

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 2024, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria 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 2024, 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.

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 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.
 - ✓ 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

Firmado por MARTIN
BALERIOLA JORGE MANUEL
- ***3811** el día
04/06/2025 con un
certificado emitido

Jorge Martín Baleriola

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

4 de junio de 2025

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

SUMMA HUMANITATE

NIF:

G84657295

Nº REGISTRO:

781SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2024 - 31/12/2024

Fdo: El/La Secretario/a

GUIO MARTIN
GERARDO JOSE -
06551331B

Firmado digitalmente por GUIO
MARTIN GERARDO JOSE -
06551331B
Fecha: 2025.06.04 18:17:36 +02'00'

VºBº El/La Presidente/a

GERMAN ALONSO -
ALEGRE FERNANDEZ
DE VALDERRAMA (SW)

Firmado digitalmente por GERMAN
ALONSO - ALEGRE FERNANDEZ DE
VALDERRAMA (SW)
Fecha: 2025.06.04 15:46:30 +02'00'

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO NORMAL

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.003.061,20	1.030.569,35
	III. Inmovilizado material	5	965.820,61	997.450,11
210, 211, (2811), (2831), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones		895.545,07	926.997,89
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		70.275,54	70.452,22
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	7	3.006,00	3.006,00
2503, 2504, (2593), (2594), (293)	1. Instrumentos de patrimonio		3.006,00	3.006,00
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	34.234,59	30.113,24
268, 27	5. Otros activos financieros		34.234,59	30.113,24
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.757.632,03	1.767.267,23
	II. Existencias	12	0,00	5.024,66
30, (390)	1. Bienes destinados a la actividad		0,00	5.024,66
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9	637.262,02	645.765,78
	3. Otros		637.262,02	645.765,78
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	92.714,32	463.823,01
440, 441, 446, 449	3. Deudores varios		55,26	575,32
460, 464, 544	4. Personal		3.906,72	4.691,52
4700, 4707, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		88.752,34	458.556,17
	VI. Inversiones financieras a corto plazo	7	234,44	0,00
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros		234,44	0,00
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		555,80	495,95
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	1.026.865,45	652.157,83
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería		1.026.865,45	652.157,83
	TOTAL ACTIVO (A + B)		2.760.693,23	2.797.836,58

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		1.334.898,99	1.224.754,72
	A-1) Fondos propios	11	571.855,10	440.334,75
	I. Dotación fundacional		60.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		60.000,00	30.000,00
	II. Reservas		12.858,88	761,97
113, 114, 115	2. Otras reservas		12.858,88	761,97
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		409.572,78	349.850,22
120	1. Remanente		409.572,78	349.850,22
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		89.423,44	59.722,56
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	19	763.043,89	784.419,97
131, 1321	II. Donaciones y legados		763.043,89	784.419,97
	B) PASIVO NO CORRIENTE		107.000,00	164.268,57
	II. Deudas a largo plazo	8	107.000,00	164.268,57
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	45.752,13
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros		107.000,00	118.516,44
	C) PASIVO CORRIENTE		1.318.794,24	1.408.813,29
499, 529	II. Provisiones a corto plazo	16	7.094,68	0,00
	III. Deudas a corto plazo	8	299.912,16	435.720,20
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito		39.883,21	134.912,93
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 528, 5525, 551, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros		260.028,95	300.807,27
412	V. Beneficiarios-Acreedores		0,00	27.000,00
	3. Otros		0,00	27.000,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8	1.011.787,40	946.093,09
410, 411, 419	3. Acreedores varios		242.280,27	227.629,76
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		17.191,99	18.194,54
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		751.955,14	700.268,79
438	7. Anticipos recibidos por pedidos		360,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		2.760.693,23	2.797.836,58

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		29.806.926,21	27.492.417,90
721	b) Aportaciones de usuarios	15	29.025.631,70	26.936.564,04
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	15	5.500,00	25.000,00
740, 748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	19	508.483,85	385.590,19
747	e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	19	267.310,66	145.263,67
	3. Gastos por ayudas y otros	15	-554.513,74	-430.143,30
(650)	a) Ayudas monetarias		-551.123,74	-424.133,30
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	-4.800,00
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-3.390,00	-1.210,00
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos	15	-957.097,14	-911.781,07
	8. Gastos de personal		-26.941.648,57	-24.855.129,63
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-21.282.543,59	-19.396.756,74
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales		-5.659.104,98	-5.458.372,89
	9. Otros gastos de de la actividad	15	-1.229.805,88	-1.265.568,64
(62)	a) Servicios exteriores		-1.261.180,70	-1.324.504,98
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-7.256,25	-1.406,76
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		38.631,07	60.343,10
(68)	10. Amortización del inmovilizado	5	-53.103,53	-56.013,79
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	19	21.376,08	21.376,08
746	b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		21.376,08	21.376,08
7461	b.1) Afectos a la actividad propia		21.376,08	21.376,08
(678), 778	13 **. Otros resultados		0,00	65.252,14
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		92.133,43	60.409,69
	14. Ingresos financieros		2.398,91	5.389,14
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		2.398,91	5.389,14

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De entidades del grupo y asociadas		0,00	4.341,48
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros		2.398,91	1.047,66
	15. Gastos financieros		-5.108,90	-9.082,27
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros		-5.108,90	-9.082,27
	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	3.006,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas		0,00	3.006,00
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-2.709,99	-687,13
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		89.423,44	59.722,56
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		89.423,44	59.722,56
	B) Operaciones interrumpidas			
	A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21)		89.423,44	59.722,56
	C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(841), (8421)	4. Donaciones y legados recibidos	19	-21.376,08	-21.376,08
	D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5+6+7)		-21.376,08	-21.376,08
	E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)		-21.376,08	-21.376,08
	H) Variaciones en la dotación fundacional	20	30.000,00	0,00
	I) Otras variaciones	20	12.096,91	0,00
	J) RESULTADO TOTAL.VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		110.144,27	38.346,48

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.

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 (integración laboral de colectivos en riesgo de exclusión social, en especial mujeres e inmigrantes; sensibilización en población estudiante; formación de diversos colectivos). También proyectos de cooperación internacional en países en desarrollo, en especial en África y América. 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 2024 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. Sensibilización de la población escolar sobre las desigualdades sociales (cooperación al desarrollo).
- Actividad 5. Análisis de necesidades formativas e impartición de cursos a colectivos religiosos y entidades sociales. Instituto Humanitate.

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

- Total de personas físicas beneficiarias de las actividades propias: 4.955.
- Total de personas jurídicas beneficiarias de las actividades propias: 305.
- Personal asalariado: Nº personas 1.216; Total horas/año 1.830.252.
- Personal voluntario no remunerado: Nº personas 136; Total horas/año 3.344.

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), todas las Comunidades Autónomas, e internacional para la actividad 2 (Angola, Bolivia, Benín, Ecuador y El Salvador).

La Fundación forma parte de un grupo.

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 2.775.835,04 euros, Pasivos 1.430-590,90 euros, Ingresos 29.967.562,65 euros, Gastos 29.873.371,61 euros. Se incluyen los ingresos de la actividad propia para la Fundación y el Importe 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 acogerse a la dispensa del artículo 7.1.c del Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre y del artículo 43.1.3 del Código de Comercio. En efecto, las cifras de su única filial, Agregando Valor SLU, no poseen un interés significativo para la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del grupo. En 2024 el peso relativo de la filial ha descendido por debajo del 0,3%, sin existir previsiones de cambio significativo en este porcentaje. La irrelevancia es tanto financiera como económica.

Información complementaria o adicional sobre la actividad de la fundación:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Son cada vez más las entidades que confían en nosotros, por lo que es mayor el número de personas al que atendemos y el número de residencias de mayores y centros privados de estos colectivos vulnerables en los que estamos presentes, prácticamente en todo el territorio nacional.

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 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.

Desarrollamos por medio del Instituto Humanitate una labor formadora de colectivos religiosos y otras entidades de carácter social, siempre atentos a sus cambiantes demandas e intereses.

Seguimos apoyando la labor de nuestros misioneros y otras organizaciones en países de África y América a fin de mejorar las condiciones de vida de las comunidades más desfavorecidas, mediante la ejecución de programas y proyectos de desarrollo local, tanto económico como formativo, 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, 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 (ACP) 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.

- 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	-554.513,74	-430.143,30
6. Aprovisionamientos	-957.097,14	-911.781,07
8. Gastos de personal	-26.941.648,57	-24.855.129,63
9. Otros gastos de la actividad	-1.229.805,88	-1.265.568,64
10. Amortización del inmovilizado	-53.103,53	-56.013,79
15. Gastos financieros	-5.108,90	-9.082,27
TOTAL	-29.741.277,76	-27.527.718,70
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	29.806.926,21	27.492.417,90
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	21.376,08	21.376,08
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	0,00	65.252,14
14. Ingresos financieros	2.398,91	5.389,14
18. (INGRESOS) Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	0,00	3.006,00
TOTAL	29.830.701,20	27.587.441,26

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

El excedente positivo del ejercicio 2024 asciende a 89.423,44 euros, procedente en su práctica totalidad del resultado de la actividad propia de la Fundación (ingresos menos gastos). Su importe positivo se acumula con los excedentes positivos de los ejercicios precedentes, confirmando la sostenibilidad del modelo económico de la Fundación, que se basa en el traslado a los usuarios de los costes incurridos.

