasto financiero conforme se van devengando.

Las provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, con un efecto financiero no significativo no se descuentan.

Cuando se espera que parte del desembolso necesario para liquidar la provisión sea reembolsado por un tercero, el reembolso se reconoce como un activo independiente, siempre que sea prácticamente segura su recepción.

Por su parte, se consideran pasivos contingentes aquellas posibles obligaciones surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra o no uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Fundación. Dichos pasivos contingentes no son objeto de registro contable presentándose, en su caso, detalle de los mismos en la memoria.

4.15. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La fundación no posee elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental ni los ha considerado como mayor valor en su activo y no ha imputado a resultados importes destinados a fines medioambientales ni ha tenido que hacer ninguna valoración de este tipo.

4.16. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-26.257.511,92	-21.912.735,43

Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

Los gastos de personal comprenden los sueldos y salarios (fijos y eventuales) devengados por los trabajadores en el ejercicio, sus indemnizaciones en caso de terminación de la relación laboral, si procediera, así como las cotizaciones a la Seguridad Social a cargo de la Fundación.

Se incluyen los gastos de naturaleza social realizados en cumplimiento de una disposición legal o voluntariamente por la entidad (primas por contratos de seguros sobre la vida, accidentes o enfermedad).

No existen compromisos por pensiones.

4.17. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	948.508,28	481.021,04
1.e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	190.308,94	188.354,64
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	21.430,53	22.700,78

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	805.796,05	827.226,58

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

Reconocimiento: Las no reintegrables se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado. Las reintegrables se registrarán como pasivos hasta que adquieran la condición de no reintegrables. Se considerará no reintegrable cuando exista un acuerdo individualizado de concesión, se hayan cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre su recepción.

Valoración: Las de carácter monetario se valorarán por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario o en especie se valorarán por el valor razonable del bien recibido.

Criterios de imputación a resultados: Atendiendo a su finalidad. Si 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. Si para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando. Si para adquirir activos o cancelar pasivos: en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos y como ingresos del ejercicio en que se produzca dicha cancelación.

4.18. Fusiones entre entidades no lucrativas

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de fusión entre entidades no lucrativas.

4.19. Negocios conjuntos

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

4.20. Transacciones entre partes vinculadas

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	157.966,97	286.745,43

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	28.778,45	47.790,91

Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Las operaciones entre partes vinculadas se contabilizarán de acuerdo con las normas generales.

En consecuencia, con carácter general, los elementos objeto de la transacción se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado en una operación difiriese de su valor razonable, la diferencia deberá registrarse atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realizará de acuerdo con lo previsto en las correspondientes normas.

4.21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico activos no corrientes mantenidos para la venta.

4.22. Operaciones interrumpidas

La fundación no ha tenido durante este ejercicio económico operaciones interrumpidas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Análisis:

La totalidad del Inmovilizado Material de la Fundación se halla afecto al cumplimiento de los fines y actividades propios. Destacan tres grandes grupos. En primer lugar, el solar e inmueble de la residencia de mayores Nuestra Señora del Pilar en Collado Mediano (Madrid). En segundo lugar, el equipamiento necesario para la mencionada residencia y las de San Blas y LAcollida (Valencia) y sede central (Madrid). Y, en tercer lugar, el equipamiento informático del personal de estructura.

1. No generadores de flujos de efectivos**2. Generadores de flujos de efectivos****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	38.014,01	0,00	0,00	0,00	0,00	38.014,01
211 Construcciones	1.270.338,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1.270.338,82
212 Instalaciones técnicas	69.682,20	3.597,33	0,00	0,00	0,00	73.279,53
213 Maquinaria	29.171,80	0,00	0,00	0,00	0,00	29.171,80
214 Utillaje	9.034,20	0,00	0,00	0,00	0,00	9.034,20
215 Otras instalaciones	24.452,86	0,00	0,00	0,00	1.105,00	23.347,86
216 Mobiliario	11.859,37	1.069,27	0,00	0,00	615,73	12.312,91
217 Equipos para procesos de información	55.013,09	8.237,22	0,00	0,00	7.977,54	55.272,77
219 Otro inmovilizado material	17.253,72	1.965,98	0,00	0,00	0,00	19.219,70
TOTAL	1.524.820,07	14.869,80	0,00	0,00	9.698,27	1.529.991,60

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	318.449,30	31.452,82	0,00	0,00	0,00	349.902,12
212 Instalaciones técnicas	55.417,21	5.579,73	0,00	0,00	0,00	60.996,94
213 Maquinaria	15.293,23	3.019,18	0,00	0,00	0,00	18.312,41
214 Utillaje	9.034,20	0,00	0,00	0,00	0,00	9.034,20
215 Otras	15.540,36	2.585,28	0,00	0,00	1.105,00	17.020,64

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

instalaciones						
216 Mobiliario	11.847,78	41,80	0,00	0,00	615,73	11.273,85
217 Equipos para procesos de información	31.187,04	10.900,31	0,00	0,00	7.977,54	34.109,81
219 Otro inmovilizado material	14.218,13	909,47	0,00	0,00	0,00	15.127,60
TOTAL	470.987,25	54.488,59	0,00	0,00	9.698,27	515.777,57

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	1.053.832,82	-39.618,79	0,00	0,00	0,00	1.014.214,03

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	1.053.832,82	-39.618,79	0,00	0,00	0,00	1.014.214,03
TOTAL	1.053.832,82	-39.618,79	0,00	0,00	0,00	1.014.214,03

4. Información

Vidas útiles o coeficientes de amortización utilizados por clases de elementos y métodos de amortización empleados:

La amortización de los elementos de inmovilizado material se determina mediante la aplicación de los porcentajes que se mencionan a continuación, siempre conforme a un método lineal: Construcciones 2% (salvo en locales arrendados, en función del periodo contratado), Instalaciones Técnicas y Maquinaria 16% en Collado Mediano y 12% en San Blas y L'Acollida, Mobiliario 16%, Equipos para proceso de información 25%, Elementos de transporte 16%, Otro inmovilizado 12%.

Características de las inversiones en inmovilizado material situadas fuera del territorio español con indicación de su valor contable, amortización y correcciones valorativas por deterioro:

En 2022 se han realizado adquisiciones de inmovilizado material en nuestra delegación de Italia, principalmente ordenadores para la oficina, por importe de 2.615,98 euros. Se han amortizado en este ejercicio por importe de 661,50 euros, conforme a la normativa italiana. Su valor contable neto es de 5.484,68 euros.

Importe y características de los bienes totalmente amortizados en uso, distinguiendo entre construcciones y resto de elementos:

A 31.12.2022 su valor es de 86.407,05 euros, con el siguiente desglose por naturalezas contables: Instalaciones técnicas 22.320,00 euros, Maquinaria 4.465,53 euros, Utilaje 9.034,20 euros, Otras Instalaciones 10.867,79 euros, Mobiliario 11.243,64 euros, Equipos para proceso de información 14.959,32 euros y Otro Inmovilizado 13.516,57 euros. Por ubicaciones: San Blas 24.758,06 euros, L'Acollida 7.876,03 euros, Collado Mediano 15.445,78 euros y Sede Central 38.327,18 euros.

Bienes afectos a garantías y reversión, así como la existencia y los importes de restricciones a la titularidad:

Existe vigente desde 14/05/2013 un préstamo hipotecario con Banca March, cuya garantía real es el inmueble de la Residencia de

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Nuestra Señora del Pilar en Collado Mediano (Madrid). Su vencimiento es el 01/06/2023.

Subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material, indicando el importe de dichos activos:

Parte del inmovilizado proviene de donaciones con origen en los ejercicios 2008, 2013 y 2014. Su valor bruto a 31.12.2022, tras la contabilización de las bajas correspondientes, es de 1.148.145,85 euros. Terrenos 38.014,01 euros, Construcciones 1.068.804,11 euros, Instalaciones 18.031,97 euros, Maquinaria 4.465,43 euros, Mobiliario 7.876,03 euros, Otro inmovilizado 10.954,20 euros. Por ubicaciones: Collado Mediano 1.106.818,12 euros, San Blas 33.451,70 euros, L'Acollida 7.876,03 euros.

En el caso de inmuebles se indicará de forma separada el valor de la construcción y del terreno:

El único inmueble propiedad de la Fundación es la Residencia de Collado Mediano, resultado de una donación en 2008. Su valor total es 1.106.818,12 euros, correspondiendo 38.014,01 euros a Terrenos y 1.068.804,11 euros a Construcciones.

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	1.053.832,82	-39.618,79	0,00	0,00	0,00	1.014.214,03
TOTAL	1.053.832,82	-39.618,79	0,00	0,00	0,00	1.014.214,03

Arrendamientos financieros

Arrendador

Descripción de los acuerdos de arrendamiento:

Existen contratos de arrendamiento de oficinas por el local de Villa de Marín, 24 en Madrid para uso de oficinas centrales y por el local de Fontanars dels Alforins, 51 en Valencia para uso de oficina regional y de SAD. Por contrato de arrendamiento de industria se gestionan las residencias de San Blas y L'Acollida en Valencia y Aldea del Fresno en Madrid. Existe tres contratos de renting por el uso de tres fotocopiadoras Kyocera.

Arrendatario

INEXISTENCIA DE ARRENDATARIOS FINANCIEROS.

Arrendamientos operativos

Arrendatario

Descripción general de los acuerdos de arrendamiento:

Existen contratos de arrendamiento de oficinas por el local de Villa de Marín, 24 en Madrid para uso de oficinas centrales y por el local de Fontanars dels Alforins, 51 en Valencia para uso de oficina regional y de SAD. Por contrato de arrendamiento de industria se gestionan las residencias de San Blas y L'Acollida en Valencia y Aldea del Fresno en Madrid. Existe tres contratos de renting por el uso de tres fotocopiadoras Kyocera.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Importe total de los pagos futuros mínimos del arrendamiento:

1.208.516,80.

Cuotas reconocidas como gastos o ingresos del ejercicio:

143.062,68.

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. ACTIVOS FINANCIEROS

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	1.935,60	0,00	14.041,36	15.976,96
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.935,60	0,00	14.041,36	15.976,96

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	1.935,60	0,00	17.469,66	19.405,26
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.935,60	0,00	17.469,66	19.405,26

Movimientos en instrumentos financieros a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	1.935,60	0,00	0,00	1.935,60
270 Fianzas constituidas a largo plazo	14.041,36	4.128,30	700,00	17.469,66
TOTAL	15.976,96	4.128,30	700,00	19.405,26

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a largo plazo	15.976,96	4.128,30	700,00	19.405,26

Valoración a valor razonable:

Las participaciones en el Banco di Pisa, de importe casi irrelevante, se valoran al precio de adquisición de las mismas. Las fianzas constituidas a largo plazo están valoradas por el importe entregado en cada momento para garantía del cumplimiento de las obligaciones derivadas de cada respectivo contrato.

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

Las altas y bajas de fianzas dependen del término o inicio del negocio jurídico al que se encuentran vinculadas, ya sea un arrendamiento operativo, ya un concierto de plazas públicas de residencia con una Comunidad Autónoma. En este ejercicio se recupera la fianza de 700,00 euros entregada en su momento por un arrendamiento de oficina y se deposita una fianza de 4.128,30 euros para garantía de buen cumplimiento de un concierto de plazas públicas con la Comunidad de Madrid.

Clasificación por vencimiento:

El saldo de la cuenta 260 tiene vencimiento incierto. Los saldos de la cuenta 270 tienen vencimiento a más de cinco años por 8.600,00 euros, a entre 2 y 5 años por 8.785,72 euros e incierto por 83,94 euros.

Información sobre la naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros:

El importe de 1.935,60 euros corresponde a la adquisición en Italia de 24 participaciones de la Banca di Pisa e Fornacette (reportada en el apartado correspondiente del Código de Conducta IFT).

El importe de 17.469,66 euros corresponde a Fianzas prestadas a largo plazo para la cobertura de los alquileres de nuestras Residencias en Valencia y Aldea del Fresno (Madrid), la oficina en Valencia, cobertura de servicios básicos (agua) y retención de precio en las facturas con la C. de Madrid.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO**Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)**

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	0,00	0,00	2.115.711,61	2.115.711,61
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	2.115.711,61	2.115.711,61

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	0,00	0,00	1.965.058,68	1.965.058,68
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	1.965.058,68	1.965.058,68

Movimientos en instrumentos financieros a corto plazo**Coste**

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	106.939,33	30.000,00	80.194,33	56.745,00
446 Deudores de dudoso cobro	0,00	106.399,81	0,00	106.399,81
447 Usuarios, deudores	640.967,83	26.033.480,25	25.824.104,73	850.343,35
460 Anticipos de remuneraciones	13.912,69	3.486,73	3.297,66	14.101,76
566 Depósitos constituidos a corto plazo	66.229,51	0,00	65.997,66	231,85
570 Caja, euros	1.783,42	22.597,96	23.182,01	1.199,37
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	1.285.878,83	33.197.613,62	33.439.279,49	1.044.212,96
TOTAL	2.115.711,61	59.393.578,37	59.436.055,88	2.073.234,10

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
446 Deudores de dudoso cobro	0,00	106.399,81	0,00	106.399,81
460 Anticipos de remuneraciones	0,00	1.775,61	0,00	1.775,61
TOTAL	0,00	108.175,42	0,00	108.175,42

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a corto plazo	2.115.711,61	59.285.402,95	59.436.055,88	1.965.058,68

Valoración a valor razonable:

Los saldos desglosados para las cuentas 440, 447, 460, 551, 566, 570 y 572 tienen todos ellos vencimiento inferior a un año. Son activos que por su propia naturaleza tienen una rotación muy rápida, siendo este el motivo de las entradas y salidas repostadas en los cuadros anteriores.