Los importes de las diferentes partidas se han mantenido estables en su importancia relativa con respecto a la estructura del ejercicio anterior; no hay diferencias mayores de un punto porcentual. Las Aportaciones de usuarios alcanzan el 97% del total de Ingresos, constituyendo las Subvenciones y Donaciones el 3% restante. Personal, principal partida de gastos, supone el 91% de los ingresos de la actividad propia. La partida de Otros gastos de la actividad alcanza el 4%, Aprovisionamientos el 3% y Gastos por ayudas el 2%. El excedente es claramente superior al del ejercicio anterior.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO	BASE DE REPARTO	EJERCICIO
-----------------	-----------	-----------------	-----------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	ACTUAL		ANTERIOR
Excedente del ejercicio	89.423,44	Excedente del ejercicio	59.722,56
Remanente	237.717,68	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	327.141,12	TOTAL	59.722,56
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	327.141,12	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
	0,00	A Remanente (120)	59.722,56
TOTAL	327.141,12	TOTAL	59.722,56

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	965.820,61	997.450,11

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 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.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	3.006,00	3.006,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo	34.234,59	30.113,24

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (excepto créditos con las administraciones públicas)	3.961,98	5.266,84
V. Inversiones financieras a corto plazo	234,44	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.026.865,45	652.157,83

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	107.000,00	164.268,57

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	299.912,16	435.720,20
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (excepto créditos con las administraciones públicas)	259.832,26	245.824,30

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 inicialmene 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 deterior 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 de este 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 le valor en libros del activo determinará la ganancia a o pérdida y 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	637.262,02	645.765,78

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Beneficiarios-acreedores	0,00	27.000,00

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

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Existencias	0,00	5.024,66

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	29.806.926,21	27.492.417,90
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-554.513,74	-430.143,30
A) 6. Aprovisionamientos	-957.097,14	-911.781,07
A) 8. Gastos de personal	-26.941.648,57	-24.855.129,63
A) 9. Otros gastos de la actividad	-1.229.805,88	-1.265.568,64
A) 10. Amortización del inmovilizado	-53.103,53	-56.013,79
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	21.376,08	21.376,08
A) 13** Otros resultados	0,00	65.252,14
A) 14. Ingresos financieros	2.398,91	5.389,14
A) 15. Gastos financieros	-5.108,90	-9.082,27
A) 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	3.006,00

Ingresos y gastos de la actividad propia.

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 corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Provisiones a corto plazo	7.094,68	0,00

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 estos 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.

Información complementaria o adicional.

La Fundación registra gastos que pueden tener un impacto medioambiental y por ello se informan en la nota 17 (Información sobre medio ambiente), pero que no están estrictamente destinados a cumplir con fines medioambientales.

4.16. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-26.941.648,57	-24.855.129,63

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	508.483,85	385.590,19
1.e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	267.310,66	145.263,67
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	21.376,08	21.376,08

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	763.043,89	784.419,97

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

Criterios de registro y valoración empleados.

Se aplicará la NRV 19ª Combinaciones de negocios del PGC, correspondiendo la aplicación del método de adquisición, que supone que la fundación adquirente (absorbente) contabilizará, en la fecha de adquisición (absorción), los activos identificables adquiridos (absorbidos) y los pasivos asumidos en una combinación de negocios, así como, en su caso, el correspondiente fondo de comercio o diferencia negativa. A partir de dicha fecha se registrarán los ingresos y gastos, así como los flujos de tesorería que correspondan.

En particular, la aplicación del método de adquisición requiere:

- a) Identificar la fundación adquirente (absorbente);
- b) Determinar la fecha de adquisición (absorción);
- c) Cuantificar el coste de la combinación de negocios;
- d) Reconocer y valorar los activos identificables adquiridos (absorbidos) y los pasivos asumidos; y
- e) Determinar el importe del fondo de comercio o de la diferencia negativa.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La valoración de los activos y pasivos de la fundación adquirente (absorbente) no se verá afectada por la combinación ni se reconocerán activos o pasivos como consecuencia de esta.
La fecha de adquisición es aquélla en la que la fundación adquirente (absorbente) adquiere (absorbe) el control del negocio o negocios adquiridos (absorbidos).

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	3.006,00	3.006,00

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

Análisis:
Una parte importante del Inmovilizado Material de la Fundación no se halla afecto legalmente al cumplimiento de los fines y actividades propios, aunque es utilizado para ello. Destacan tres grandes grupos: el solar e inmueble de la residencia de mayores Nuestra Señora del Pilar en Collado Mediano (Madrid), el equipamiento necesario para la mencionada residencia y las de San Blas y LAcollida (Valencia) y sede central (Madrid) y el equipamiento informático del personal de estructura.

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

1. No 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	98.218,77	4.543,55	0,00	0,00	151,25	102.611,07
213 Maquinaria	51.335,99	0,00	0,00	0,00	0,00	51.335,99
216 Mobiliario	12.707,93	701,80	0,00	0,00	0,00	13.409,73
217 Equipos para procesos de información	61.868,85	16.477,95	0,00	0,00	3.163,27	75.183,53
TOTAL	1.532.484,37	21.723,30	0,00	0,00	3.314,52	1.550.893,15

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	381.354,94	31.452,82	0,00	0,00	0,00	412.807,76
212 Instalaciones técnicas	77.180,85	5.337,30	0,00	0,00	151,25	82.366,90
213 Maquinaria	25.895,58	4.260,71	0,00	0,00	0,00	30.156,29
216 Mobiliario	11.465,19	248,40	0,00	0,00	0,00	11.713,59
217 Equipos para procesos de información	39.137,70	12.053,57	0,00	0,00	3.163,27	48.028,00
TOTAL	535.034,26	53.352,80	0,00	0,00	3.314,52	585.072,54

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	997.450,11	-31.629,50	0,00	0,00	0,00	965.820,61

2. Generadores de flujos de efectivos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	997.450,11	-31.629,50	0,00	0,00	0,00	965.820,61
TOTAL	997.450,11	-31.629,50	0,00	0,00	0,00	965.820,61

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%.

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

A 31.12.2024 su valor es de 118.344,32 euros, con el siguiente desglose por naturalezas contables: Instalaciones técnicas 65.805.70 euros, Maquinaria 15.830,09 euros, Mobiliario 11.243,64 euros y Equipos para proceso de información 24.926,44 euros. Por ubicaciones: San Blas 64.747,87 euros, L’Acollida 8.414,48 euros, Collado Mediano 18.348,57 euros y Sede Central 26.833,40 euros.

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 31.12.2024, 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 28.986,17 euros, Maquinaria 4.465,43 euros y Mobiliario 7.876,03 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 NO generadores	997.450,11	-31.629,50	0,00	0,00	0,00	965.820,61
TOTAL	997.450,11	-31.629,50	0,00	0,00	0,00	965.820,61

Arrendamientos financieros

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Arrendador

Arrendatario

INEXISTENCIA DE ARRENDATARIOS FINANCIEROS.

Arrendamientos operativos

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	0,00	0,00	30.113,24	30.113,24
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	30.113,24	30.113,24

Instrumentos financieros a largo plazo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	34.234,59	34.234,59
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	34.234,59	34.234,59

Movimientos en instrumentos financieros a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
270 Fianzas constituidas a largo plazo	30.113,24	4.121,35	0,00	34.234,59
TOTAL	30.113,24	4.121,35	0,00	34.234,59

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a largo plazo	30.113,24	4.121,35	0,00	34.234,59

Valoración a valor razonable:

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 inicio o término del negocio jurídico al que se encuentran vinculadas, ya sea un arrendamiento operativo, ya un concierto de plazas públicas de residencia de mayores con una Comunidad Autónoma.

Clasificación por vencimiento:

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 25.551,35 euros e incierto por 83,94 euros.

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

El importe de 34.234,59 euros corresponde a Fianzas prestadas a largo plazo para la cobertura de los alquileres de nuestras Residencias en Valencia y Aldea del Fresno (Madrid), las oficinas en Madrid y Valencia, cobertura de servicios básicos (agua) y retención de precio en las facturas con la Comunidad de Madrid.

Información complementaria y/o adicional:

El importe correspondiente a plazas concertadas con la Comunidad de Madrid se debe a la retención de precio sobre facturas como garantía de fiel cumplimiento de las condiciones exigidas para esta actividad.
En este ejercicio se constituye una nueva fianza por retención de precio de 4.121,35 euros como garantía de fiel cumplimiento de las obligaciones con la Comunidad de Madrid.