Clasificación por vencimiento:

Los saldos desglosados para las cuentas 440, 447, 460, 551, 566, 570 y 572 tienen todos ellos vencimiento inferior a un año.

Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

El riesgo del crédito es muy bajo. Se controla su evolución muy estrechamente y cuando es necesario, se dota su deterioro. En este ejercicio, de modo muy extraordinario, se ha dotado por 106.399,81 euros en la cuenta de deudores, usuarios (cuenta 490) y por 1.775,61 euros en la cuenta de deudas de empleados (cuenta 491).

Información sobre la naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros:

Bien por la liquidez inmediata y seguridad de los saldos bancarios y de caja, bien por la experiencia acumulada en la relación con nuestros usuarios, consideramos prácticamente irrelevante la existencia de un posible riesgo para estos instrumentos financieros a corto plazo. Aquellos créditos cuyo deterioro se concreta son inmediatamente dotados.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

ENTIDAD	TIPO	NIF	FORMA JURÍDICA
---------	------	-----	----------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Agregando Valor SLU		Grupo	B84920297	Sociedad de responsabilidad limitada
ENTIDAD	DOMICILIO	ACTIVIDADES		FECHA ADQUISICIÓN
Agregando Valor SLU	Villa de Marín 24 bajo. 28029 Madrid	Consultoría y prestación de servicios a entidades no lucrativas		21/12/2006
ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
Agregando Valor SLU	100,00	3.006,00	-101.225,18	126.049,26
TOTAL	100,00	3.006,00	-101.225,18	126.049,26
ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
Agregando Valor SLU	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Inversiones en entidades del grupo y asociadas

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	3.006,00	0,00	0,00	3.006,00
2523 Créditos a largo plazo a entidades del grupo	286.745,43	0,00	128.778,46	157.966,97
5323 Créditos a corto plazo a entidades del grupo	47.790,91	128.778,46	147.790,92	28.778,45
TOTAL	337.542,34	128.778,46	276.569,38	189.751,42

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	3.006,00	0,00	0,00	3.006,00
TOTAL	3.006,00	0,00	0,00	3.006,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	334.536,34	128.778,46	276.569,38	186.745,42

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones, diferenciando las reconocidas en el ejercicio de las acumuladas:

El deterioro acumulado de 3.006,00 euros corresponde al valor total de las participaciones en la mercantil Agregando Valor SLU, actualmente con fondos propios negativos. No se han reconocido correcciones valorativas durante el ejercicio. Existe en marcha desde hace años con resultado positivo un plan de viabilidad que va reduciendo muy satisfactoriamente estos fondos negativos.

Información complementaria y/o adicional:

La Fundación hace constar la ausencia de retribución del Administrador Único de la sociedad mercantil participada.

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS**INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO****Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)**

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	341.168,64	0,00	466.401,49	807.570,13
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	341.168,64	0,00	466.401,49	807.570,13

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	180.570,18	0,00	140.353,09	320.923,27
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	180.570,18	0,00	140.353,09	320.923,27

Información general:

Vencimiento en 2 años 156.911,57 euros. En 3 años 57.011,70 euros. En más de 5 años 107.000,00 euros. Total de 320.923,27 euros.

Las pólizas de crédito, por su naturaleza y porque en su mayoría se renuevan anualmente, se clasifican como instrumentos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

financieros a corto plazo.

Préstamos pendientes de pago:

La Fundación se encuentra al corriente de los pagos en todos sus préstamos.

Información sobre la naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros:

Los instrumentos financieros pasivos a largo plazo de la Fundación se componen de préstamos bancarios y préstamos mercantiles. Los préstamos se acuerdan en condiciones de mercado, siempre con un criterio de prudencia en su importe.

Información complementaria y/o adicional:

Los instrumentos financieros pasivos a largo plazo se componen de préstamos bancarios con Bankinter por 22.932,13 euros y Caixabank por 157.638,05 euros, préstamos con Fundación Caritativa para la Tercera Edad de Ruzafa por 33.353,09 euros y Fundación Hospitalaria de la Orden de Malta en España por 107.000,00 euros.

Todos los préstamos están concertados en condiciones de mercado.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	185.251,28	0,00	824.540,68	1.009.791,96
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	185.251,28	0,00	824.540,68	1.009.791,96

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	163.712,02	0,00	786.177,43	949.889,45
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	163.712,02	0,00	786.177,43	949.889,45

Información general:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Todos los saldos correspondientes a corto plazo tienen vencimiento dentro de los doce meses siguientes al cierre del ejercicio de las presentes Cuentas Anuales.

Entre las partidas de corto plazo se encuentra una parte del préstamo hipotecario de Banca March que grava la Residencia de Collado Mediano en Madrid.

Las pólizas de crédito tienen un límite conjunto de 230.000,00 euros, un saldo dispuesto a fin de ejercicio de 0,00 euros y, por tanto, un saldo disponible de 230.000,00 euros.

Préstamos pendientes de pago:

La Fundación se encuentra al corriente de los pagos en todos sus préstamos.

Información sobre la naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros:

Se componen principalmente de préstamos bancarios, préstamos mercantiles, pólizas de crédito, subvenciones a corto plazo y saldos pendientes con proveedores y acreedores y posibles remuneraciones a los trabajadores. Los préstamos y pólizas de crédito se acuerdan en condiciones de mercado, siempre con un criterio de prudencia en su importe. Las subvenciones son justificadas posteriormente conforme a los requisitos previos de los subvencionadores. Seguimos un criterio muy estricto en la ejecución.

Información complementaria y/o adicional:

Los instrumentos financieros pasivos a corto plazo se componen de: préstamo hipotecario con Banca March por 29.675,20 euros; préstamos con Bankinter por 16.286,80 euros, CaixaBank por 114.965,07 euros y Fundación Caritativa para la Tercera Edad de Ruzafa 21.744,21 euros; pólizas de crédito con diferentes bancos por 0,00 euros; importe aplazado de visa por 2.784,95 euros; subvenciones de capital a corto plazo por 188.195,95 euros; resto pasivos financieros (554 + 555, si corresponde) por 3.038,73 euros; fianzas recibidas a corto plazo por 22.382,50 euros; proveedores por 0,00 euros; acreedores por 268.884,74 euros; y remuneraciones pendientes de pago por 281.931,30 euros.

Con el fin de dotar de flexibilidad a la gestión de su tesorería, la Fundación ha contratado pólizas de crédito con Santander por 100.000,00 euros, con Banca March por 50.000,00 euros y con CaixaBank por 80.000,00 euros.

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Usuarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	640.967,83	26.033.480,25	25.824.104,73	850.343,35
TOTAL	640.967,83	26.033.480,25	25.824.104,73	850.343,35

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	761,97	0,00	0,00	761,97
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	113.483,75	78.062,46	0,00	191.546,21
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	78.062,46	97.131,36	78.062,46	97.131,36
TOTAL	222.308,18	175.193,82	78.062,46	319.439,54

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
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	761,97	0,00	0,00	761,97
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	191.546,21	97.131,36	0,00	288.677,57
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	97.131,36	61.172,65	97.131,36	61.172,65
TOTAL	319.439,54	158.304,01	97.131,36	380.612,19

NOTA 12. EXISTENCIAS**ACTIVO CORRIENTE. B. II. Existencias (ejercicio actual):**

26.603,68.

ACTIVO CORRIENTE. B. II. Existencias (ejercicio anterior):

67.315,73.

Información complementaria y/o adicional:

Las existencias se corresponden en su mayoría con material sanitario (mascarillas, guantes, hidrogel...) utilizado en nuestra actividad para protección de nuestros trabajadores y usuarios. La pandemia del Covid-19 supuso un incremento muy importante en la valoración de una partida que hasta esa fecha era de menor relevancia.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 13. MONEDA EXTRANJERA

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones con moneda extranjera ni se han mantenido elementos denominados en moneda extranjera.

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL

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:

Las cuentas anuales del ejercicio 2022 no incluyen provisión para el Impuesto de Sociedades dado que las rentas obtenidas por la Fundación en el ejercicio, que se corresponden en su totalidad a aportaciones para colaborar en los fines de la entidad, se consideran rentas exentas. La normativa fiscal aplicable por acogimiento expreso es el Título II de la Ley 49/2002 de 23 de diciembre de Régimen Fiscal de entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

Rentas exentas conforme a la Ley 49/2002. Aportaciones de usuarios 28.334.688,21 euros (artículo 6.1.b). Ingresos por colaboraciones 0,00 euros (6.1.a). Subvenciones imputadas al excedente 948.508,28 euros (6.1.c). Donaciones imputadas al excedente 190.308,94 euros (6.1.a). Subvenciones de capital traspasadas al excedente 0,00 euros (6.1.c). Donaciones de capital traspasadas al excedente 21.430,53 euros (6.1.a). Ingresos bienes donación en especie 0,00 euros (6.3). Ingresos financieros 517,99 euros (6.2). Derivada de transmisión de bienes o derechos 0,00 euros (6.3). Ingresos excepcionales 257.251,45 euros (6.4). Total de 29.752.705,40 euros.

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 de la presente nota 14 de la memoria.
- B) La identificación de ingresos, gastos e inversiones por proyectos o actividades que se detallan en las notas 15 y 22A de la presente memoria.
- C) La especificación y forma de cálculo de la obligación regulada en el art. 3.2º. de la Ley 49/2002 (destino de rentas a fines), que se detalla en la nota 22B de la presente memoria.
- D) La ausencia de retribuciones a patronos se informa en la nota 26 de la presente memoria.
- E) La Fundación participa en la sociedad mercantil que se detalla en la nota 7 e Inventario.
- F) La ausencia de retribución del Administrador Único de la sociedad mercantil (nota 7)
- G) La Fundación no ha firmado convenios de colaboración empresarial en actividades de interés general en el sentido de los regulados en el art. 25 de la citada Ley 49/2002 (nota 22A).
- 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 38 de los estatutos de la Fundación que establecen que, en caso de disolución, los bienes y derechos resultantes de la liquidación se destinarán a fundaciones o a las entidades no lucrativas privadas que persigan fines de interés general, que tengan afectados sus bienes, incluso para el supuesto de su disolución, a la consecución de aquéllos y, además, que tengan la consideración de entidades beneficiarias del mecenazgo a los efectos previstos en los artículos 16 a 25, ambos inclusive, de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre.

c) Conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficio:

DESCRIPCIÓN	CUENTA DE RESULTADOS. AUMENTOS	CUENTA DE RESULTADOS. DISMINUCIONES	CUENTA DE RESULTADOS. TOTALES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO.	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO.	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

				AUMENTOS	DISMINUCIONES	TOTALES
1. Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			61.172,65			0,00
2. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diferencias permanentes. Resultados exentos	29.690.720,07	29.751.892,72	-61.172,65	0,00	0,00	0,00
4. Diferencias permanentes. Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Diferencias temporarias. Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Diferencias temporarias. Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Compensación de bases imponible negativas de ejercicios anteriores			0,00			0,00
8. Base imponible (resultado fiscal)			0,00			0,00

Otra información

6.- Impuesto a pagar a las distintas jurisdicciones fiscales, detallando las retenciones y pagos a cuenta efectuados:

Con respecto al IRPF, en 2022 se han retenido a trabajadores, profesionales y personas físicas y posteriormente declarado y liquidado los siguientes importes (modelos 111, 745 y 190; así como modelos 115 y 180):

Agencia Tributaria: 1.085.204,47 euros (modelo 190) + 10.724,53 euros (modelo 180).

Gobierno de Navarra: 150.097,94 euros (modelo 190).

Diputación Foral de Álava: 529,79 euros (modelo 190).

Diputación Foral de Vizcaya: 66.792,14 euros (modelo 190).

7.- Resto de diferencias permanentes señalando su importe y naturaleza:

Como se ha reportado en el punto de información sobre el régimen fiscal aplicable, todos los ingresos se encuentran exentos del Impuesto sobre Sociedades. En consecuencia, todos los gastos vinculados se encuentran también exentos y constituyen las diferencias permanentes aplicadas para calcular una base imponible cero. Equivalen a todos los gastos de la cuenta de explotación del ejercicio.

Otros tributos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Se informará sobre cualquier circunstancia de carácter significativo en relación con otros tributos; en particular cualquier contingencia de carácter fiscal, así como los ejercicios pendientes de comprobación:

La Fundación tiene abiertos a inspección fiscal todos los ejercicios económicos no prescritos, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las Autoridades Fiscales, y, con independencia de que la Legislación Fiscal es susceptible a interpretaciones, la Fundación estima que, en caso de una eventual inspección de Hacienda, los pasivos fiscales que pudieran producirse no tendrían efecto significativo sobre las cuentas anuales en su conjunto.

Durante el ejercicio en curso la Fundación ha satisfecho todos los tributos y tasas de ámbito municipal y provincial a los que está sujeto, aun cuando exento en algunos casos: IAE, recogida de residuos sólidos, etc. Se ha seguido avanzando con buenos resultados en las gestiones para el reconocimiento por parte de las administraciones públicas de las exenciones tributarias a que la Fundación tiene derecho (artículo 15.2 Ley 49/2002). Varias de las liquidaciones pagadas se encuentran recurridas ante el Organismo correspondiente.

La Fundación se encuentra exenta de IVA en sus ingresos por aplicación del artículo 20.1 (operaciones exentas) en relación con el artículo 20.3 (entidad de carácter social) de la Ley 37/1992 de 28 de diciembre del IVA. En consecuencia, por no deducible, el IVA soportado en sus compras supone para la Fundación un coste adicional.

NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS**15.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-698.273,12
6502 Ayudas monetarias a entidades	-5.000,00
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	-693.273,12
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-2.732,51
653 Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	-2.732,51

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

Durante el año 2022 hemos continuado desarrollando nuestras actividades en los 3 sectores principales de nuestra entidad. Por un lado, hemos continuado apoyando la inserción laboral de mujeres en situación de exclusión social. En total hemos apoyado a un total de 140 mujeres. En segundo lugar, hemos continuado sensibilizando a la población española sobre las desigualdades existentes en el mundo, y para ello pusimos en marcha el "Summart Film Festival", concurso de cortometrajes para colegios e institutos dirigido a estudiantes de la ESO. En esta edición, la temática del festival, fueron los objetivos de desarrollo sostenible a fin de promover la participación activa de la comunidad educativa en la mejora de su entorno y la propuesta de soluciones innovadoras para mejorar las vidas de la gente y la salud del planeta. Y en tercer lugar, hemos continuado desarrollando proyectos de cooperación al desarrollo de acuerdo a los criterios presentes en nuestro plan estratégico de cooperación 2019-2023. Hemos estado presentes en 7 países desarrollando las siguientes iniciativas:

En Angola, hemos fomentado el empleo con pequeñas iniciativas productivas y hemos ayudado a prevenir el COVID mediante la formación de voluntarios sanitarios.

En Argentina hemos fortalecido las capacidades de comercialización de mujeres a través de la economía circular y la producción sustentable y hemos fortalecido equipos barriales de fútbol femenino para garantizar la inclusión de la mujer a través del deporte.

En el Chad hemos apoyado en la construcción de un centro de formación agrícola en el cantón de Andji.

En Ecuador hemos desarrollado 6 proyectos, todos ellos centrados en el fortalecimiento de las capacidades agrícolas de comunidades indígenas.

En Guatemala, hemos apoyado con la implementación de sistemas de acopio de agua de lluvia y huertos familiares para el mejoramiento de las condiciones de vida de familias indígenas Qechís.

En Mozambique hemos trabajado en el sector salud equipando el pabellón materno infantil del centro de salud de Nacuxa, y en el sector educativo formando a jóvenes campesinos en agricultura y economía en la provincia de Nampula.

En el Perú, hemos apoyado el empoderamiento de mujeres emprendedoras en el mundo rural ofreciendo capacitaciones y dotándolas de equipos adecuados para la mejora de la producción en sus terrenos.

Como iniciativa novedosa, destacar que hemos puesto en marcha un programa de becas escolares para promover la educación en Angola, en concreto en el barrio de Kanbundu, en la periferia de la ciudad de Benguela. Con nuestro programa de becas queremos aumentar el número de estudiantes escolarizados, brindar una educación de calidad a todos/as los/as niños/as y jóvenes de la zona

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

y garantizar sus derechos fundamentales.

Y teniendo en cuenta la situación que está atravesando el pueblo ucraniano, 10 delegaciones de nuestra entidad (Andalucía, Aragón, Burgos, Comunidad Valenciana, Euskadi, Extremadura, Islas Baleares, Islas Canarias, Navarra y Valladolid) aportaron material sociosanitario para su distribución en hospitales ucranianos.

15.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-400.602,30
61 Variación de existencias	-40.712,05
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-491.507,63
TOTAL	-932.821,98

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Servicio de comedores en residencias propias 312.564,24 euros, trabajos de profesionales sanitarios 96.928,04 euros, retirada de desechos 549,29 euros, desratización y desinsectación 1.872,16 euros, tratamientos de legionella 15.124,72 euros, APPCC puntos críticos 4.747,53 euros, servicios de podología 5.994,72 euros, prevención de riesgos laborales 38.189,65 euros y sistema de gestión de calidad 15.537,24 euros.

Detalle de compras de bienes destinados a la actividad, de materias primas y de otras materias consumibles, diferenciando entre compras nacionales, adquisiciones intracomunitarias e importaciones:

Material sanitario 45.509,64 euros (partida parcialmente afectada por el Covid-19), medicamentos en farmacia 5.698,63 euros, alimentación en otras residencias 284.943,66 euros y alimentación en residencias propias 67.450,37 euros. Todas ellas compras nacionales.

15.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-20.410.690,12
(641) Indemnizaciones	-230.141,99
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-5.529.241,20
(649) Otros gastos sociales	-87.438,61
TOTAL	-26.257.511,92

Información sobre gastos de personal:

La partida de costes sociales (salarios y cotizaciones a la Seguridad Social, mayoritariamente) es sin duda la más importante de toda la cuenta de explotación. Controlamos cuidadosamente la evolución de estos costes, siempre en el más estricto cumplimiento de la legislación laboral y de seguridad. La cuenta 649 Otros gastos sociales refleja en su práctica totalidad el coste de la formación bonificada y no bonificada de los trabajadores, formación laboral de capacitación y reciclaje en que la Fundación tiene puesto su empeño estratégico. La recuperación de parte de los costes de formación bonificada se refleja en la cuenta de ingresos 7402, como aparece desglosado en la nota 19 de Subvenciones.

15.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

15.5. Otros gastos de la actividad

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-151.190,41
(622) Reparaciones y conservación	-81.101,40
(623) Servicios de profesionales independientes	-302.892,67
(625) Primas de seguros	-53.876,84
(626) Servicios bancarios y similares	-9.999,37
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-5.414,00
(628) Suministros	-363.155,51
(629) Otros servicios	-614.161,24
(631) Otros tributos	-42.243,12
(655) Pérdidas de créditos incobrables derivados de la actividad	-390,17
(694) Perdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-108.175,42
TOTAL	-1.732.600,15

Análisis de gastos:

Los gastos de esta naturaleza se mantienen proporcionales al nivel de actividad. Por grandes agrupaciones de gastos, las partidas más relevantes en cada caso son las siguientes:

621 Arrendamiento oficinas centrales 68.298,03 euros, otras instalaciones y oficinas 80.594,12 euros. 622 Reparación y conservación de instalaciones (cuatro residencias de mayores propias y dos oficinas) 62.724,92 euros. 623 Servicios de profesionales independientes: Notaría, protección de datos, auditorías 39.627,74 euros, mensajería 6.663,60 euros, servicios informáticos 45.624,82 euros, servicios administrativos contables, laborales y fiscales 174.682,42 euros, gestión de la calidad 3.058,88 euros, servicio de peluquería 20.835,43 euros, servicios médicos 11.555,87 euros. 625 Seguros, Responsabilidad Civil, Multirriesgo de instalaciones, Accidentes Colectivo y Responsabilidad Patronos y Directivos 53.876,84 euros. 628 Electricidad 187.952,40 euros, Gasóleo C 54.528,08 euros. 629 Otros servicios: Transporte y gastos de viaje del personal 125.237,81 euros, cuotas asociaciones 39.602,77 euros, uniformes personal y material de trabajo 69.920,58 euros, gastos afectos a subvención IRPF 98.960,62 euros, limpieza sede 15.972,00 euros, uso diferentes software 23.292,50 euros, consumibles centros 64.7486,77 euros, material de oficina 14.750,06 euros, comunidad y jardinería 9.270,71 euros, correos 2.874,74 euros, acompañamiento y gestión de residentes 5.201,16 euros, actividades y otros 86.341,52 euros y formación Instituto Humanitate 57.950,00 euros. 694 Dotación extraordinaria por deterioro de créditos 108.175,42 euros.

15.6. 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) PROCEDENCIA
Apoyo a la inserción laboral de colectivos vulnerables	0,00	66.885,02	Fundación Caixa, Comunidad Madrid
Fortalecimiento de diversas comunidades. Proyectos sociales de ámbito internacional	0,00	770.745,24	Govern Balear, Gobierno

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

			Canarias, Ayto Sevilla, Comunidad Madrid, Junta Castilla-La Mancha, Federación Navarra de Municipios, Fundación Bancaja
Prestación de servicios sociosanitarios a personas mayores y dependientes en diferentes centros	28.334.688,21	300.018,49	Usuarios, FUNDAE, FHOME, Generalitat Valenciana, Comunidad Madrid, Particulares y Empresas
Programa de atención sociosanitaria para la promoción del envejecimiento responsable y positivo	0,00	22.599,00	Ministerio de Derechos Sociales y Agenda 2030
TOTAL	28.334.688,21	1.160.247,75	

Actividad mercantil.

Procedencia:

No procede por no existir actividad mercantil.

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

La práctica totalidad de los ingresos de la Fundación (95%) provienen de las aportaciones de los usuarios de nuestros servicios por actividades propias (asistencia psicosocial de la tercera edad), ya de instituciones privadas como públicas que nos confían a sus mayores.

Las subvenciones (3%) y donaciones constituyen otro capítulo relevante. Las primeras, con origen público y siempre finalistas, principalmente destinadas a la financiación de proyectos de cooperación internacional; en menor medida para proyectos sociales nacionales. Las segundas con origen en el compromiso generoso de particulares y empresas con nuestros fines sociales (cuidado de mayores y proyectos sociales de diferente ámbito).

15.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

Detalle de otros resultados:

De un modo completamente excepcional, en el ejercicio 2022 en nuestra sección italiana se ha recibido de una compañía de seguros una cantidad relevante como indemnización por perjuicios ocasionados en ejercicios anteriores por la labor negligente de un "comercialista" (gestoría). El importe asciende a 257.251,45 euros.

NOTA 16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Información sobre cada provisión reconocida en el balance:

Nº DE CUENTA	ELEMENTO	SALDO INICIAL	DOTACIONES	APLICACIONES	OTROS AJUSTES	SALDO FINAL
--------------	----------	---------------	------------	--------------	---------------	-------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

140	Retribuciones a largo plazo al personal	276.557,92	34.731,00	0,00	0,00	311.288,92
-----	---	------------	-----------	------	------	------------

b) Una descripción de la naturaleza de la obligación asumida:

La cuenta 140 se corresponde con las obligaciones con el personal propio de la delegación italiana. Por su legislación nacional tiene un derecho de cobro (Tratamiento Fine Raporto) a la finalización de su vinculación laboral con la Fundación, independientemente del motivo de esta desvinculación. La provisión aumenta con el número de trabajadores, su salario y su antigüedad.

c) Una descripción de las estimaciones y procedimientos de cálculo aplicados para la valoración de los correspondientes importes, así como de las incertidumbres que pudieran aparecer en dichas estimaciones, justificando los ajustes que se hayan procedido realizar:

La provisión se calcula conforme a las normas laborales italianas en función del número de trabajadores, su nivel salarial y su antigüedad. De tal modo que al final del ejercicio refleja el importe correspondiente devengado por los trabajadores italianos con contrato laboral en vigor a la fecha. Su cálculo corre a cargo de especialistas italianos en la materia.

NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE**b) Gastos incurridos en el ejercicio cuyo fin sea la protección y mejora del medio ambiente, indicando su destino:****Importe:**

17.546,21.

Concepto:

Las actividades propias desarrolladas por la Fundación no tienen especial impacto ambiental. Los desechos de los centros y residencias son evacuados conforme a un protocolo de seguridad y los que deben ser manipulados de un modo especial lo son por especialistas. Se realizan labores de desratización y desinsectación y prevención de legionela.

Se han tomado desde hace tiempo medidas conducentes a un menor consumo de papel en impresoras y fotocopiadoras, manteniéndolas con buenos resultados.

NOTA 18. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

Si la fundación otorga retribuciones a largo plazo al personal de aportación o prestación definida, deberá informar sobre el tipo de plan de que se trate y aportar, en su caso, la información requerida en la nota 20, apartado 2 del modelo de memoria normal de la Resolución de 26 de marzo del 2013 del ICAC por la que se aprueba el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos:

No existen retribuciones a largo plazo al personal que deban ser informadas en esta nota. Las calificadas como tales y reportadas en la nota 16 (provisiones), lo son por asimilación de obligaciones con el personal originadas por la aplicación de la normativa laboral italiana.

NOTA 19. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**19. 1. Análisis de los movimientos de las partidas****Movimientos del balance (ejercicio anterior)**

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
131 Donaciones y legados de capital	849.927,36	0,00	22.700,78	827.226,58
172 Deudas a largo plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	340.119,06	216.430,91	340.141,56	216.408,41
522 Deudas a corto plazo, transformables en	12.419,43	544.769,92	170.643,36	386.545,99

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

subvenciones, donaciones y legados				
TOTAL	1.202.465,85	761.200,83	533.485,70	1.430.180,98

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
131 Donaciones y legados de capital	827.226,58	0,00	21.430,53	805.796,05
172 Deudas a largo plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	216.408,41	0,00	216.408,41	0,00
522 Deudas a corto plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	386.545,99	619.811,54	818.161,58	188.195,95
TOTAL	1.430.180,98	619.811,54	1.056.000,52	993.992,00

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	1.138.817,22	669.375,68
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	21.430,53	22.700,78
TOTAL	1.160.247,75	692.076,46

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

19. 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
Entidad Privada Nacional	Fundación Caritativa 3a Edad Ruzafa	Instalaciones Residencias	2014	2014-20XX	7.287,37	0,00	7.232,92	54,45	7.287,37	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociación de Telegrafistas	Solar e Inmueble Collado Mediano	2008	2008-20XX	1.106.818,12	0,00	279.645,99	21.376,08	301.022,07	805.796,05
Administración Autonómica	Govern Balear	Empoderamiento Mujeres Perú	2021	2022-2023	93.911,88	0,00	0,00	88.511,48	88.511,48	5.400,40
Entidad Privada Nacional	Fundación Bancaja	Angeles de Benguela Angola	2021	2021-2022	128,00	0,00	0,00	128,00	128,00	0,00
Administración Local	Federación Navarra de Municipios	Materno Infantil Mozambique	2021	2022-2022	23.225,00	0,00	0,00	23.225,00	23.225,00	0,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Nuevas Técnicas Formación Inmigrantes	2021	2022-2022	49.977,50	0,00	0,00	49.977,50	49.977,50	0,00
Administración Autonómica	Govern Balear	Macrosur Perú	2021	2022-2022	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
Administración Autonómica	Gobierno Canarias	Capacidad Comercial Tucumán	2021	2022-2022	47.999,20	0,00	0,00	47.999,20	47.999,20	0,00
Administración Autonómica	Gobierno Canarias	Apicultura Mujeres Ecuador	2021	2022-2022	55.650,00	0,00	0,00	55.650,00	55.650,00	0,00
Administración Local	Ayuntamiento de Teror	Cafetales Ecuador	2021	2021-2022	280,00	0,00	0,00	250,00	250,00	30,00
Administración Autonómica	Junta Castilla-La Mancha	Sistema Acopio Agua Guatemala	2021	2022-2023	42.165,50	0,00	0,00	42.165,50	42.165,50	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Administración Autónoma	Comunidad de Madrid	Campesinos Morona Ecuador	2021	2022-2023	99.926,00	0,00	0,00	99.892,00	99.892,00	34,00
Entidad Privada Nacional	Fundación Caixa	Proyecto Empleándolas	2020	2020-2022	1.708,00	0,00	0,00	1.708,00	1.708,00	0,00
Administración Autónoma	Govern Balear	Empoderamiento Mujeres Perú	2020	2021-2022	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Fundación Caixa	Proyecto Empleándolas 2022	2022	2022-2023	30.000,00	0,00	0,00	10.395,43	10.395,43	19.604,57
Administración Autónoma	Gobierno Canarias	Cosechando Agua Cotopaxi	2022	2022-2023	59.999,00	0,00	0,00	55.813,31	55.813,31	4.185,69
Administración Autónoma	Gobierno Canarias	Fútbol Femenino Argentina	2022	2022-2023	59.999,00	0,00	0,00	55.305,76	55.305,76	4.693,24
Entidad Privada Internacional	Stitching Benevolentia	Viabilidad Monasterios	2021	2022-2023	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Administración Autónoma	Govern Balear	Capacidades Mujeres Morona	2022	2022-2023	6.700,00	0,00	0,00	6.700,00	6.700,00	0,00
Administración Autónoma	Comunidad de Madrid	Fortalecimiento Programa Empleo TIC	2022	2022-2023	9.129,09	0,00	0,00	9.129,09	9.129,09	0,00
Administración Autónoma	Generalitat Valenciana	IRPF 2021 P1 SB Transformación Modelo	2021	2022-2022	14.642,68	0,00	0,00	14.642,68	14.642,68	0,00
Administración Autónoma	Generalitat Valenciana	IRPF 2021 P6 SB Adecuación y Tratamiento	2021	2022-2022	3.041,57	0,00	0,00	3.041,57	3.041,57	0,00
Administración Autónoma	Comunidad de Madrid	IRPF 2020 Adecuación Residencia	2021	2021-2021	490,88	0,00	0,00	490,88	490,88	0,00
Administración Autónoma	Comunidad de Madrid	IRPF 2021 Adecuación Residencia	2022	2022-2022	49.421,39	0,00	0,00	49.055,00	49.055,00	366,39
Administración Autónoma	Comunidad de Madrid	IRPF 2021 Equipamiento	2022	2022-2022	31.503,77	0,00	0,00	31.433,00	31.433,00	70,77

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Administración Autónoma	Generalitat Valenciana	IRPF 2021 P1 AC Transformación modelo	2021	2022-2022	13.034,27	0,00	0,00	13.034,27	13.034,27	0,00
Administración Autónoma	Generalitat Valenciana	IRPF 2021 P6 AC Adecuación y Equipamiento	2021	2022-2022	1.143,89	0,00	0,00	1.143,89	1.143,89	0,00
Administración Autónoma	Generalitat Valenciana	Excedentes IRPF 2021	2022	2022-2022	746,82	0,00	0,00	746,82	746,82	0,00
Administración Estatal	FUNDAE (TGSS)	Formación Profesional para el Empleo	2022	2022-2022	41.088,40	0,00	0,00	41.088,40	41.088,40	0,00
Entidad Privada Nacional	Empresas, Fundaciones y Obras Sociales	Sociosanitario y Cooperación Internacional	2022	2022-2022	134.814,24	0,00	0,00	134.814,24	134.814,24	0,00
Particulares	Diversos	Sociosanitario y Cooperación Internacional	2022	2022-2022	55.494,70	0,00	0,00	55.494,70	55.494,70	0,00
Administración Local	Ayuntamiento de Sevilla	Defensa Niñas Salvador	2020	2020-2022	1.534,50	0,00	0,00	1.534,50	1.534,50	0,00
Administración Estatal	Ministerios Derechos Sociales y Agenda 2030	Vivir en grandeza	2021	2022-2022	22.599,00	0,00	0,00	22.599,00	22.599,00	0,00
Administración Autónoma	Govern Balear	Empoderamiento Mujeres Chimborazo	2022	2022-2023	125.000,00	0,00	0,00	113.848,00	113.848,00	11.152,00
Administración Autónoma	Comunidad de Madrid	Formación Inserción Inmigrantes	2022	2023-2023	15.762,55	0,00	0,00	0,00	0,00	15.762,55
Administración Autónoma	Comunidad de Madrid	Empleo Joven	2022	2022-2024	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Administración Autónoma	Generalitat Valenciana	IRPF 2022 SB P1 Cuidados	2022	2023-2023	9.656,09	0,00	0,00	0,00	0,00	9.656,09
Administración Autónoma	Generalitat Valenciana	IRPF 2022 SB P6 Equipamiento	2022	2023-2023	5.949,86	0,00	0,00	0,00	0,00	5.949,86

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2022 AC P1 Cuidados	2022	2023-2023	7.291,48	0,00	0,00	0,00	0,00	7.291,48
Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2022 AC P6 Equipamiento	2022	2023-2023	3.998,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.998,91
TOTAL					2.441.118,66	0,00	286.878,91	1.160.247,75	1.447.126,66	993.992,00

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

El origen de las subvenciones y las donaciones se han reflejado en el detalle anterior. Las subvenciones se reciben principalmente vinculadas a nuestra actividad sociosanitaria (programas IRPF autonómicos) y a proyectos nacionales de integración sociolaboral e internacionales de Cooperación y Desarrollo (infraestructuras, empoderamiento de la mujer). Tras el desarrollo del proyecto las subvenciones son justificadas, no siendo reintegrables.

19. 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:**

Las subvenciones y donaciones no son reintegrables, puesto que quedan vinculadas al desarrollo de nuestros fines fundacionales y proyectos, que son cuidadosamente ejecutados y monitorizados. No contemplamos por ello el riesgo de su devolución, lo que se asienta en particular en nuestra experiencia pasada.

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

Se han cumplido y justificado en tiempo y forma todas las condiciones asociadas a las subvenciones y donaciones recibidas. Imputación: Donaciones de explotación, por esencia irrevocables, en el ejercicio en que se reciben. Donaciones de capital, en función del ritmo de amortización de los bienes. Subvenciones de explotación, en el ejercicio en que se reciben y se incurre en los gastos a cubrir. Subvenciones de capital, en el ejercicio en que los proyectos vinculados son ejecutados.

NOTA 20. FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS

INEXISTENCIA DE FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS.

NOTA 21. NEGOCIOS CONJUNTOS

INEXISTENCIA DE NEGOCIOS CONJUNTOS.

NOTA 22A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. Apoyo a la inserción laboral de colectivos vulnerables

Tipo: Propia.

Sector: Laboral.

Función: Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad: Comunidad de Madrid, España.

Descripción detallada de la actividad:

La presente acción planteaba mejorar la empleabilidad de mujeres inmigrantes en situación de vulnerabilidad social, con especial atención a las de baja cualificación, mediante la orientación, formación y acompañamiento en el empleo. En total, 106 mujeres han sido entrevistadas e incorporadas al presente proyecto, quienes han contado con una ficha de entrevista y un Itinerario Personalizado de Inserción. Para la selección de las beneficiarias se ha tenido muy presente el objetivo general del presente proyecto, que era la mejora de la empleabilidad de mujeres inmigrantes en situación de vulnerabilidad social mediante orientación, formación y acompañamiento en el empleo. Es por esta razón que se les ha dado prioridad a las que presentaban el siguiente perfil, por haberse considerado especialmente vulnerables en cuanto al desempleo:

- Mujer inmigrante (no española o con doble nacionalidad) desempleada mayor de 45 años que, por edad, ve dificultada su inserción laboral,
- Mujer inmigrante (no española o con doble nacionalidad) desempleada con bajo nivel formativo,
- Mujer inmigrante (no española o con doble nacionalidad) que lleve más de un año en situación de desempleo,
- Mujer inmigrante (no españolas o con doble nacionalidad) desempleada con escasa o nula experiencia profesional o
- Mujer inmigrante (no española o con doble nacionalidad) desempleada como única cabeza de familia de su unidad familiar. El 32,86% (33%) de las beneficiarias (23 de 70) derivadas a empresas han firmado un contrato laboral.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	8	10	3.018,00	4.083,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	1	2	310,00	440,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	106	106	
Personas jurídicas	3	6	

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	-59.880,00	-89.224,54	-5.017,12	-94.241,66
Otros gastos de la actividad	-1.123,00	0,00	-3.717,51	-3.717,51
Arrendamientos y Cánones	-132,00	0,00	-462,92	-462,92
Mantenimiento Reparaciones	-5,00	0,00	0,00	0,00
Servicios Profesionales Independientes	-357,00	0,00	-1.504,44	-1.504,44
Primas de seguros	-77,00	0,00	-323,26	-323,26
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-139,00	0,00	-340,23	-340,23
Otros gastos	-413,00	0,00	-1.086,66	-1.086,66
Otro tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-49,75	-49,75
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	-61.003,00	-89.224,54	-8.784,38	-98.008,92
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	22,84	22,84
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	22,84	22,84
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	61.003,00	89.224,54	8.807,22	98.031,76

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Identificar las necesidades de formación y acompañamiento de personas en riesgo de exclusión social	Número de personas atendidas	106,00	106,00
Potenciar las habilidades sociales de las beneficiarias	Número de cursos prelaborales y laborales impartidos	13,00	13,00
Lograr la inserción laboral de personas en riesgo de exclusión social	Número de personas contratadas	21,00	53,00

A2. Fortalecimiento de diversas comunidades. Proyectos sociales de ámbito internacional

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad: Comunidad de Madrid, Angola, Argentina, Ecuador, Guatemala, Mozambique, Perú, España.

Descripción detallada de la actividad:

“Angeles de Benguela: Voluntarios comunitarios contra el COVID 19”

El proyecto tenía como objetivo la mejora de la salud comunitaria de los barrios de Kandumbu, Lixeira, Bairro 71 y Kamaniña a través del reparto de mascarillas para prevenir la transmisión del COVID-19 a 1.050 personas y el seguimiento sanitario de 210 beneficiarios mediante visitas semanales a sus domicilios.

“Equipamiento del pabellón materno infantil del centro de salud de Nacuxa”

El presente proyecto tenía como objetivo equipar el nuevo pabellón del Centro de Salud de Nacuxa dedicada a atender a mujeres embarazadas y prestar servicios de pediatría. Se adquirieron los muebles y los utensilios necesarios para que el personal sanitario pudiera dar un servicio.

“Macro Sur: Un modelo de trabajo interinstitucional para el desarrollo del sur peruano”.

El presente proyecto pretendía contribuir al desarrollo sostenible de la región de Arequipa y de la Macro Sur del Perú. Se ha realizado una propuesta de fortalecimiento del "Colectivo Macrosur" (Agrupación de Asociaciones Civiles para la incidencia política y social) cuyo objetivo era el fortalecimiento y consolidación de espacios que permitan el encuentro, reflexión y articulación de actores, de la sociedad civil, el sector privado y público, con liderazgo y capacidad de incidencia, en proyectos y políticas públicas, para construir una visión compartida de desarrollo y descentralizado.

“Fortalecimiento de las Capacidades de Comercialización para generación de ingresos a mujeres, a través de la economía circular y la producción sustentable en la Provincia de Tucumán, Argentina”.

El Proyecto ofreció formación a 120 mujeres para aumentar sus oportunidades de inserción laboral, acortar la brecha social, digital y de género y contribuir a su autonomía económica. La iniciativa comprendía la formación técnica de las mujeres en diferentes etapas de la cadena de valor, como el diseño, la producción y la comercialización de los productos.

“La apicultura como práctica innovadora de empoderamiento socio económico para mujeres y jóvenes. Los Ríos, Ecuador”.

Gracias a la iniciativa, 120 productoras y productores (de los que 80 son mujeres y jóvenes) de 4 comunidades de los cantones Mocache y Palenque han mejorado la productividad y biodiversidad de sus fincas, incorporando en el manejo agroecológico una producción apícola sostenible.

“Rehabilitación de marquesinas de secado de café en un centro de acopio y adquisición de equipos informáticos para el centro”

Se han logrado rehabilitar 240 m2 de marquesinas de secado de café de altura y se ha adquirido un ordenador portátil para llevar la contabilidad del centro de acopio localizado en la Parroquia San Isidro, Cantón Morona, Ecuador. Estas intervenciones han mejorado la calidad de vida de las 90 familias que entregan su café al centro de Acopio.

“Sistemas de acopio de agua de lluvia y huertos familiares para el mejoramiento de las condiciones de vida de familias indígenas qéqchís en el departamento de Alta Verapaz, Guatemala”.

Se ha dotado de 24 sistemas de recolección de agua de lluvia a 23 familias y a un centro educativo mejorado sus condiciones relacionadas con el acceso al agua segura y a la alimentación como parte de su bienestar de vida en comunidad Nueva Palestina.

“Mujeres empoderadas contribuyen al desarrollo rural sostenible”.