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	1.303.190,45	1.303.190,45
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	1.303.190,45	1.303.190,45

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	1.668.323,89	1.668.323,89
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	1.668.323,89	1.668.323,89

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Movimientos en instrumentos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	575,32	176,42	696,48	55,26
446 Deudores de dudoso cobro	45.884,17	0,00	45.884,17	0,00
447 Usuarios, deudores	645.765,78	29.024.144,91	29.032.648,67	637.262,02
460 Anticipos de remuneraciones	4.691,52	6.464,57	7.977,98	3.178,11
464 Entregas para gastos a justificar	0,00	1.450,56	721,95	728,61
566 Depósitos constituidos a corto plazo	0,00	234,44	0,00	234,44
570 Caja, euros	436,15	89.009,60	86.590,97	2.854,78
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	651.721,68	36.837.528,87	36.465.239,88	1.024.010,67
TOTAL	1.349.074,62	65.959.009,37	65.639.760,10	1.668.323,89

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
446 Deudores de dudoso cobro	45.884,17	0,00	45.884,17	0,00
TOTAL	45.884,17	0,00	45.884,17	0,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a corto plazo	1.303.190,45	65.959.009,37	65.593.875,93	1.668.323,89

Valoración a valor razonable:

Los activos financieros a corto plazo son elementos de una alta rotación y bajo riesgo, siendo valorados por el importe facturado (44), entregado (46 y 56) o mantenido (57) en cada una de las naturalezas contables. Su alta rotación es el motivo de las entradas y salidas reportadas 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 se ha aplicado por 45.884,17 euros por la recuperación parcial de la provisión dotada en ejercicio anterior.

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.

Información relacionada con la cuenta de resultados y patrimonio neto. Pérdidas o ganancias de las categorías de instrumentos financieros. Ingresos y gastos financieros. Correcciones valorativas por deterioro:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

En este ejercicio se ha aplicado por 45.884,17 euros por su recuperación parte de la provisión dotada en el ejercicio anterior a los saldos de usuarios deudores.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

ENTIDAD		TIPO	NIF	FORMA JURÍDICA	
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	5.880,89	4.412,35
TOTAL		100,00	3.006,00	5.880,89	4.412,35
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		3.006,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		3.006,00	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
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	3.006,00	0,00	0,00	3.006,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Detallar las adquisiciones realizadas durante el ejercicio que hayan llevado a calificar una entidad como dependiente, indicándose la participación y el porcentaje de derechos adquiridos:
No han existido movimientos en la cuenta de Inversiones en entidades del grupo.

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	45.752,13	0,00	118.516,44	164.268,57
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	45.752,13	0,00	118.516,44	164.268,57

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	0,00	0,00	107.000,00	107.000,00
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	0,00	0,00	107.000,00	107.000,00

Información general:
Vencimiento en 2 años 0,00 euros. En más de 5 años 107.000,00 euros. Total de 107.000,00 euros.
No existen deudas con garantía real.
Las pólizas de crédito, por su naturaleza y porque en su mayoría se renuevan anualmente, se clasifican como instrumentos financieros a corto plazo.

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

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 se componen, en su caso, 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 a fecha de cierre del ejercicio económico de un único préstamo mercantil con Fundación Hospitalaria de la Orden de Malta en España por 107.000,00 euros.

Los préstamos se conciertan en condiciones de mercado, excepto el mencionado, libre de intereses.

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	134.912,93	0,00	573.631,57	708.544,50
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	134.912,93	0,00	573.631,57	708.544,50

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	39.883,21	0,00	519.861,21	559.744,42
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	39.883,21	0,00	519.861,21	559.744,42

Información general:

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

Las pólizas de crédito tienen un límite conjunto de 280.000,00 euros, un saldo dispuesto a fin de ejercicio de 0,00 euros y, por

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

tanto, un saldo disponible de 280.000,00 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, saldos pendientes con proveedores y acreedores y posibles remuneraciones pendientes 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.

Información complementaria y/o adicional:

Los instrumentos financieros pasivos a corto plazo se componen de: préstamos con Caixabank por 39.883,21 euros y Fundación Caritativa para la Tercera Edad de Ruzafa 11.511,29 euros; pólizas de crédito con diferentes bancos por 0,00 euros; subvenciones de explotación a corto plazo por 218.410,348 euros; resto pasivos financieros (554 + 555, si corresponde) por 1.771,05 euros; fianzas recibidas a corto plazo por 28.336,27 euros; beneficiarios-acreedores (412) por 0,00 euros; proveedores por 0,00 euros; acreedores por 242.280,27 euros; y remuneraciones pendientes de pago por 17.938,75 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, con Bankinter por 50.000,00 euros y con Caixabank por 80.000,00 euros. En enero 2025 se ha cancelado la póliza de crédito de Bankinter.

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	645.765,78	29.024.144,91	29.032.648,67	637.262,02
TOTAL	645.765,78	29.024.144,91	29.032.648,67	637.262,02

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

Beneficiarios y acreedores

Beneficiarios

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	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00
TOTAL	27.000,00	0,00	27.000,00	0,00

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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
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	288.677,57	61.172,65	0,00	349.850,22
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	61.172,65	59.722,56	61.172,65	59.722,56
TOTAL	380.612,19	120.895,21	61.172,65	440.334,75

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	30.000,00	0,00	60.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	30.000,00	0,00	60.000,00
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	12.096,91	0,00	12.096,91
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	349.850,22	59.722,56	0,00	409.572,78
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	59.722,56	89.423,44	59.722,56	89.423,44
TOTAL	440.334,75	191.242,91	59.722,56	571.855,10

Aportaciones a la dotación fundacional realizadas en el ejercicio:

La dotación fundacional se incrementa en este ejercicio en 30.000,00 euros con ocasión de la fusión por absorción el 25/06/2024 de la Fundación Educatio Imprimis. La operación ha sido autorizada por el Protectorado del Ministerio de Cultura e inscrita en el Registro de Fundaciones.

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

Las Reservas especiales se incrementan en 12.096,91 euros por la aportación del resto del patrimonio neto de la fundación absorbida (reservas especiales de fusión). Esta reserva se corresponde en la diferencia positiva de activos y pasivos agregados y la

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

dotación adicional (ver nota 20).

NOTA 12. EXISTENCIAS

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

0,00.

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

5.024,66.

Información complementaria y/o adicional:

Las existencias que se han valorado hasta el ejercicio 2023 se corresponden con material sanitario (mascarillas, guantes, hidrogel...) utilizado en nuestra actividad para protección de nuestros trabajadores y usuarios. A partir de 2024 el valor residual a fin de ejercicio se considera irrelevante y se discontinúa en la gestión contable de este apartado. Todo el material sanitario es gestionado como gasto del ejercicio.

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 2024 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 29.025.631,70 euros (artículo 6.1.b). Ingresos por colaboraciones 5.500,00 euros (6.1.a). Subvenciones imputadas al excedente 508.483,85 euros (6.1.c). Donaciones imputadas al excedente 267.310,66 euros (6.1.a). Subvenciones de capital traspasadas al excedente 0,00 euros (6.1.c). Donaciones de capital traspasadas al excedente 21.376,08 euros (6.1.a). Ingresos bienes donación en especie 0,00 euros (6.3). Ingresos financieros 2.398,91 euros (6.2). Derivada de transmisión de bienes o derechos 0,00 euros (6.3). Procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario 0,00 euros (6.2). Ingresos excepcionales 0,00 euros (6.4). Total de 29.830.701,20 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 2024 que la Fundación elaborará y presentará en el mes de julio de 2025 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)

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

- 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. AUMENTOS	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. DISMINUCIONES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. TOTALES
1. Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			89.423,44			0,00
2. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diferencias permanentes. Resultados exentos	29.741.277,76	29.830.701,20	0,00	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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Con respecto al IRPF, en 2024 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: 1.163.540,67 euros (modelo 190) + 11.754,45 euros (modelo 180).
Gobierno de Navarra: 135.053,16 euros (modelo 190).
Diputación Foral de Álava: 20.876,99 euros (modelo 190).
Diputación Foral de Vizcaya: 102.385,68 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

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 (ejemplo, recogida de residuos sólidos), aun cuando se encuentra exenta en el caso de las cuotas de IAE e IBI. Se ha seguido avanzando con buenos resultados en las gestiones para el reconocimiento por parte de las administraciones públicas de las exenciones tributarias a las 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 20.1.8 (sociosanitario) en relación con el artículo 20.3 (entidad de carácter social) de la Ley 37/1992 de 28 de diciembre del IVA, así como el artículo 20.1.9 (formación). 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	-551.123,74
6502 Ayudas monetarias a entidades	-6.000,00
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	-545.123,74
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-3.390,00
653 Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	-3.390,00

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

Las ayudas monetarias están vinculadas en su inmensa mayoría con proyectos sociales de ámbito internacional. La experiencia acumulada en Cooperación durante estos años nos ha facilitado una red de contactos y entidades beneficiarias, de donde parten proyectos que presentamos a las entidades financiadoras.
Nuestras iniciativas se suelen desarrollar en 3 continentes (África, América y Asia) en sus áreas en desarrollo. Los sectores involucrados son: Educación, Economía, Iniciativas productivas, Empleo, Salud, Igualdad de género, Inclusión social, Desarrollo, con especial incidencia en el colectivo de mujeres.
Los gastos por colaboración son siempre compensaciones de gastos personales incurridos por nuestros voluntarios, principalmente gastos de transporte en forma de abonos mensuales.