El presente proyecto ha contribuido desde el inicio de su ejecución, al desarrollo sostenible de los anexos de Qollpaccasa, Motoy e Illapasca de la comunidad campesina de Uripa, perteneciente al centro poblado de Totorabamba, distrito de Anco Huallo, provincia de Chincheros, región Apurímac (Perú). El trabajo que se ha realizado estaba orientado a promover la crianza tecnificada de cuyes bajo un enfoque agroecológico con el fin de aumentar la productividad y destinar los excedentes a la comercialización.

“Apoyo al desarrollo inclusivo y sostenible de 90 familias indígenas – campesinas dedicadas al cultivo de café en la selva alta de Morona en la Región Amazónica, Ecuador”.

El proyecto plantea contribuir a mejorar los ingresos y las condiciones de vida de 90 productores indígenas, principalmente indígenas Shuar, de ámbito rural y de escasos recursos pertenecientes a 6 comunidades agrupados en un Comité de Productores de Café. Se buscó mejorar la producción, productividad, y optimización de la calidad de los productos para aumentar su capacidad de competitividad, mejorando de manera inclusiva los procesos de transformación y sus métodos de comercialización, con enfoque de género y sostenibilidad ambiental.

“Empoderamiento y recuperación económica de mujeres indígenas en Chimborazo”.

El presente proyecto pretendía beneficiar a 230 productoras y productores agrícolas indígenas, de los cantones de Riobamba y Colta. Se ha trabajado en cuatro ámbitos de acción diferenciados: 1) Seguridad y protección frente a la Covid19. 2) Participación e Incidencia de las mujeres indígenas, en favor de la igualdad, la exigibilidad de los derechos, el empoderamiento económico, y la

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

aplicación de normativas en materia de género, desde una "RED por la Igualdad e Inclusión". 3) Innovación agro productiva. 4) Empoderamiento económico.

"Cosechando agua, salud y vida en comunidades indígenas del páramo andino Cotopaxi, Ecuador"

El proyecto tenía como objetivo, el fortalecimiento de las capacidades locales de acceso y gestión integrada del recurso hídrico, en 4 comunidades indígenas vulnerables a la sequía y erosión del cantón Sigchos. La intervención se concibió como un proceso integral, participativo, y, de innovación tecnológica, desde dos resultados interrelacionados, entre sí; dirigidos a transferir: Sistemas de Cosecha de Agua de Páramo (SCAP) proveniente de la niebla y lluvia, y Sistemas de Manejo de aguas residuales -grises y negras- (SMAR).

"Fortalecimiento de equipos barriales de fútbol femenino para garantizar la inclusión plena de las mujeres y oportunidades en igualdad de condiciones a través del deporte".

El proyecto tenía como objetivo empoderar a 200 mujeres, fortalecimiento de equipos de fútbol femeninos ubicados en barrios vulnerables de la provincia de Córdoba. Para ello, se propuso la entrega de kits deportivos con elementos esenciales (como rebotador, bolsón de pelotas, aros, bastones, conos, discos, escalera de coordinación, etc.) que faciliten y promuevan el entrenamiento en dichos espacios

"Fortaleciendo las capacidades productivas y comercializadoras de mujeres organizadas en zonas rurales del Cantón Morona".

El proyecto tenía previsto conocer la factibilidad del desarrollo de la cadena de valor (producción, transformación y comercialización) de productos innovadores basados en plantas y hierbas medicinales, con principios de agroecología, logrando la captación de ingresos económicos para las mujeres rurales en el cantón Morona, mejorando su situación socioeconómica y calidad de vida, tanto de ellas como de su entorno familiar y que requieren apoyo para superar de manera innovadora los efectos de la crisis económica generada por la emergencia sanitaria COVID-19.

"Empoderamiento de mujeres emprendedoras en 3 distritos de la provincia de Caylloma, Arequipa".

Se ha trabajado con 150 mujeres rurales a través de su capacitación y el desarrollo de emprendimientos en torno a tres ejes de acción: a) Gestión empresarial: fortalecer las habilidades y capacidades de las mujeres en la gestión empresarial de los emprendimientos, además de elaborar un Plan de Negocio como principal herramienta de gestión del mismo; b) Técnico productivo: desarrollar los conocimientos y las competencias técnicas necesarias para el manejo de los procesos productivos; c) Organizativo: promover el asociacionismo local a través de la constitución de tres organizaciones de mujeres emprendedoras.

Por restricciones legales del Gobierno de Nicaragua no se ha podido desarrollar el proyecto previsto sobre la mejora en la diabetes en tres municipios de este país.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3	4	1.870,00	2.300,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	4	4	800,00	820,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	6839	3413	
Personas jurídicas	13	12	

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	-303.461,00	-695.345,63	0,00	-695.345,63
a) Ayudas monetarias	-303.461,00	-693.273,12	0,00	-693.273,12
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-2.072,51	0,00	-2.072,51
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	-48.058,00	-50.261,19	-2.508,56	-52.769,75
Otros gastos de la actividad	-695,00	-14.177,59	-1.858,76	-16.036,35
Arrendamientos y Cánones	-82,00	0,00	-231,46	-231,46
Mantenimiento Reparaciones	-3,00	0,00	0,00	0,00
Servicios Profesionales Independientes	-221,00	-14.177,59	-752,22	-14.929,81
Primas de seguros	-47,00	0,00	-161,63	-161,63
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-86,00	0,00	-170,12	-170,12
Otros gastos	-256,00	0,00	-543,33	-543,33
Otro tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-24,87	-24,87
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	-352.214,00	-759.784,41	-4.392,19	-764.176,60
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	11,42	11,42
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	11,42	11,42
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	352.214,00	759.784,41	4.403,61	764.188,02

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Reducir la transmisión del covid 19 en Benguela	Número de mascarillas distribuidas	2.100,00	2.100,00
Reducir la transmisión del covid 19 en Benguela	Número de personas con seguimiento médico domiciliario	150,00	210,00
Promover el desarrollo socioeconómico y empoderamiento de mujeres en Arequipa	Número de mujeres que manejan sus emprendimientos	74,00	150,00
Promover el desarrollo socioeconómico y empoderamiento de mujeres en Arequipa	Número de organizaciones de mujeres que brindan servicios de apoyo	3,00	3,00
Promover el desarrollo socioeconómico y empoderamiento de mujeres en Arequipa	Número de espacios comerciales locales en funcionamiento	4,00	1,00
Mejorar la atención materno infantil en el Centro de Salud de Nacuxa	Número de pabellones equipados	1,00	1,00
Mejorar la atención materno infantil en el Centro de Salud de Nacuxa	Número de personas asistentes a charlas formativas	300,00	400,00
Mejorar la atención materno infantil en el Centro de Salud de Nacuxa	Porcentaje de aumento de madres gestantes atendidas (diferencia pre y post al proyecto)	20,00	20,00
Ejercer el derecho al agua y a la alimentación en Raxruhá	Número de sistemas de acopio de agua de lluvia (2,500 lts) para consumo humano instalados	23,00	24,00
Ejercer el derecho al agua y a la alimentación en Raxruhá	Número de mujeres capacitadas para continuar el monitoreo en el uso y mantenimiento de los sistemas de agua de lluvia	10,00	10,00
Ejercer el derecho al agua y a la alimentación en Raxruhá	Número de familias que incrementan en un 25% la disponibilidad de alimentos para autoconsumo	24,00	40,00
Ejercer el derecho al agua y a la alimentación en Raxruhá	Número de familias que han diversificado la producción	24,00	40,00
Promover un mejor estado de salud en los municipios de Managua, Granada y Juigalpa	Número de pacientes con diabetes atendidos por las 3 clínicas participantes	550,00	0,00
Promover un mejor estado de salud en los municipios de Managua, Granada y Juigalpa	Número de pacientes que adoptan hábitos saludables	400,00	0,00
Promover un mejor estado de salud en los municipios de Managua, Granada y Juigalpa	Manual de diabetes para pacientes nicaragüenses para difundir	1,00	0,00
Fortalecer el ejercicio pleno de los derechos socioeconómicos de mujeres, jóvenes y sus familias en cuatro comunidades de la provincia Los Ríos	Número de apicultores formados	120,00	120,00
Fortalecer el ejercicio pleno de los derechos socioeconómicos de mujeres, jóvenes y sus familias en cuatro comunidades de la provincia Los Ríos	Número de iniciativas económicas de producción de miel puestas en marcha	20,00	24,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Fortalecer el ejercicio pleno de los derechos socio económicos de mujeres, jóvenes y sus familias en cuatro comunidades de la provincia Los Ríos	Plataforma de interaprendizaje para fortalecer y aportar conocimientos	1,00	1,00
Fortalecer las capacidades de mujeres del sector informal con el fin de potenciar sus oportunidades de inserción laboral	Número de capacitaciones impartidas en producción textil sustentable	5,00	6,00
Fortalecer las capacidades de mujeres del sector informal con el fin de potenciar sus oportunidades de inserción laboral	Número de mujeres capacitadas en la producción textil sustentable	120,00	120,00
Fortalecer las capacidades de mujeres del sector informal con el fin de potenciar sus oportunidades de inserción laboral	Plataforma de comercialización virtual (Tienda Online) para que las beneficiarias vendan sus productos	1,00	1,00
Fortalecer las capacidades de transformación de café de familias indígenas y campesinas del Cantón Morona	Número de marquesinas de secado de café del centro de acopio rehabilitadas	2,00	3,00
Formular una propuesta de fortalecimiento del "Colectivo Macrosur", como modelo legal, estructurado y organizado en forma sostenible	Proyecto de fortalecimiento elaborado	1,00	1,00
Fortalecer las capacidades productivas, de transformación y comerciales de familias indígenas y campesinas en Cantón Morona	Construido un vivero con 400m2 que albergó 45 mil plántulas de café		1,00
Fortalecer las capacidades productivas, de transformación y comerciales de familias indígenas y campesinas en Cantón Morona	Nº de acuerdos comerciales para la venta de café tostado y molido		3,00
Fortalecer las capacidades productivas, de transformación y comerciales de familias indígenas y campesinas en Cantón Morona	Diseño de página web para la promoción de café		1,00
Promover la igualdad de condiciones y oportunidades de las mujeres a través de la práctica deportiva	Nº de equipos dotados de material de entrenamiento deportivo		25,00
Formular una propuesta que fortalezca la capacidad de producción sostenible e inclusiva en comunidades	Nº de mujeres participantes en el proceso de identificación		125,00
Formular una propuesta que fortalezca la capacidad de producción sostenible e inclusiva en comunidades	Nº de proyectos formulados		1,00

A3. Prestación de servicios sociosanitarios a personas mayores y dependientes en diferentes centros

Tipo: Propia.

Sector: Sanitario.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Principado de Asturias, Illes Balears, Canarias, Castilla y León, Cataluña, Comunidad Valenciana, Galicia, Comunidad de Madrid, Comunidad Foral de Navarra, País Vasco, La Rioja, Italia, España.

Descripción detallada de la actividad:

A lo largo del 2022 la Fundación ha prestado atención sociosanitaria y psicosocial a personas mayores en centros residenciales y domicilios implementando su modelo propio que tiene como objetivo lograr un buen envejecer, garantizando elevados niveles de calidad en la atención sanitaria, psicológica y de bienestar.

Se trata de un modelo de Atención Centrada en la Persona que abarca la promoción de todas las dimensiones de la persona y en el que se presta una especial atención a la prevención de la dependencia, la prevención del aislamiento, la dinamización de las actividades para lograr su participación y el empoderamiento de los profesionales y de las personas mayores que se atienden para abordar de manera integral, responsable y positiva su proceso de envejecimiento.

La actividad se desarrolla en centros especializados, servicios de proximidad, centros de día, viviendas tuteladas y residencias, con un total de 82 centros en España y 6 en Italia. La naturaleza de los centros es diversa siendo 75 casas de hermanas mayores (69 en España y 6 en Italia), 10 residencias de personas mayores y 3 casas sacerdotales.

Propiedad de la Fundación: 1 (Madrid). Arrendados por acuerdo con la propiedad: 3 (1 en Madrid y 2 en Valencia). Gestión del personal por acuerdo con la propiedad para la asistencia psicosocial de miembros de diferentes instituciones: resto de los centros.

Nuestra labor se ha llevado a cabo durante el 2022 en las siguientes localidades: Álava (3 centros), Asturias (2 centros), Ávila (2 centros), Islas Baleares (2 centros), Barcelona (10 centros), Vizcaya (2 centros), Burgos (5 centros), A Coruña (1 centro), Granada (3 centros), Huelva (1 centro), Huesca (1 centro), Lérida (2 centros), Madrid (21 centros), Málaga (1 centro), Navarra (7 centros), Ourense (1 centro), Las Palmas (1 centro), Pontevedra (1 centro), La Rioja (1 centro), Valencia (10 centros), Valladolid (1 centro), Zaragoza (1 centro), Piamonte (2 centros), Lazio (2 centros), Abruzio (2 centros).

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1205	1255	1.834.687,00	1.862.638,00
Personal con contrato de servicios	0	1	0,00	240,00
Personal voluntario	25	44	7.750,00	8.520,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	2150	2080	
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-1.000,00	-5.660,00	0,00	-5.660,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-1.000,00	-660,00	0,00	-660,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-1.025.000,00	-932.821,98	0,00	-932.821,98
Gastos de personal	-24.358.544,00	-24.969.945,93	-825.316,92	-25.795.262,85
Otros gastos de la actividad	-1.157.312,00	-890.612,51	-611.530,58	-1.502.143,09
Arrendamientos y Cánones	-149.646,00	-74.037,33	-76.150,08	-150.187,41
Mantenimiento Reparaciones	-49.989,00	-81.101,40	0,00	-81.101,40
Servicios Profesionales Independientes	-274.044,00	-35.575,18	-247.480,28	-283.055,46
Primas de seguros	-49.794,00	0,00	-53.176,44	-53.176,44
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-269.627,00	-306.450,29	-55.968,05	-362.418,34
Otros gastos	-364.212,00	-393.448,31	-178.755,73	-572.204,04
Otro tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-54.500,00	-46.197,41	-8.183,40	-54.380,81
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	-26.596.356,00	-26.845.237,83	-1.445.030,90	-28.290.268,73
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	40.000,00	14.820,31	0,00	14.820,31
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	231.635,00	300.610,59	0,00	300.610,59
Total inversiones	271.635,00	315.430,90	0,00	315.430,90

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	26.867.991,00	27.160.668,73	1.445.030,90	28.605.699,63
---------------------------------	---------------	---------------	--------------	---------------

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Prestar asistencia sanitaria a personas mayores con distintos niveles de dependencia.	Número de personas atendidas	2.150,00	2.080,00
Prestar asistencia sanitaria a personas mayores con distintos niveles de dependencia.	Centros en los que se presta atención	79,00	88,00
Mejorar la cualificación de las personas que prestan servicios a las personas mayores a las que atiende la Fundación para garantizar la calidad de la atención	Número de profesionales formados	375,00	767,00

A4. Programa de atención sociosanitaria para la promoción del envejecimiento responsable y positivo

Tipo: Propia.

Sector: Sanitario.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Illes Balears, Castilla y León, Cataluña, Comunidad Valenciana, Comunidad de Madrid, España.

Descripción detallada de la actividad:

Con el presente proyecto se ha dado continuidad a los proyectos anteriores que FSH inició hace cuatro años de envejecimiento activo, saludable y centrado en la persona, pero promoviendo, además, un envejecimiento responsable y positivo. Se ha seguido por tanto profundizando en el modelo de atención sociosanitaria centrado en la persona, pero buscando además una mejora significativa a través del desarrollo de habilidades que ayuden a vivir y envejecer en plenitud.

El programa ha consistido en ofrecer una formación específica en esta línea a los profesionales -concretamente a los trabajadores de atención directa (principalmente psicólogos, terapeutas ocupacionales y TASOC)-, para que después estos pudieran aplicar los conocimientos adquiridos y empoderar a las personas mayores que atienden por medio de diversas actividades.

Estas actividades a desarrollar por parte de los profesionales dentro de las rutinas de los mayores (residentes de los centros beneficiarios), y que podían ser de diversos tipos (formativas, de sensibilización, de estimulación, lúdicas, de acompañamiento, ...), se encuadraban en alguno de estos cuatro bloques: 1. Actividades de la Vida Diaria y de Autocuidado, 2. Actividades de Conservación y Estimulación de Capacidades cognitivas, 3. Actividades de Desarrollo y Gestión emocional y 4. Actividades Prosociales.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	20	20	2.967,00	3.341,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	1	10	80,00	872,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	271	208	
Personas jurídicas	1	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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	-50.516,00	-73.009,84	-2.508,56	-75.518,40
Otros gastos de la actividad	-1.104,00	-2.400,00	-1.858,76	-4.258,76
Arrendamientos y Cánones	-130,00	0,00	-231,46	-231,46
Mantenimiento Reparaciones	-4,00	0,00	0,00	0,00
Servicios Profesionales Independientes	-351,00	-2.400,00	-752,22	-3.152,22
Primas de seguros	-76,00	0,00	-161,63	-161,63
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-137,00	0,00	-170,12	-170,12
Otros gastos	-406,00	0,00	-543,33	-543,33
Otro tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-24,87	-24,87
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	-51.620,00	-75.409,84	-4.392,19	-79.802,03
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	11,42	11,42
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	11,42	11,42
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	51.620,00	75.409,84	4.403,61	79.813,45

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
Ofrecer un programa que mejore la eficacia de la atención por parte de los profesionales y que mejore la calidad de vida de las personas mayores	Número de profesionales sociosanitarios formados.	18,00	16,00
Ofrecer un programa que mejore la eficacia de la atención por parte de los profesionales y que mejore la calidad de vida de las personas mayores	Número de centros residenciales que se adhieren al programa de atención sociosanitaria integral	17,00	13,00
Ofrecer un programa que mejore la eficacia de la atención por parte de los profesionales y que mejore la calidad de vida de las personas mayores	Número de personas mayores que participan en actividades de conservación y estimulación de capacidades cognitivas	241,00	183,00

A5. Sensibilización de la población escolar sobre las desigualdades sociales presentes en el mundo

Tipo: Propia.

Sector: Educación.

Función: Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Illes Balears, Canarias, Cantabria, Castilla y León, Comunidad Valenciana, Extremadura, Comunidad de Madrid, Comunidad Foral de Navarra, País Vasco, La Rioja, España.

Descripción detallada de la actividad:

Se ejecutó el SummArt Film Festival, que es un concurso de cortometrajes para colegios e institutos españoles dirigido a estudiantes de 1º, 2º, 3º y 4º de la E.S.O. (es decir, jóvenes de 12 a 16 años). La temática del festival fueron los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) a fin de promover la participación activa de la comunidad educativa en la mejora de su entorno y la propuesta de soluciones innovadoras para mejorar las vidas de la gente y la salud del planeta.

A los 10 colegios finalistas (Málaga, Palma de Mallorca, Zamora, Cantabria, Madrid, Guipúzcoa, Zaragoza y Navarra), se les hizo entrega el proyecto "Play and Hit" que utiliza a los ODS como hilo conductor y el proyecto "Soy Empatía" que comprende 13 actividades a través de las cuales, los estudiantes comparten reflexiones sobre distintas temáticas que giran en torno a la empatía: la multiculturalidad, contextos históricos y sociales, situaciones de discriminación, desigualdad, prejuicios, clichés, entre otros.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	2	225,00	400,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	30	2	36,00	210,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	150	550	
Personas jurídicas	6	22	

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	-6.732,00	-8.741,08	-836,19	-9.577,27
Otros gastos de la actividad	-1.084,00	0,00	-619,59	-619,59
Arrendamientos y Cánones	-10,00	0,00	-77,15	-77,15
Mantenimiento Reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios Profesionales Independientes	-27,00	0,00	-250,74	-250,74
Primas de seguros	-6,00	0,00	-53,88	-53,88
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-10,00	0,00	-56,71	-56,71
Otros gastos	-1.031,00	0,00	-181,11	-181,11
Otro tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-8,29	-8,29
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	-7.816,00	-8.741,08	-1.464,07	-10.205,15
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	3,81	3,81
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	3,81	3,81
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	7.816,00	8.741,08	1.467,88	10.208,96

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Sensibilizar a la población escolar sobre la	Número de alumnos de primaria	150,00	250,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

desigualdad de acceso a los derechos universales existentes en el mundo	sensibilizados		
Dar a conocer los ODS en el ámbito escolar	Numero de colegios participantes en el Summart Film Festival		22,00

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-695.345,63	-5.660,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-693.273,12	-5.000,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-2.072,51	-660,00	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	-932.821,98	0,00
Gastos de personal	-94.241,66	-52.769,75	-25.795.262,85	-75.518,40
Otros gastos de la actividad	-3.717,51	-16.036,35	-1.502.143,09	-4.258,76
Arrendamientos y Cánones	-462,92	-231,46	-150.187,41	-231,46
Mantenimiento Reparaciones	0,00	0,00	-81.101,40	0,00
Servicios Profesionales Independientes	-1.504,44	-14.929,81	-283.055,46	-3.152,22
Primas de seguros	-323,26	-161,63	-53.176,44	-161,63
Suministros	-340,23	-170,12	-362.418,34	-170,12
Otros gastos	-1.086,66	-543,33	-572.204,04	-543,33
Amortización del inmovilizado	-49,75	-24,87	-54.380,81	-24,87
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	-98.008,92	-764.176,60	-28.290.268,73	-79.802,03
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	22,84	11,42	14.820,31	11,42
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	300.610,59	0,00
Total inversiones	22,84	11,42	315.430,90	11,42
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	98.031,76	764.188,02	28.605.699,63	79.813,45

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº5
Gastos	
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	0,00
Gastos de personal	-9.577,27
Otros gastos de la actividad	-619,59
Arrendamientos y Cánones	-77,15
Mantenimiento Reparaciones	0,00
Servicios Profesionales Independientes	-250,74
Primas de seguros	-53,88
Suministros	-56,71
Otros gastos	-181,11
Amortización del inmovilizado	-8,29
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00
Gastos financieros	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00
Total gastos	-10.205,15
Inversiones	
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	3,81
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
Total inversiones	3,81
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	10.208,96

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	-304.461,00	-701.005,63	0,00	-701.005,63
a) Ayudas monetarias	-303.461,00	-698.273,12	0,00	-698.273,12
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-1.000,00	-2.732,51	0,00	-2.732,51
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-1.025.000,00	-932.821,98	0,00	-932.821,98
Gastos de personal	-24.633.730,00	-26.027.369,93	-230.141,99	-26.257.511,92
Otros gastos de la actividad	-1.244.499,00	-1.526.775,30	-205.824,85	-1.732.600,15
Arrendamientos y Cánones	-150.000,00	-151.190,40	0,00	-151.190,40
Mantenimiento Reparaciones	-50.001,00	-81.101,40	0,00	-81.101,40
Servicios Profesionales Independientes	-275.000,00	-302.892,67	0,00	-302.892,67
Primas de seguros	-50.000,00	-53.876,84	0,00	-53.876,84
Servicios bancarios	-14.500,00	0,00	-9.999,37	-9.999,37
Representación	-5.000,00	0,00	-5.414,00	-5.414,00
Suministros	-269.999,00	-363.155,52	0,00	-363.155,52
Otros gastos	-399.999,00	-574.558,47	-39.602,77	-614.161,24
Otro tributos	-30.000,00	0,00	-42.243,12	-42.243,12
Deterioro valor créditos	0,00	0,00	-108.565,59	-108.565,59
Amortización del inmovilizado	-54.500,00	-54.488,59	0,00	-54.488,59
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	-20.000,00	0,00	-13.104,48	-13.104,48
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	-27.282.190,00	-29.242.461,43	-449.071,32	-29.691.532,75
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	40.000,00	14.869,80	0,00	14.869,80

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	231.635,00	300.610,59	0,00	300.610,59
Total inversiones	271.635,00	315.480,39	0,00	315.480,39
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	27.553.825,00	29.557.941,82	449.071,32	30.007.013,14

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	21.376,00	21.948,52
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	26.945.503,00	28.334.688,21
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	375.691,00	836.276,85
Aportaciones privadas	32.000,00	302.540,37
Otros tipos de ingresos	0,00	257.251,45
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	27.374.570,00	29.752.705,40

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

Convenios de colaboración con otras entidades

ENTIDAD	CONVENIO	INGRESOS	GASTOS	NO PRODUCE CORRIENTE DE BIENES Y SERVICIOS
Fundación Adecco	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Cruz Roja	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
YMCA	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Cepaim	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Grupo Labor	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Solidaridad sin Fronteras	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
ONG Cesal	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Asociación Provivienda	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Acobe	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Tengo Hogar	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Diversitas	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Accem ONG	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Asociación Alternativa en Marcha	Fomento del empleo	0,00	0,00	X

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Fundación Quiero Trabajo	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Salud y Comunidad	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación María Ayuda	Fomento del empleo	0,00	0,00	X

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

La Fundación continúa en el ejercicio 2022 con su crecimiento, lo que se concreta en una desviación positiva de los Ingresos del 8,69% (29.752.705,40 euros reales contra 27.374.569,74 euros previstos en el Plan de Actuación). En consonancia, crecen los gastos dedicados a las actividades, incluyendo las dotaciones a amortización, un 8,03% (29.242.461,43 euros vs. 27.069.009,97 euros). Los gastos no imputados a actividades han crecido fuertemente por encima de la cifra anterior (+110,65%), concretándose el incremento en las indemnizaciones laborales y en una dotación de deuda a cobrar.

El excedente del ejercicio previsto ascendía a 92.378,77 euros, siendo el real 61.172,65 euros, con lo que se ha alcanzado un 33,78% menos del previsto, sin especial incidencia en términos absolutos.

Considerando las actividades individualmente, tampoco existen desviaciones de interés. Las cinco actividades han sido realizadas conforme a lo previsto.

Las magnitudes más variables suelen ser las relativas a las ayudas monetarias y su financiación (principalmente actividad 2, proyectos internacionales de cooperación), que dependen directamente de la generosidad de gran número de particulares y la responsabilidad social de instituciones públicas y privada. En este sentido, las ayudas monetarias han sido un 130,10% superiores a las previstas (698.273,12 euros vs. 303.461,06 euros).

Las adquisiciones de Inmovilizado han estado en línea con lo presupuestado, ya que el importe es muy pequeño, concretándose en especial en equipos para proceso de la información.