No existen gastos del órgano de gobierno.

15.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-450.667,68
61 Variación de existencias	-5.024,66
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-501.404,80
TOTAL	-957.097,14

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Servicio de comedores en residencias propias y otras 418.491,89 euros, trabajos de profesionales sanitarios 9.035,00 euros, retirada de desechos 797,11 euros, desratización y desinsectación 3.594,91 euros, tratamientos de legionella 21.367,53 euros, APPCC puntos críticos 2.943,60 euros, servicios de peluquería 23.130,26 euros, podología 6.368,90 euros, otros servicios (terapia, lavandería) 4.296,10 euros y gestión de calidad 11.379,50 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 33.570,88 euros, medicamentos en farmacia 6.886,42 euros, alimentación en otras residencias 342.800,57 euros, alimentación en residencias propias 67.098,59 euros y agua embotellada 311,22 euros. Todas ellas compras nacionales.

15.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-20.957.984,02
(641) Indemnizaciones	-324.559,57
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-5.551.573,98
(649) Otros gastos sociales	-107.531,00
TOTAL	-26.941.648,57

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 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, así como el coste de la prevención de riesgos laborales. La recuperación de parte de los costes de formación bonificada se refleja en la cuenta de ingresos 7402, tal 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

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
---------	---------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

(621) Arrendamientos y cánones	-160.248,86
(622) Reparaciones y conservación	-178.141,74
(623) Servicios de profesionales independientes	-17.684,47
(625) Primas de seguros	-46.400,84
(626) Servicios bancarios y similares	-11.015,68
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-4.380,05
(628) Suministros	-178.957,62
(629) Otros servicios	-664.351,44
(631) Otros tributos	-7.256,25
(695) Dotación a la provisión por operaciones comerciales	-7.253,10
794 Reversión del deterioro de créditos por operaciones comerciales	45.884,17
TOTAL	-1.229.805,88

Análisis de gastos:

Por grandes agrupaciones de gastos, las partidas más relevantes en cada caso son las siguientes:

621 Arrendamiento oficinas centrales 74.857,20 euros, otras instalaciones y oficinas 85.391,66 euros. 622 Reparación y conservación de instalaciones y máquinas (cuatro residencias de mayores propias y tres oficinas) 178.141,74 euros. 623 Servicios de profesionales independientes: Notarios, abogados, consultores y arquitectos 13.413,97 euros, servicios informáticos 3.731,61 euros y servicios de formadores 538,89 euros. 625 Seguros, Responsabilidad Civil, Multirriesgo de instalaciones, Accidentes Colectivo y Responsabilidad Patronos y Directivos 46.400,84 euros. 626 Comisiones bancarias de diferentes entidades financieras 11.015,68 euros. 627 Relaciones públicas 4.380,05 euros. 628 Electricidad 72.419,29 euros, Gasóleo C 37.516,08 euros, Gas 31.472,23 euros, Agua 11.423,16 euros, Comunicaciones 26.396,86 euros. 629 Otros servicios: Transporte y gastos de viaje del personal 182.745,96 euros, cuotas asociaciones 41.894,05 euros, uniformes personal y material de trabajo 74.214,87 euros, gastos afectos a subvención IRPF 12.710,39 euros, limpieza diversos centros de trabajo 72.806,43 euros, servicios diversos y auditorías 162.689,17 euros, consumibles centros 14.669,45 euros, material de oficina y Correos 18.629,01 euros, comunidad y jardinería 11.195,48 euros, actividades y otros 36.743,91 euros y formación Instituto Humanitate 40.510,70 euros. 631 Otros tributos 7.256,25 euros. 655, 694 y 794 Deterioro y reversión de créditos (positiva por reversión) 38.631,07 euros.

15.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.

ACTIVIDAD PROPIA	B) APORTACIONES DE USUARIOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Apoyo a la inserción laboral de colectivos vulnerables	0,00	5.000,00	Fundación la Caixa	22.640,83	Comunidad de Madrid
Fortalecimiento de diversas comunidades. Proyectos sociales de ámbito internacional	0,00	0,00		633.299,81	Comunidad de Madrid, Gobierno Canarias, Govern Balear, Gobierno de Navarra, Forvis Mazars
Prestación de servicios sociosanitarios a personas mayores y dependientes en	29.013.786,70	500,00	Fundación Gozalbo-Marqués	117.532,92	FUNDAE, Generalitat Valenciana,

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

diferentes centros					Comunidad de Madrid, Particulares y Empresas
Análisis necesidades formativas e impartición cursos a colectivos religiosos y a entidades sociales	11.845,00	0,00		23.697,03	Particulares y entidades diversas
TOTAL	29.025.631,70	5.500,00		797.170,59	

Actividad mercantil.

Procedencia:

No procede por no existir actividad mercantil.

15.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

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
499	Probable devolución de fondos a la Generalitat Valenciana	0,00	7.094,68	0,00	0,00	0,00

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

Se dota la probable devolución del exceso de fondos recibidos de la Generalitat Valenciana sobre los gastos justificables en el ámbito del concierto de acción social en una de las residencias de Valencia. Se ha tenido noticia del inicio de expedientes de devolución, aun cuando no se ha recibido notificación.

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:

El importe del exceso de fondos recibidos sobre gastos justificables se ha calculado tras un análisis detallado por una empresa auditora y envío del informe a la Generalitat Valenciana.

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:

25.759,55.

Concepto:

Las actividades propias desarrolladas por la Fundación no tienen especial impacto ambiental. Los desechos de los centros y

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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, entre ellas la digitalización, conducentes a un menor consumo de papel en impresoras y fotocopadoras.

NOTA 18. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

INEXISTENCIA DE RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL.

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	805.796,05	0,00	21.376,08	784.419,97
522 Deudas a corto plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	188.195,95	426.312,01	359.947,18	254.560,78
TOTAL	993.992,00	426.312,01	381.323,26	1.038.980,75

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
131 Donaciones y legados de capital	784.419,97	0,00	21.376,08	763.043,89
522 Deudas a corto plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	254.560,78	455.060,47	491.210,91	218.410,34
TOTAL	1.038.980,75	455.060,47	512.586,99	981.454,23

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	775.794,51	530.853,86
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	21.376,08	21.376,08
TOTAL	797.170,59	552.229,94

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	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	Asociación de Telegrafistas	Solar e Inmueble Collado Mediano	2008	2008-20XX	1.106.818,12	0,00	322.398,15	21.376,08	343.774,23	763.043,89
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Formación Inserción Inmigrantes	2022	2023-2023	15.762,55	0,00	15.337,55	425,00	15.762,55	0,00
Administración Autonómica	Govern Balear	Mejora producción Ecuador	2023	2023-2024	125.000,00	0,00	112.126,50	12.873,50	125.000,00	0,00
Administración Autonómica	Gobierno de Canarias	Desertificación Chimborazo Ecuador	2023	2023-2024	53.999,59	0,00	50.546,40	3.453,19	53.999,59	0,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Campesinos Los Ríos Ecuador	2023	2024-2024	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	TIC Formación inserción inmigrantes	2023	2024-2024	22.215,83	0,00	0,00	22.215,83	22.215,83	0,00
Administración Autonómica	Gobierno de Canarias	Mujeres Kayambi Ecuador	2023	2024-2024	59.988,00	0,00	0,00	59.988,00	59.988,00	0,00
Administración Autonómica	Genralitat Valenciana	IRPF 2023 P1 Cuidados	2023	2024-2024	8.275,50	0,00	0,00	8.275,50	8.275,50	0,00
Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2023 P6 Equipamiento	2023	2024-2024	4.123,25	0,00	0,00	4.123,25	4.123,25	0,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	IRPF 2023 Adecuación Residencia	2023	2024-2024	32.719,05	32.719,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2023 P1 Cuidados	2023	2024-2024	7.109,28	0,00	0,00	7.109,28	7.109,28	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2023 P6 Equipamiento	2023	2024-2024	3.378,18	0,00	0,00	3.378,18	3.378,18	0,00
Administración Autonómica	Govern Balear	Mujeres productoras Ecuador	2024	2024-2025	125.000,00	0,00	0,00	111.560,00	111.560,00	13.440,00
Administración Autonómica	Gobierno de Canarias	Revitalización rural Cacao Ecuador	2024	2024-2025	59.999,84	0,00	0,00	54.490,73	54.490,73	5.509,11
Administración Autonómica	Gobierno de Navarra	Derechos NNA Sucre Bolivia	2024	2024-2025	39.986,00	0,00	0,00	38.691,20	38.691,20	1.294,80
Administración Autonómica	Gobierno de Navarra	Cerámica Mujer Amazonia Ecuador	2024	2024-2025	32.410,00	0,00	0,00	31.343,20	31.343,20	1.066,80
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Mujeres Morona Ecuador	2024	2025-2026	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Administración Estatal	Ministerio Derechos Sociales	Transformación digital FSH	2024	2025-2025	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Administración Local	Diputación de Sevilla	Salubridad Pucuta Ecuador	2024	2025-2025	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	TIC Formación Inmigrantes IRPF25	2024	2025-2025	37.169,66	0,00	0,00	0,00	0,00	37.169,66
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Fortalecimiento Voluntariado por IA	2024	2024-2025	4.000,00	0,00	0,00	565,00	565,00	3.435,00
Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2024 P2 Cuidados	2024	2025-2025	2.266,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2.266,89
Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2024 P4 Equipamiento	2024	2025-2025	3.622,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3.622,32
Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2024 P1 Cuidados	2024	2025-2025	878,75	0,00	0,00	0,00	0,00	878,75
Administración Autonómica	Generalitat Valenciana	IRPF 2024 P3 Equipamiento	2024	2025-2025	1.727,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.727,01
Administración	FUNDAE	Formación	2024	2024-2024	49.991,99	0,00	0,00	49.991,99	49.991,99	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Estatad		profesional para el empleo								
Entidad Privada Nacional	Diversas empresas y fundaciones	Sociosanitario y Cooperación Internacional	2024	2024-2024	46.401,96	0,00	0,00	46.401,96	46.401,96	0,00
Particulares	Diversos particulares	Sociosanitario y Cooperación Internaciona	2024	2024-2024	220.908,70	0,00	0,00	220.908,70	220.908,70	0,00
TOTAL					2.311.752,47	32.719,05	500.408,60	797.170,59	1.297.579,19	981.454,23

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, mejora de entornos económicos y de salud, protección de la infancia). 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

En caso de fusión entre entidades no lucrativas deberá informarse sobre el procedimiento, indicando el modo en que la fusión afecta a la entidad y el patrimonio aportado por cada una de las entidades fusionadas:

Con fecha 25/06/2024 se ha absorbido por fusión a la Fundación Educatio Imprimis (G86199957 – 1373EDU).

Procedimiento: informe justificativo de la fusión, aprobación por los respectivos Patronatos del informe y la fusión, resolución favorable del Protectorado, escritura pública y registro final.

Supone la asunción de la actividad social de formación, así como el incremento de la dotación fundacional actual en 30.000 euros y un resto de 12.096,91 euros, registrados en Reservas de fusión.

Si la entidad adquiere un negocio deberá incluirse la información indicada en la nota 19, Combinaciones de negocios, del modelo normal de memoria del PGC:

Motivos fusión: sinergias por aplicación de recursos más eficaz y con mayor impacto en respuesta a las necesidades de los colectivos más vulnerables. Partidas agregadas: Ordenador, neto 187,92 euros; Usuarios y otros derechos, 39.546,46 euros; Tesorería, 36.314,08 euros; Acreedores, 2.715,72 euros; Remuneraciones pendientes, 4.131,06 euros; Deudas con organismos públicos, 9.543,07 euros; Ingresos anticipados (donaciones pendientes de imputar para proyectos futuros), 17.561,70 euros.

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:

El proyecto ha logrado mejorar la empleabilidad de 90 mujeres en situación de vulnerabilidad en la Comunidad de Madrid, proporcionándoles herramientas y recursos clave para su inserción laboral. A través de la implementación de Itinerarios Personalizados de Inserción (IPI), cada beneficiaria ha recibido un acompañamiento individualizado que le ha permitido desarrollar competencias técnicas y personales adaptadas a las demandas del mercado de trabajo.

El proyecto también ha contribuido a la reducción de la brecha de género en el acceso al empleo, mediante estrategias de orientación laboral específicas para mujeres con baja cualificación. La combinación de formación, apoyo psicoemocional e intermediación laboral ha permitido no solo mejorar la empleabilidad de las beneficiarias, sino también fomentar su integración social y fortalecer sus redes de apoyo dentro de la comunidad.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	8	8	2.650,00	2.800,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	1	4	310,00	330,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	89	90	
Personas jurídicas	6	7	

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-56.166,00	-71.737,11	-2.014,84	-73.751,95
Otros gastos de la actividad	-1.274,00	0,00	-826,98	-826,98
Arrendamientos y Cánones	-162,00	0,00	-169,80	-169,80
Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios profesionales independientes	-52,00	0,00	-34,29	-34,29
Primas de seguros	-86,00	0,00	-85,14	-85,14
Gastos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-206,00	0,00	-69,65	-69,65
Otros gastos	-768,00	0,00	-468,10	-468,10
Otros tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida crédito incobrable	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversión deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-11,11	-11,11
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	-57.440,00	-71.737,11	-2.852,93	-74.590,04
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	26,70	26,70
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	26,70	26,70
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	57.440,00	71.737,11	2.879,63	74.616,74

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	89,00	90,00
Identificar las necesidades de formación y acompañamiento de personas en riesgo de exclusión social	Guía de recursos sociales de la CAM	1,00	1,00
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	18,00	25,00

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, Bolivia, Benín, Ecuador, El Salvador, España.

Descripción detallada de la actividad:

Generación de empleo e impulso de la educación en el barrio de Kapululu, Bengela.

Mazars y CIMD Intermoney. 10.000 euros. 100 beneficiarios. Educación y Empleo.

Compra de 4 moto taxis que serán ofertados a 4 familias del barrio que se encuentran en situación de vulnerabilidad. Los beneficiarios se comprometerán a trasladar de forma gratuita a los estudiantes que viven más alejados de la escuela, favoreciendo el acceso a la educación de niños y niñas de la zona. Más allá de este compromiso, los beneficiarios podrán utilizar los motocarros para utilizarlos como servicio de taxi.

Generación empleo y promoción de la mujer, Bengela.

Mazars y Socio Local. 9.000 euros. 64 beneficiarios. Igualdad de género y Empleo

Construcción de un mercado cerrado en un terreno, que será adquirido para la venta de productos alimenticios. De este modo, se generará un entorno seguro para las mujeres que facilitará su venta.

Empleo Joven ES. Santa Ana, Soyapango, San Miguel y San Luis Talpa, El Salvador.

Comunidad de Madrid, fondos propios y socio local. 152.579 euros. 150 jóvenes beneficiarios. Educación y Empleo.

Implementación de una propuesta de formación integral que promueve el desarrollo de competencias técnicas para el empleo en 150 jóvenes de cuatro centros de formación ubicados en los municipios de Santa Ana, Soyapango, San Miguel y San Luis Talpa.

Reducción de los niveles de desnutrición en la Escuela de Kaki-Koka, Borgou.

Fundación Roviralt. 3.000 euros. 183 beneficiarios. Salud y Seguridad alimentaria.

Garantizar la alimentación de los alumnos que acuden a la Escuela de Kaki-koka (Benín). Actualmente, el centro educativo cuenta con un total de 170 niños con edades comprendidas entre los 3 y 12 años que estudian los niveles de Infantil y Primaria. Un 30% de los alumnos que acuden a la escuela no tienen asegurada una comida diaria afectándose a su desarrollo y a sus capacidades cognitivas. Con la presente iniciativa se pretende dotar a la escuela de las herramientas necesarias para que puedan asegurar un almuerzo al 100% de sus alumnos. Para ello, se formará a un grupo de 20 jóvenes de la comunidad para que desarrollen un programa agropecuario (huerto hortícola y animales menores de granja) en los terrenos de la Escuela.

Fortalecimiento de la infraestructura institucional del sistema público de salud 5 de Sucre, para los Derechos de NNA con discapacidad física y/o mental (Bolivia).

Gobierno de Navarra y Socio Local. 46.507 euros. 500 beneficiarios. Salud.

Equipamiento complementario al Centro de Salud Pajchiri, para que se habiliten los servicios públicos y gratuitos de odontología, fisioterapia, medicina general, diagnóstico y farmacia para Niños, Niñas y Adolescentes (NNA) en situación de discapacidad físico y/o mental, y vulnerables a otras situaciones de exclusión. Se impactará en la vida de 500 NNA (215 niños y 285 niñas).

Equipamiento para la formación Artesanal en Cerámica de Mujeres, Morona -Ecuador.

Gobierno de Navarra y Socio Local. 45.189 euros. 131 beneficiarios. Desarrollo y Género.

Fortalecer el desarrollo económico y social de 131 mujeres indígenas de Morona. A través del empoderamiento y la capacitación en técnicas de cerámica, se busca dotar de equipamiento al Centro de Formación Artesanal en Cerámica de Mujeres Indígenas Amazónicas, garantizando una oferta educativa de alta calidad. El proyecto incluye una fase de capacitación intensiva para las maestras del centro, quienes recibirán entrenamiento en el uso y mantenimiento de los nuevos equipos y en la mejora de competencias técnicas necesarias para la gestión eficaz del centro.