NOTA 22B. 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	61.172,65
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	54.488,59
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	29.187.972,84
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	29.242.461,43
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	29.303.634,08
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	20.512.543,86

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)	29.187.972,84
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	57.804,23
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	29.245.777,07

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

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	82.254,01	17.482.118,23	0,00	17.564.372,24	12.295.060,57	70,00	17.522.320,02
01/01/2019 - 31/12/2019	113.483,75	20.158.688,80	0,00	20.272.172,55	14.190.520,79	70,00	20.159.396,29
01/01/2020 - 31/12/2020	78.062,46	21.584.333,12	0,00	21.662.395,58	15.163.676,91	70,00	21.596.607,41
01/01/2021 - 31/12/2021	97.131,36	24.113.993,09	0,00	24.211.124,45	16.947.787,12	70,00	24.129.144,26
01/01/2022 - 31/12/2022	61.172,65	29.242.461,43	0,00	29.303.634,08	20.512.543,86	70,00	29.245.777,07

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	17.522.320,02	0,00	0,00	0,00	0,00	17.522.320,02	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019		20.159.396,29	0,00	0,00	0,00	20.159.396,29	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020			21.596.607,41	0,00	0,00	21.596.607,41	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021				24.129.144,26	0,00	24.129.144,26	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022					29.245.777,07	29.245.777,07	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	212	Instalaciones Técnicas	31/12/2022	3.597,33
A) III. Inmovilizado material	211	Edificio Residencia Mayores	01/12/2008	1.068.804,11
A) III. Inmovilizado material	213	Maquinaria San Blas	29/05/2014	611,68
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones San Blas 2017	31/12/2017	164.386,65
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones San Blas 2018	28/02/2018	34.670,88
A) III. Inmovilizado material	216	Mobiliario	31/12/2022	1.069,27
A) III. Inmovilizado material	217	Equipos para proceso de información	31/12/2022	8.237,22
A) III. Inmovilizado material	219	Otro Inmovilizado sección Italia	02/12/2022	1.965,98
		TOTAL		1.283.343,12

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
Instalaciones Técnicas	3.597,33	0,00	0,00	0,00	3.597,33	0,00	0,00	0,00
Edificio Residencia Mayores	0,00	1.068.804,11	0,00	241.631,98	0,00	21.376,08	0,00	805.796,05
Maquinaria San Blas	0,00	611,68	0,00	557,23	0,00	54,45	0,00	0,00
Construcciones San Blas 2017	0,00	0,00	164.386,65	93.398,80	0,00	0,00	21.503,90	49.483,95
Construcciones San Blas 2018	29.057,53	0,00	5.613,35	29.057,53	0,00	0,00	0,00	5.613,35
Mobiliario	1.069,27	0,00	0,00	0,00	1.069,27	0,00	0,00	0,00
Equipos para proceso de información	8.237,22	0,00	0,00	0,00	8.237,22	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Otro Inmovilizado sección Italia	1.965,98	0,00	0,00	0,00	1.965,98	0,00	0,00	0,00
TOTAL	43.927,33	1.069.415,79	170.000,00	364.645,54	14.869,80	21.430,53	21.503,90	860.893,35

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				29.187.972,84
2. Inversiones en cumplimiento de fines				57.804,23
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	14.869,80			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			21.503,90	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		21.430,53		
TOTAL (1+2)				29.245.777,07

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	211	Construcciones	31.452,82	349.902,12
10. Amortización del inmovilizado	212	Instalaciones técnicas	5.579,73	60.996,94
10. Amortización del inmovilizado	213	Maquinaria	3.019,18	18.312,41
10. Amortización del inmovilizado	215	Otras instalaciones	2.585,28	17.020,64
10. Amortización del inmovilizado	216	Mobiliario	41,80	11.273,85
10. Amortización del inmovilizado	217	Equipos para proceso información	10.900,31	34.109,81
10. Amortización del inmovilizado	219	Otro inmovilizado material	909,47	14.466,10
		TOTAL	54.488,59	506.081,87

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
-----------------------	-----------	-------------------	--	---------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas monetarias	Directo	698.273,12
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	653	Compensación gastos voluntarios	Directo	2.732,51
6. Aprovisionamientos	60*	Aprovisionamientos y TOE	Directo	932.821,98
8. Gastos de personal	64*	Gastos de Personal	Directo	25.191.182,57
8. Gastos de personal	64*	Gastos de Personal	Proporcional	836.187,36
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos y Cánones	Directo	74.037,34
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos y Cánones	Proporcional	77.153,07
9. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y Conservación	Directo	81.101,40
9. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales Independientes	Directo	52.152,77
9. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales Independientes	Proporcional	250.739,90
9. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Proporcional	53.876,84
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Directo	306.450,29
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Proporcional	56.705,22
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros gastos	Directo	393.448,31
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros gastos	Proporcional	181.110,16
		TOTAL		29.187.972,84

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 23. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

INEXISTENCIA DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS.

NOTA 24. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

1. Información sobre hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio que no hayan supuesto, de acuerdo con su naturaleza, la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en las cuentas anuales, pero la información contenida en la memoria debe ser modificada de acuerdo con dicho hecho posterior:

No existen hechos significativos posteriores al cierre.

NOTA 25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SÍ ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

Activo

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) ACTIVO NO CORRIENTE. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	157.966,97	286.745,43
B) ACTIVO CORRIENTE. V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo	28.778,45	47.790,91

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	NIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
Agregando Valor SLU	B84920297	Villa de Marín, 24 bajo. 28029 Madrid	Sociedad de responsabilidad limitada	VI) Otras partes vinculadas

Información complementaria o adicional:

Con fecha 31 de diciembre de 2013 la Fundación firmó con su participada Agregando Valor, S.L. un préstamo por importe de 832.874,19 euros, cantidad correspondiente al apoyo que había prestado desde el inicio de las actividades. Se establecieron así unos términos ciertos de devolución. El plazo es de 15 años, por lo que vence el 31 de diciembre de 2028. Los pagos son trimestrales desde el término del periodo de carencia, que se establece en los primeros 18 meses para los intereses y en los primeros 21 meses para la amortización de capital. El tipo de interés es el Euribor a un año más un diferencial.

A cierre del ejercicio el saldo pendiente asciende a 186.745,42 euros, correspondiendo 28.778,45 euros al corto plazo y 157.966,97 euros al largo plazo. Las cuotas están siendo pagadas conforme al cuadro de amortización establecido.

2. Operaciones

Nº	ENTIDAD	DETALLE
1	Agregando Valor SLU	Préstamo concedido el 31.12.2013 a la filial. Amortización del ejercicio
2	Agregando Valor SLU	Servicios administrativos diversos recibidos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Nº	CUANTI-FICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIONES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Identificación de las personas o entidades con las que se han realizado las operaciones, expresando la naturaleza de la relación con cada parte implicada:

Durante este ejercicio 2022 se han realizado operaciones con la vinculada al 100% Agregando Valor SLU.

Detalle de la operación y su cuantificación expresando la política de precios seguida, poniéndola en relación con las que la fundación utiliza respecto a operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas. Cuando no existan operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas, los criterios o métodos seguidos para determinar la cuantificación de la operación:

Los precios que rigen en las relaciones entre vinculadas son los mismos que se aplicarían con terceras entidades, por lo que incorporan el margen habitual dependiendo de la naturaleza del servicio prestado y el bien entregado.

Agregando Valor ha amortizado 147.790,92 euros del principal del préstamo de fecha 31.12.2013. En virtud del acuerdo no se devengan intereses en tanto el Euribor negativo supere al margen adicional aplicable. Ha facturado a la Fundación 183.493,47 euros (IVA incluido) por servicios administrativos y de limpieza (cuentas 623 y 629).

Beneficio o pérdida que la operación haya originado en la fundación y descripción de las funciones y riesgos asumidos por cada parte vinculada respecto de la operación:

Los beneficios o pérdidas y las funciones o riesgos asumidos por cada parte vinculada en las operaciones descritas (prestación de servicios administrativos, entrega de bienes y préstamo) son las mismas que las que se producirían en operaciones con terceras entidades independientes.

Importe de los saldos pendientes, tanto activos como pasivos, sus plazos y condiciones, naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación, agrupando los activos y pasivos por tipo de instrumento financiero (con la estructura que aparece en el balance de la fundación) y garantías otorgadas o recibidas:

A fecha 31.12.2022 Agregando Valor SLU tiene un saldo deudor con la Fundación por importe de 157.966,97 euros a largo plazo y 28.778,45 euros netos a corto plazo (28.778,45 euros de la parte a corto plazo del préstamo y 0,00 euros del saldo pendiente de la cuenta de proveedor de servicios).

Estos saldos pendientes provienen mayoritariamente del préstamo concedido el 31.12.2013, cuya amortización sigue su curso conforme a lo acordado.

En caso de pertenecer a un grupo de entidades, se describirá la estructura financiera del grupo:

La Fundación Summa Humanitate es la única entidad que mantiene un riesgo bancario, concretado en la CIRBE. En caso necesario, la matriz financia operaciones ordinarias de la filial, quien revierte este apoyo en el plazo más breve posible. Existe, como ya se ha explicado, un préstamo a Agregando Valor SLU, que tiene un plazo de devolución establecido.

NOTA 26. OTRA INFORMACIÓN

26.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

26.2. Autorizaciones del Protectorado

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

26.3. 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.

26.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

26.5. 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.

26.6. 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)
1262,14	18,00	1124,62	20,00

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
5 Oficiales Administrativos	ADMINISTRATIVO/A	2,00	1,00	3,00
8 Oficiales de primera y segunda	AUX./AYUDA. NO ASISTENCIALES	1,00	0,00	1,00
6 Subalternos	AUX. AYUDA DOMICILIO	0,00	9,00	9,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	AUXILIAR MANTENIMIENTO	3,00	1,00	4,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	AYUDANTE OFICIOS VARIOS	1,00	26,00	27,00
8 Oficiales de primera y segunda	COCINERO/A	9,00	69,00	78,00
8 Oficiales de primera y segunda	CONDUCTOR/A	0,00	1,00	1,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	COORDINADOR/A	1,00	7,00	8,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	DIRECTOR/A	4,00	11,00	15,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes	ENFERMERO/A	5,00	54,00	59,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Titulados				
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	FISIOTERAPEUTA	3,00	12,00	15,00
5 Oficiales Administrativos	GERENTE	1,00	1,00	2,00
6 Subalternos	GEROCULTOR/A	26,00	595,00	621,00
7 Auxiliares Administrativos	GOBERNANTE/A	0,00	4,00	4,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	JARDINERO/A	1,00	0,00	1,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	JEFE DE 1ª	0,00	4,00	4,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	JEFE DE 2ª	2,00	1,00	3,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	JEFE SUPERIOR	0,00	5,00	5,00
10 Peones	LIMPIADOR/A	1,00	178,00	179,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	MEDICO/A	3,00	2,00	5,00
5 Oficiales Administrativos	OFICIAL DE 1ª ADMINISTRATIVO	0,00	2,00	2,00
5 Oficiales Administrativos	OFICIAL MANTENIMIENTO	4,00	0,00	4,00
10 Peones	PERSONAL NO CUALIFICADO	1,00	0,00	1,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	PINCHE COCINA	1,00	8,00	9,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	TERAPEUTA OCUPACIONAL	3,00	8,00	11,00
8 Oficiales de primera y segunda	PORTERO/A-RECEPCIONISTA	10,00	18,00	28,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	SUPERVISOR/A	0,00	8,00	8,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	TRABAJADOR/A SOCIAL	0,00	7,00	7,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	TITULADO/A MEDIO	0,00	13,00	13,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	TITULADO/A SUPERIOR	7,00	23,00	30,00
	TOTAL	89,00	1.068,00	1.157,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 20.803,96 euros.

26.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

Estas Cuentas Anuales han sido auditadas por el Auditor Censor Jurado de Cuentas D. Jorge Martin Baleriola (Alesco Partners

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

S.L.P.), cuyo trabajo alcanzará a los ejercicios que se cierren hasta el 31 de diciembre de 2021. Sus honorarios por el trabajo realizado por la auditoría de 2021 ascienden a 5.606,12 euros (6.783,41 euros IVA incluido, que supone un coste adicional para la Fundación).

26.8. 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 27. INFORMACIÓN SEGMENTADA

La Fundación estima que no es necesario incluir información segmentada.

NOTA 28. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos	3	61.172,65	97.131,36
2. Ajustes del resultado		-949.286,80	-328.245,06
a) Amortización del inmovilizado (+)	5	54.488,59	56.331,40
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)		-46.423,07	97.229,01
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	19	-969.938,81	-503.721,82
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)		-517,99	-214,26
h) Gastos financieros (+)		13.104,48	22.130,61
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente		317.430,81	82.285,20
a) Existencias (+/-)	15	40.712,05	176.950,63
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	9	-80.580,52	-86.781,15
c) Otros activos corrientes (+/-)	7	67.336,79	-58.568,49
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	10	270.950,03	37.031,23
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		19.012,46	13.652,98
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión		-12.586,49	-21.916,35
a) Pagos de intereses (-)		-13.104,48	-22.130,61
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		517,99	214,26
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión (1 + 2 + 3 + 4)		-583.269,83	-170.744,85
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		-14.869,80	-26.882,88
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material	5	-14.869,80	-26.882,88
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros		0,00	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)		125.350,16	148.339,97
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material		0,00	0,00
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros	7	125.350,16	148.339,97
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)		110.480,36	121.457,09
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		948.508,28	481.021,04
a) Aportaciones a la dotación fundaciones o fondo social (+)		0,00	0,00
b) Disminuciones del fondo social (-)		0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	19	948.508,28	481.021,04
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-717.968,73	59.118,71
a) Emisión (+)		766.190,18	2.612.101,73
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. Deudas con entidades de crédito		766.190,18	2.242.822,05
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		0,00	369.279,68
b) Devolución y amortización de (-)		-1.484.158,91	-2.552.983,02
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		-948.327,90	-2.552.983,02
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		-535.831,01	0,00
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)		230.539,55	540.139,75
D. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
E. AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)		-242.249,92	490.851,99
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	7	1.287.662,25	796.810,26
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	7	1.045.412,33	1.287.662,25

NOTA 29. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio, y/o normativa complementaria:

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	32,44	35,72
Ratio de operaciones pagadas (días)	32,35	35,68
Ratio de operaciones pendientes de pago (días)	33,20	36,21
Total pagos realizados (euros)	2.342.862,60	1.953.622,79
Total pagos pendientes (euros)	268.884,74	138.658,65

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

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

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
216 Mobiliario	Mobiliario sede Central		26/10/2015	1.047,86	1.047,86	0,00	11,59		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores sede Central		20/06/2019	25.868,37	21.482,00	4.386,37	8.655,65		Afectado al cumplimiento de fines propios	
214 Utillaje	Utillaje Collado Mediano		15/10/2009	9.034,20	9.034,20	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios	
215 Otras instalaciones	Otras Instalaciones Collado Mediano		23/10/2017	12.608,39	11.153,49	1.454,90	2.269,59		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores actividades propias		02/10/2019	16.030,49	14.853,17	1.177,32	2.991,79		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones San Blas	Carrer Passeig Constanza, 10 46183 L'Eliana (Valencia) Obras en Residencia de Mayores	16/11/2015	201.534,71	48.880,05	152.654,66	162.731,39		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria San Blas		07/04/2017	15.307,14	12.809,86	2.497,28	3.852,69		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	Otras Instalaciones San Blas		29/07/2016	4.456,21	4.456,21	0,00	588,46		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	Control errantes San Blas		24/11/2014	13.516,57	13.516,57	0,00	247,98		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas LAcollida		19/01/2011	1.543,39	781,46	761,93	947,13		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

213 Maquinaria	Maquinaria LAcollida		14/11/2016	9.699,84	4.765,37	4.934,47	6.098,45		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario LAcollida		18/02/2015	8.981,76	8.981,76	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Nuestra Señora del Pilar	Urbanización Sotogrande, 11 28450 Collado Mediano (Madrid) Residencia de Mayores	01/12/2008	38.014,01	0,00	38.014,01	38.014,01	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Edificio Nuestra Señora del Pilar	Urbanización Sotogrande, 11 28450 Collado Mediano (Madrid) Residencia de Mayores	01/12/2008	1.068.804,11	301.022,08	767.782,03	789.158,11	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas San Blas		08/03/2019	42.974,45	36.828,18	6.146,27	9.139,36		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario San Blas		05/02/2015	2.319,75	2.319,75	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	Otras Instalaciones sede Central		16/01/2017	859,10	818,71	40,39	177,85		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas sede		29/06/2017	22.320,00	22.320,00	0,00	1.931,19		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	Central								de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Collado Mediano		14/12/2018	2.844,36	938,36	1.906,00	2.247,32		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Collado Mediano		15/06/2020	1.072,06	334,52	737,54	866,19		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Impresora LAcollida		27/11/2020	538,45	281,73	256,72	391,33		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Sede Central		02/11/2021	5.700,10	2.132,06	3.568,04	4.993,06		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Actividades propias		23/12/2021	7.823,71	2.985,42	4.838,29	6.794,22		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	Instalación eléctrica Collado Mediano		17/05/2021	6.529,16	1.697,22	4.831,94	5.876,60		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Abatidor Infrico San Blas		30/11/2021	3.092,76	402,65	2.690,11	3.061,24		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	Otro Inmovilizado sección Italia		07/12/2021	3.737,15	949,53	2.787,62	2.787,62		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores actividades propias		19/07/2022	4.430,40	784,37	3.646,03	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Sede Central		17/11/2022	3.806,82	516,65	3.290,17	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Central Alarma Habitaciones LAcollida		13/09/2022	3.597,33	128,92	3.468,41	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Sillas y Sillones LAcollida		19/12/2022	1.069,27	30,22	1.039,05	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	Otro Inmovilizado sección Italia		02/12/2022	1.965,98	661,50	1.304,48	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			1.541.127,90	526.913,87	1.014.214,03	1.053.832,82			

Información complementaria y/o adicional:

Existe vigente desde 14/05/2013 un préstamo hipotecario con Banca March, cuya garantía real es el inmueble de la Residencia de Nuestra Señora del Pilar en Collado Mediano (Madrid). Su vencimiento es el 01/06/2023.

Inversiones inmobiliarias

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

Activos financieros a largo plazo.**Activos financieros a largo plazo. Inversiones en entidades del grupo y asociadas 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
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	Agregando Valor SLU	21/12/2006	3.006,00	0,00	3.006,00	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
2523 Créditos a largo plazo a entidades del grupo	Préstamo a Agregando Valor SLU	31/12/2013	439.094,50	0,00	281.127,53	157.966,97	286.745,43		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		442.100,50	0,00	284.133,53	157.966,97	286.745,43			

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
261 Valores representativos de deuda a largo plazo	Participaciones en Banco di Pisa	31/12/2016	806,50	0,00	0,00	806,50	806,50		Resto de bienes y derechos	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO	Diversas por Alquileres y Servicios	31/12/2020	11.161,36	0,00	700,00	10.461,36	11.161,36		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

PLAZO									de fines propios	
261 Valores representativos de deuda a largo plazo	Participaciones en Banco di Pisa	26/02/2021	1.129,10	0,00	0,00	1.129,10	1.129,10		Resto de bienes y derechos	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza alquiler oficina Valencia	26/07/2021	2.880,00	0,00	0,00	2.880,00	2.880,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza contrato largo plazo con Comunidad de Madrid	20/12/2022	4.128,30	0,00	0,00	4.128,30	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		20.105,26	0,00	700,00	19.405,26	15.976,96			

Activos no corrientes mantenidos para la venta

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Activos no corrientes mantenidos para la venta'.

Existencias

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
30 BIENES DESTINADOS A LA ACTIVIDAD	Uniformes trabajadores	31/12/2021	5.155,99	5.155,99	0,00	5.155,99		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
30 BIENES DESTINADOS A LA	Material sanitario Covid-19	31/12/2021	62.159,74	62.159,74	0,00	62.159,74		Afectado al	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

ACTIVIDAD								cumplimiento de fines propios	
30 BIENES DESTINADOS A LA ACTIVIDAD	Material sanitario diverso	31/12/2022	26.603,68	0,00	26.603,68	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		93.919,41	67.315,73	26.603,68	67.315,73			

Información complementaria y/o adicional:

Las existencias se corresponden con elementos consumibles en el desarrollo de nuestras actividades sociales, que rotan y se renuevan en periodos inferiores al año, lo que supone la baja completa de las partidas del ejercicio anterior.

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	Usuarios clientes	31/12/2021	640.967,83	0,00	640.967,83	0,00	640.967,83		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
447 Usuarios, deudores	Usuarios clientes	31/12/2022	850.343,35	0,00	0,00	850.343,35	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.491.311,18	0,00	640.967,83	850.343,35	640.967,83			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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 ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
440 Deudores	Deudores diversos	31/12/2021	106.939,33	0,00	106.939,33	0,00	106.939,33		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
460 Anticipos de remuneraciones	Personal, deudores	31/12/2021	13.912,69	0,00	13.912,69	0,00	13.912,69		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	Administraciones deudoras por subvenciones concedidas	31/12/2021	348.701,48	0,00	348.701,48	0,00	348.701,48		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
471 Organismos de la Seguridad Social, deudores	Seguridad Social, deudora	31/12/2021	26.092,03	0,00	26.092,03	0,00	26.092,03		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	Hacienda Pública, deudora	31/12/2021	102.365,32	0,00	102.365,32	0,00	102.365,32		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
440 Deudores	Deudores diversos	31/12/2022	56.745,00	0,00	0,00	56.745,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

460 Anticipos de remuneraciones	Personal, deudores	31/12/2022	12.326,15	0,00	0,00	12.326,15	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	Administraciones Públicas por subvenciones concedidas	31/12/2022	316.549,64	0,00	0,00	316.549,64	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
471 Organismos de la Seguridad Social, deudores	Seguridad Social, deudora	31/12/2022	43.861,53	0,00	0,00	43.861,53	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	Hacienda Pública, deudora	31/12/2022	39.733,53	0,00	0,00	39.733,53	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.067.226,70	0,00	598.010,85	469.215,85	598.010,85			

Activos financieros a corto plazo. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto 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
5323 Créditos a corto plazo a entidades del grupo	Préstamo a Agregando Valor SLU	31/12/2021	47.790,91	0,00	19.012,46	28.778,45	47.790,91		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		47.790,91	0,00	19.012,46	28.778,45	47.790,91			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto 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
566 Depósitos constituidos a corto plazo	Consignación judicial constituida	13/10/2021	66.229,51	0,00	66.229,51	0,00	66.229,51		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
5525 Cuenta corriente con otras partes vinculadas	Cuenta corriente con usuarios	31/12/2022	141,50	0,00	0,00	141,50	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
547 Intereses a corto plazo de créditos	Intereses devengados pendientes de cobro	31/12/2022	90,35	0,00	0,00	90,35	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		66.461,36	0,00	66.229,51	231,85	66.229,51			

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 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
570 Caja, euros	Cajas en diversas sedes	31/12/2021	1.783,42	0,00	1.783,42	0,00	1.783,42		Afectado al cumplimiento de fines	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Cuentas corrientes en diversas entidades financieras	31/12/2021	1.285.878,83	0,00	1.285.878,83	0,00	1.285.878,83		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
570 Caja, euros	Cajas en diversas sedes	31/12/2022	1.199,37	0,00	0,00	1.199,37	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Cuentas corrientes en diversas entidades financieras	31/12/2022	1.044.212,96	0,00	0,00	1.044.212,96	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		2.333.074,58	0,00	1.287.662,25	1.045.412,33	1.287.662,25			

Información complementaria y/o adicional:

Las cuentas contables 447, 4708, 460, 471, 4709, 5323, 566, 570 y 572 son cuentas de corto plazo (menor de un año) y, salvo incidencias, que no se han producido, sus saldos se renuevan completamente dentro del ejercicio. Por ello hemos procedido a la baja contable de las mismas en cuanto se refieren al ejercicio económico anterior.

Obligaciones**Deudas a largo 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
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Hipotecario Banca March largo plazo	Banca March	15/12/2014	0,00	29.581,17	Sí
171 Deudas a largo plazo	Préstamo recibido a largo plazo	Fundación Caritativa para la Tercera Edad	01/07/2017	33.353,09	54.993,08	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

171 Deudas a largo plazo	Préstamo recibido a largo plazo	Fundación Hospitalaria Orden de Malta en España	05/03/2018	107.000,00	195.000,00	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Préstamo Bankinter largo plazo	Bankinter	21/04/2020	22.932,13	38.984,35	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Préstamo Bankia largo plazo	Bankia	17/04/2020	157.638,05	272.603,12	
172 Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Subvención. Viabilidad Monasterios	Stitching Benevolentia	11/11/2021	0,00	100.000,00	Sí
172 Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Subvención. Diabetes 3 municipios Nicaragua	Diputación de Sevilla	09/12/2021	0,00	22.496,53	Sí
172 Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Subvención. Empoderamiento Mujeres Caylloma, Perú	Govern Balear	22/09/2021	0,00	93.911,88	Sí
	TOTAL			320.923,27	807.570,13	

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
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas de residentes mayores	31/12/2020	4.160,00	12.579,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas de residentes mayores	31/12/2021	11.021,00	11.021,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

561 Depósitos recibidos a corto plazo	Depósitos recibidos a corto plazo	Cobertura gastos diarios de residentes	31/12/2021	3.038,73	13.389,89	
522 Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Subvenciones a corto plazo	Diversas Administraciones Públicas	31/12/2021	0,00	386.545,99	Sí
527 Intereses a corto plazo de deudas con entidades de crédito	Intereses a corto plazo pendientes de pago	Banco di Pisa	31/12/2021	0,00	63,59	Sí
521 Deudas a corto plazo	Préstamo a corto plazo	Fundación Caritativa para la Tercera Edad	31/12/2021	0,00	21.608,12	Sí
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Pólizas de crédito y préstamos a corto plazo	Diversas entidades financieras	31/12/2021	0,00	185.187,69	Sí
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas de residentes mayores	31/12/2022	7.201,50	0,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Pólizas de crédito y préstamos a corto plazo	Diversas entidades financieras	31/12/2022	163.712,02	0,00	
521 Deudas a corto plazo	Préstamo a corto plazo	Fundación Caritativa para la Tercera Edad	31/12/2022	21.744,21	0,00	
522 Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Subvenciones a corto plazo	Diversas Administraciones Públicas	31/12/2022	188.195,95	0,00	
	TOTAL			399.073,41	630.395,28	

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 Acreedores por	Acreedores operativos	Diversos acreedores	31/12/2021	0,00	138.658,65	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

prestaciones de servicios						
465 Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones pendientes de pago	Personal por salarios diciembre	31/12/2021	0,00	240.738,03	Sí
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Retenciones practicadas pendientes	Administraciones tributarias	31/12/2021	0,00	161.724,05	Sí
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Cotizaciones sociales pendientes	Tesorería General de la Seguridad Social	31/12/2021	0,00	587.168,47	Sí
410 Acreedores por prestaciones de servicios	Acreedores operativos	Diversos acreedores	31/12/2022	268.884,74	0,00	
465 Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones pendientes de pago	Personal por salarios diciembre	31/12/2022	281.931,30	0,00	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Retenciones practicadas pendientes	Administraciones tributarias	31/12/2022	240.208,91	0,00	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Cotizaciones sociales pendientes	Tesorería General de la Seguridad Social	31/12/2022	608.214,28	0,00	
	TOTAL			1.399.239,23	1.128.289,20	

Información complementaria y/o adicional:

La baja de la cuenta 170 para uno de los préstamos se corresponde con el término del largo plazo para el mismo. La baja de las cuentas 172 se corresponden con su declaración definitiva de subvención no reintegrable e imputación al excedente del ejercicio o con su reclasificación como corto plazo a la cuenta 522.

Las cuentas contables 520, 521, 522, 527, 560 y 561 son cuentas de corto plazo (menor de un año) y, salvo incidencias, que no se han producido, sus saldos se renuevan completamente dentro del ejercicio. Por ello hemos procedido, salvo excepción, a la baja contable de las mismas en cuanto se refieren al ejercicio económico anterior.

Lo mismo ocurre con las cuentas contables 410, 465, 4751 y 476.

Las pólizas de crédito y la parte a corto plazo de los préstamos bancarios, las fianzas y depósitos de residentes, así como las subvenciones de corto plazo han quedado inventariadas en el apartado de Deudas a corto plazo.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a