Mejora de la producción sostenible y la capacidad de emprendimiento e innovación de mujeres productoras para reducir los impactos del cambio climático, del COVID 18 y las brechas de género en Morona, Ecuador.

Gobierno Balear y Socio Local. 130.900 euros. 125 beneficiarios. Igualdad de género y Productivo.

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 125 mujeres rurales de las parroquias San Isidro, Alshi 9 de Octubre, Zuñac y Sevilla (comunidades de Pikiur y Pinchunaint) en el cantón Morona, mejorando

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

su situación socioeconómica y la calidad de vida, tanto de ellas como de su entorno familiar.

Mujeres productoras rurales empoderadas por una vida digna y segura, Guayas.
Gobierno Balear y Socio Local. 138.691,44 euros. 176 beneficiarios. Igualdad de género y Desarrollo productivo.
Impulsar que las mujeres productoras impulsen un modelo de desarrollo socioeconómico y humano sostenible, para ejercer en libertad el DDHH al agua, la alimentación, y a un ambiente sano y sostenible ecológicamente. Se pretende alcanzar a 176 productores/as (mujeres 72%) pertenecientes a 6 organizaciones comunitarias y 66 estudiantes (62% niñas) de 3 Unidades Educativas, que habitan en territorios azotados por la pobreza, contaminación ambiental, despojo del recurso hídrico e inseguridad de los cantones de Yaguachi y Durán, en Guayas.

Restituyendo con equidad los derechos socioambientales para las familias campesinas del cantón Buena Fe, Los Rios, Ecuador.
Comunidad de Madrid, Socio Local y Fondos propios. 138.589 euros. 200 beneficiarios. Desarrollo productivo y sostenible e Igualdad de género.
El proyecto tiene como objetivo contribuir a un desarrollo humano sostenible de 200 familias campesinas que habitan en territorios con alta afectación ambiental provocados por los grandes agronegocios. Dos ámbitos de acción: defensa y acción por el derecho a un ambiente sano y derecho a la soberanía alimentaria y a Medios de Vida.,

Mujeres indígenas Kayambi empoderadas en sus derechos y aplicando técnicas de innovación agroecológica por la recuperación y sostenibilidad de la vida, Pichincha.
Gobierno Canarias y fondos propios. 70567 euros. 189 beneficiarios. Igualdad de género y Desarrollo Productivo.
Impulsar la innovación como medio fundamental para empoderar a las mujeres indígenas Kayambi y revitalizar la capacidad productiva de la Chakra andina, afectada por el avance de los agronegocios florícolas en la provincia de Pichincha. Esta propuesta integra los enfoques transversales de género, medioambiente e inclusión, a fin de contribuir a la consecución de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS 1, 2, 5, 8 y 15).

Mujeres indígenas liderando con innovación la lucha contra la erosión y desertificación de los suelos andinos de Chimborazo, Ecuador.
Gobierno Canarias y Socio Local. 68.862,01 euros. 201 beneficiarios. Igualdad de género y Desarrollo productivo.
Contribuir con innovación a la recuperación del tejido productivo de las mujeres indígenas y sus familias cuyos suelos están siendo afectados por procesos sistemáticos de erosión y desertificación en la provincia andina de Chimborazo en Ecuador.

Revitalización del tejido socio-productivo rural bajo un modelo colaborativo innovador entorno al cacao. El Oro, Ecuador.
Gobierno Canarias y Socio Local. 63.672,39 euros. 150 beneficiarios. Desarrollo productivo.
Revitalizar el tejido socio-productivo en torno al cacao y la mejora resiliente de los medios de vida de productoras y productores, en la provincia del Oro, Ecuador; que al estar siendo afectados por el cambio climático, el extractivismo y los agronegocios, requieren de una pronta y urgente acción concertada a través de un Modelo Colaborativo Innovador.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2	2	2.100,00	2.100,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	4	4	800,00	800,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	1217	2384	
Personas jurídicas	8	5	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-267.000,00	-547.853,74	0,00	-547.853,74
a) Ayudas monetarias	-267.000,00	-545.123,74	0,00	-545.123,74
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-2.730,00	0,00	-2.730,00
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	-60.404,00	-53.802,83	-2.014,84	-55.817,67
Otros gastos de la actividad	-1.274,00	-21.913,98	-826,98	-22.740,96
Arrendamientos y Cánones	-162,00	0,00	-169,80	-169,80
Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios profesionales independientes	-52,00	0,00	-34,29	-34,29
Primas de seguros	-86,00	0,00	-85,14	-85,14
Gastos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-206,00	0,00	-69,65	-69,65
Otros gastos	-768,00	-21.913,98	-468,10	-22.382,08
Otros tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida crédito incobrable	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversión deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-11,11	-11,11
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Total gastos	-328.678,00	-623.570,55	-2.852,93	-626.423,48
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	21,36	21,36
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	21,36	21,36
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	328.678,00	623.570,55	2.874,29	626.444,84

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejorar las capacidades médicas del Hospital de Gbemontin para el tratamiento de pacientes con ulcera de Buruli	Quirófano equipado	1,00	0,00
Mejorar las capacidades médicas del Hospital de Gbemontin para el tratamiento de pacientes con ulcera de Buruli	Nº de personas con úlcera de Buruli operadas	200,00	0,00
Promover el desarrollo socioeconómico de las mujeres del barrio de Kambundu (Benguela-Angola)	Nº de mujeres que manejan sus emprendimientos	80,00	64,00
Promover el desarrollo socioeconómico de las mujeres del barrio de Kambundu (Benguela-Angola)	Nº de espacios comerciales locales en funcionamiento	1,00	1,00
Promoción del empleo como fuente de ingresos para escolarizar a la población infantil de familias sin recursos	Nº de empleos generados	4,00	8,00
Promoción del empleo como fuente de ingresos para escolarizar a la población infantil de familias sin recursos	Nº de niños escolarizados	40,00	100,00
Contribuir a la disminución del desempleo juvenil en El Salvador	Nº de jóvenes formados en especialidades técnicas	150,00	255,00
Contribuir a la disminución del desempleo juvenil en El Salvador	Nº de jóvenes que realizan pasantías	14,00	0,00
Contribuir a la disminución del desempleo juvenil en El Salvador	Nº de jóvenes insertados en el mercado laboral	47,00	61,00
Mejorar las capacidades de producción agrícola, procesamiento y comercialización de plantas medicinales y cítricos según la tradición Shuar, apoyando la recuperación económica tras la pandemia de COVID19, bajo un enfoque de derechos de la mujer, participación comunitaria y agroecología en el Cantón	Nº de huertos medicinales implementados	125,00	125,00
Mejorar las capacidades de producción agrícola, procesamiento y comercialización de plantas medicinales y cítricos según la tradición Shuar,	Nº de mujeres que aplican al menos 2 bioinsumos en sus cultivos	125,00	125,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

apoyando la recuperación económica tras la pandemia de COVID19, bajo un enfoque de derechos de la mujer, participación comunitaria y agroecología en el Cantón			
Mejorar las capacidades de producción agrícola, procesamiento y comercialización de plantas medicinales y cítricos según la tradición Shuar, apoyando la recuperación económica tras la pandemia de COVID19, bajo un enfoque de derechos de la mujer, participación comunitaria y agroecología en el Cantón	Nº de acuerdos comerciales firmados	1,00	2,00
Fortalecer los derechos socio ambientales y de seguridad alimentaria de familias campesinas en 5 organizaciones comunitarias del cantón Buena Fe, mediante la mejora de las capacidades de gestión y mitigación que asegura una alimentación y medios de vida dignos y sostenibles esp. para las mujeres	Nº de productores con conocimientos para manejar sus fincas bajo un modelo agroecológico	200,00	200,00
Fortalecer los derechos socio ambientales y de seguridad alimentaria de familias campesinas en 5 organizaciones comunitarias del cantón Buena Fe, mediante la mejora de las capacidades de gestión y mitigación que asegura una alimentación y medios de vida dignos y sostenibles esp. para las mujeres	Nº de tecnologías de biorremediación, que recuperen la fertilidad de los suelos agrícolas y mejoren la calidad del agua en fincas afectadas	2,00	2,00
Fortalecer los derechos socio ambientales y de seguridad alimentaria de familias campesinas en 5 organizaciones comunitarias del cantón Buena Fe, mediante la mejora de las capacidades de gestión y mitigación que asegura una alimentación y medios de vida dignos y sostenibles esp. para las mujeres	Nº de fincas que incrementan la diversificación agroalimentaria basadas en Sistemas Agroecológicos Integrales y Resilientes (SAIR), orientadas a la seguridad alimentaria	15,00	15,00
Fortalecer las capacidades técnicas, de innovación y de gestión en la lucha contra la desertificación de los suelos y pérdida de la biodiversidad, con actoría de las mujeres indígenas organizadas en 4 asociaciones y en alianza con actores locales, en la provincia andina de Chimborazo	Nº de indígenas productoras/es que han mejorado sus conocimientos técnicos, a través de talleres formativos, en manejo agroecológico, diversificación de sus Chakras y uso eficiente del agua de riego	25,00	25,00
Fortalecer las capacidades técnicas, de innovación y de gestión en la lucha contra la desertificación de los suelos y pérdida de la biodiversidad, con actoría de las mujeres indígenas organizadas en 4 asociaciones y en alianza con actores locales, en la provincia andina de Chimborazo	Nº de indígenas que reciben y aplican 1 kit de enmiendas nutricionales que mejoran la acción de los MBA y protege al suelo de la erosión en sus Chakras	40,00	40,00
Fortalecer las capacidades técnicas, de innovación y de gestión en la lucha contra la desertificación de los suelos y pérdida de la biodiversidad, con actoría de las mujeres indígenas organizadas en 4 asociaciones y en alianza con actores locales, en la provincia andina de Chimborazo	Nº de visitas de asistencia técnica y monitoreo a las 4 asociaciones implicadas en los procesos de recuperación de suelos erosionados	18,00	18,00
Impulsar la innovación como medio fundamental para empoderar a las mujeres indígenas Kayambi por sus derechos y revitalizar la capacidad productiva de la Chakra andina, afectada por el	Nº de charlas demostrativas implementadas	6,00	6,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

avance de los agronegocios florícolas en la provincia de Pichincha, Ecuador			
Impulsar la innovación como medio fundamental para empoderar a las mujeres indígenas Kayambi por sus derechos y revitalizar la capacidad productiva de la Chakra andina, afectada por el avance de los agronegocios florícolas en la provincia de Pichincha, Ecuador	Nº de visitas de asistencia técnica y monitoreo a las 4 asociaciones implicadas en los procesos de innovación, empoderamiento económico y comercio justo	18,00	18,00
Impulsar la innovación como medio fundamental para empoderar a las mujeres indígenas Kayambi por sus derechos y revitalizar la capacidad productiva de la Chakra andina, afectada por el avance de los agronegocios florícolas en la provincia de Pichincha, Ecuador	Nº de iniciativas económicas que impulsan la producción agroecológica	3,00	3,00
Asegurar el acceso a la alimentación diaria a los alumnos de las 6 aulas de educación infantil y primaria de la escuela de Kaki-Koka	Nº de jóvenes formados en agricultura	0,00	20,00
Asegurar el acceso a la alimentación diaria a los alumnos de las 6 aulas de educación infantil y primaria de la escuela de Kaki-Koka	Nº de alumnos que reciben alimentación diaria	0,00	170,00
Contribuir al fortalecimiento de la Atención Primaria de Salud en el sistema distrital de salud del Municipio de Sucre, Bolivia, debilitado por la Pandemia COVID-19 y la crisis económica	Nº de familias que conforman una red de discapacidad	0,00	500,00
Contribuir al fortalecimiento de la Atención Primaria de Salud en el sistema distrital de salud del Municipio de Sucre, Bolivia, debilitado por la Pandemia COVID-19 y la crisis económica	Nº de servicios médicos equipados	0,00	5,00
Fortalecer el desarrollo económico y social de las mujeres de comunidades indígenas de Morona a través del empoderamiento y la formación artesanal especializada en cerámica	Nº de mujeres capacitadas en artesanía	0,00	10,00
Impulsar un modelo de desarrollo socioeconómico y humano sostenible que permita ejercer en libertad el derecho humano al agua, a la alimentación, y a un ambiente sano y sostenible ecológicamente, en la provincia del Guayas	Nº de familias que acceden a agua de calidad	0,00	59,00
Impulsar un modelo de desarrollo socioeconómico y humano sostenible que permita ejercer en libertad el derecho humano al agua, a la alimentación, y a un ambiente sano y sostenible ecológicamente, en la provincia del Guayas	Nº de hogares que aumentan sus ingresos un 25%	0,00	90,00
Impulsar un modelo de desarrollo socioeconómico y humano sostenible que permita ejercer en libertad el derecho humano al agua, a la alimentación, y a un ambiente sano y sostenible ecológicamente, en la provincia del Guayas	Nº de mujeres capacitadas en derechos socioambientales	0,00	18,00
Contribuir al Desarrollo Humano Sostenible de organizaciones campesinas rurales, mediante la puesta en valor de un modelo colaborativo innovador que fortalezca el tejido socio-productivo rural entorno al cacao y mejore la resiliencia de	Nº de centros de acopio que aplican buenas prácticas de gestión socioproductiva y comercial	0,00	6,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

sus sistemas locales de producción			
Contribuir al Desarrollo Humano Sostenible de organizaciones campesinas rurales, mediante la puesta en valor de un modelo colaborativo innovador que fortalezca el tejido socio-productivo rural entorno al cacao y mejore la resiliencia de sus sistemas locales de producción	Nº de asociaciones campesinas que se agrupan para el diseño de planes de desarrollo para su presentación a las GAD	0,00	3,00
Contribuir al Desarrollo Humano Sostenible de organizaciones campesinas rurales, mediante la puesta en valor de un modelo colaborativo innovador que fortalezca el tejido socio-productivo rural entorno al cacao y mejore la resiliencia de sus sistemas locales de producción	Nº módulos de capacitación en producción agroecológica, incidencia socio-política y gestión administrativa-comercial impartidos	0,00	3,00

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,España.

Descripción detallada de la actividad:

La Fundación ha logrado prestar una atención sociosanitaria y psicosocial de calidad a personas mayores tanto en centros residenciales como en sus propios domicilios. Se han desarrollado con éxito diversas iniciativas orientadas a la promoción de la autonomía personal, el envejecimiento activo y saludable, y el bienestar integral de las personas mayores. Esta atención se ha abordado de manera integral, contemplando las dimensiones cognitiva, física, conductual, emocional y social, y enfocándose en el desarrollo holístico de los recursos personales de cada individuo. Gracias a ello, muchas personas mayores han podido convertirse, en función de su situación y capacidades, en agentes activos y responsables de la mejora de su propia calidad de vida y la de su entorno.

Las residencias han consolidado y reforzado sus equipos de personal sanitario, garantizando una atención médica continua, segura y de calidad. Asimismo, se ha fortalecido el contacto directo y la colaboración con los hospitales de la zona, lo que ha permitido una mayor agilidad en la atención de casos médicos y una coordinación más eficaz en los procesos asistenciales.

El servicio de enfermería ha desempeñado un papel clave, asegurando la correcta aplicación y seguimiento de los tratamientos prescritos a las personas mayores, con un enfoque centrado en la mejora del estado de salud y el bienestar de cada residente.

Además, se ha mejorado significativamente la respuesta a las necesidades de rehabilitación de los residentes, muchos de los cuales presentan afecciones neurodegenerativas, trastornos mentales o lesiones traumatológicas, como fracturas de cadera. Gracias a la incorporación de nuevos recursos y protocolos de intervención especializada, las residencias han podido ofrecer una atención más completa y adaptada a cada situación clínica, lo que ha contribuido a una recuperación más efectiva y a una mayor calidad de vida para los usuarios.

Se ha dado formación especializada a 557 profesionales de la Fundación para mejorar la calidad de su desempeño.

Durante 2024 la actividad se desarrolla en centros especializados, servicios de proximidad, centros de día, viviendas tuteladas y residencias, con un total de 85 centros. La naturaleza de los centros es diversa, siendo 72 casas de hermanas y hermanos mayores, 10 residencias de personas mayores y 3 casas sacerdotales.

Su régimen es el siguiente. 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 2024 en las siguientes localidades: A Coruña (1 centro), Pontevedra (1 centro), Ourense (1 centro), Asturias (2 centros), Álava (4 centros), Vizcaya (2 centros), Navarra (7 centros), La Rioja (1 centro), Huesca (2 centros), Zaragoza (4 centros), Barcelona (9 centros), Lérida (2 centros), Ávila (2 centros), Burgos (5 centros), Valladolid (1 centro), Madrid (23 centros), Valencia (8 centros), Granada (3 centros), Huelva (1 centro), Málaga (1 centro), Islas Baleares (4 centros), Las Palmas de Gran Canaria (1 centro).

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1121	1211	1.701.804,00	1.823.432,00
Personal con contrato de servicios	0	5	0,00	1.351,00
Personal voluntario	85	125	1.250,00	2.124,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

			MINADO
Personas físicas	2100	2151	
Personas jurídicas	70	72	

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-9.500,00	-6.660,00	0,00	-6.660,00
a) Ayudas monetarias	-8.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-1.500,00	-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	-885.000,00	-957.097,14	0,00	-957.097,14
Gastos de personal	-24.463.541,00	-25.443.362,56	-1.000.367,53	-26.443.730,09
Otros gastos de la actividad	-1.141.178,00	-730.717,13	-410.598,95	-1.141.316,08
Arrendamientos y Cánones	-154.514,00	-75.348,78	-84.305,78	-159.654,56
Mantenimiento y reparaciones	-55.000,00	-178.141,74	0,00	-178.141,74
Servicios profesionales independientes	-39.844,00	0,00	-17.025,56	-17.025,56
Primas de seguros	-49.742,00	-3.831,82	-42.271,04	-46.102,86
Gastos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-269.382,00	-144.130,51	-34.583,32	-178.713,83
Otros gastos	-572.696,00	-329.264,28	-232.413,25	-561.677,53
Otros tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida crédito incobrable	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversión deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-54.800,00	-47.548,55	-5.516,10	-53.064,65
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	-26.554.019,00	-27.185.385,38	-1.416.482,58	-28.601.867,96
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	60.000,00	0,00	21.643,21	21.643,21
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	139.884,00	0,00	162.916,86	162.916,86
Total inversiones	199.884,00	0,00	184.560,07	184.560,07
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	26.753.903,00	27.185.385,38	1.601.042,65	28.786.428,03

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	2.100,00	2.151,00
Prestar asistencia sanitaria a personas mayores con distintos niveles de dependencia	Centros en los que se presta atención	84,00	85,00
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	380,00	557,00

A4. 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, Castilla y León, Galicia, Comunidad de Madrid, País Vasco, España.

Descripción detallada de la actividad:

Lanzamos el SummArt Drawing Festival, que era un concurso e el que se quería dar a los más jóvenes un espacio para que imaginaran y soñaran con un mundo más justo, solidario y habitable para todos. Estaba dirigido a estudiantes de 4º, 5º y 6º de primaria (es decir, jóvenes de 9 a 12 años). La temática del festival fueron los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). Además, a los 11 colegios participantes, se les hizo entrega del juego Play and Hit y se les ha incorporado en un boletín mensual en el que, de una forma lúdica y divertida, los niños y niñas pueden imaginar y compartir acciones relacionadas con los Objetivos de Desarrollo Sostenible para construir un mundo mejor participando en un reto.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2	2	225,00	220,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	3	3	36,00	90,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	820	330	
Personas jurídicas	40	11	

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-8.187,00	-5.636,49	-1.007,42	-6.643,91
Otros gastos de la actividad	-2.274,00	0,00	-413,50	-413,50
Arrendamientos y Cánones	-162,00	0,00	-84,90	-84,90
Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios profesionales independientes	-52,00	0,00	-17,15	-17,15
Primas de seguros	-86,00	0,00	-42,57	-42,57
Gastos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-206,00	0,00	-34,83	-34,83
Otros gastos	-1.768,00	0,00	-234,05	-234,05
Otros tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida crédito incobrable	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversión deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-5,55	-5,55
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	-10.461,00	-5.636,49	-1.426,47	-7.062,96
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	5,34	5,34
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	5,34	5,34
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	10.461,00	5.636,49	1.431,81	7.068,30

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Sensibilizar a la población escolar sobre la desigualdad de acceso a los derechos universales	Nº de alumnos de primaria sensibilizados	820,00	330,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

existentes en el mundo			
Sensibilizar a la población escolar sobre la desigualdad de acceso a los derechos universales existentes en el mundo	Nº de colegios participantes	40,00	11,00
Sensibilizar a la población escolar sobre la desigualdad de acceso a los derechos universales existentes en el mundo	Nº de dibujos recibidos	200,00	129,00

A5. Análisis necesidades formativas e impartición cursos a colectivos religiosos y a entidades sociales

Tipo: Propia.

Sector: Educación.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS,España.

Descripción detallada de la actividad:

En el último semestre de 2024 se ha estrenado la programación formativa para el curso 2024-25 que va de septiembre de 2024 a junio de 2025. El programa formativo del Instituto Humanitate se ha implementado en sus distintas modalidades como sigue a continuación:

LA FORMACIÓN ABIERTA online se ha iniciado nuevamente en el mes de septiembre con la implementación de 8 actividades formativas, a razón de 2 actividades mensuales, con una temática muy orientada al desarrollo personal y comunitario; el equilibrio emocional en la sanación de heridas, los estilos de comunicación al servicio de la resolución de conflictos, el poder transformador de los buenos hábitos y la vivencia del agradecimiento.

LA FORMACIÓN A DEMANDA se ha desarrollado a través de 2 cursos, uno sobre comunicación y conflictos para mandos intermedios de la fundación, de 6 sesiones formativas, y otro para el fortalecimiento de la vida comunitaria de una congregación, de 2 sesiones formativas.

En LA FORMACIÓN A DISTANCIA se ha implementado -entre octubre y noviembre- 1 curso dirigido a superiores/es de comunidades mayores, con la implementación de 5 módulos: Características de las casas de mayores, cambios biopsicosociales de las personas mayores, el autocuidado, la gestión del personal y el acompañamiento.

También se ha dado continuidad desde septiembre al Programa “Otra mirada a la salud mental de mujeres reclusas” iniciado el año anterior en colaboración con la cárcel de Alcalá Meco de Madrid.

Por último, de forma complementaria a la formación, hemos publicado 12 artículos invitando a la reflexión sobre diversos temas en el blog del Instituto Humanitate.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado		2	0,00	1.700,00
Personal con contrato de servicios		9	0,00	23,00
Personal voluntario		0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas		0	
Personas jurídicas		210	

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión		0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos		0,00	0,00	0,00
Gastos de personal		-35.130,54	-2.014,84	-37.145,38
Otros gastos de la actividad		-37.766,41	-826,98	-38.593,39
Arrendamientos y Cánones		0,00	-169,80	-169,80
Mantenimiento y reparaciones		0,00	0,00	0,00
Servicios profesionales independientes		-538,89	-34,29	-573,18
Primas de seguros		0,00	-85,14	-85,14
Gastos bancarios		0,00	0,00	0,00
Representación		0,00	0,00	0,00
Suministros		0,00	-69,65	-69,65
Otros gastos		-37.227,52	-468,10	-37.695,62
Otros tributos		0,00	0,00	0,00
Pérdida crédito incobrable		0,00	0,00	0,00
Reversión deterioro valor créditos		0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado		0,00	-11,11	-11,11
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros		0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
Total gastos		-72.896,95	-2.852,93	-75.749,88
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		0,00	26,70	26,70
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Total inversiones		0,00	26,70	26,70
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		72.896,95	2.879,63	75.776,58

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Objetivo Impartir talleres, conferencias y cursos, on line y presenciales a colectivos religiosos	Número de talleres, conferencias y cursos realizados	0,00	17,00
Objetivo Impartir talleres, conferencias y cursos, on line y presenciales a colectivos religiosos	Nº de asistentes a los eventos formativos	0,00	1.600,00
Impartir cursos de formación para los mandos intermedios de entidades Tercer Sector	Número de cursos realizados	0,00	1,00
Impartir cursos de formación para los mandos intermedios de entidades Tercer Sector	Número de trabajadores formados	0,00	30,00
Atender las necesidades e intereses de los asistentes a las acciones formativas realizadas	Grado de satisfacción mostrado en las encuestas post curso	0,00	93,00
Publicar reflexiones y artículos a través del blog del Instituto	Número de trabajadores formados	0,00	12,00

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	-547.853,74	-6.660,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-545.123,74	-6.000,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-2.730,00	-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	-957.097,14	0,00
Gastos de personal	-73.751,95	-55.817,67	-26.443.730,09	-6.643,91
Otros gastos de la actividad	-826,98	-22.740,96	-1.141.316,08	-413,50
Arrendamientos y Cánones	-169,80	-169,80	-159.654,56	-84,90
Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00	-178.141,74	0,00
Servicios profesionales independientes	-34,29	-34,29	-17.025,56	-17,15
Primas de seguros	-85,14	-85,14	-46.102,86	-42,57
Gastos bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Representación	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros	-69,65	-69,65	-178.713,83	-34,83
Otros gastos	-468,10	-22.382,08	-561.677,53	-234,05
Otros tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Pérdida crédito incobrable	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversión deterioro valor créditos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-11,11	-11,11	-53.064,65	-5,55
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	-74.590,04	-626.423,48	-28.601.867,96	-7.062,96
Inversiones				

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	26,70	21,36	21.643,21	5,34
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	162.916,86	0,00
Total inversiones	26,70	21,36	184.560,07	5,34
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	74.616,74	626.444,84	28.786.428,03	7.068,30
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			-37.145,38	
Otros gastos de la actividad			-38.593,39	
Arrendamientos y Cánones			-169,80	
Mantenimiento y reparaciones			0,00	
Servicios profesionales independientes			-573,18	
Primas de seguros			-85,14	
Gastos bancarios			0,00	
Representación			0,00	
Suministros			-69,65	
Otros gastos			-37.695,62	
Otros tributos			0,00	
Pérdida crédito incobrable			0,00	
Reversión deterioro valor créditos			0,00	
Amortización del inmovilizado			-11,11	
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			-75.749,88	
Inversiones				

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	26,70
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
Total inversiones	26,70
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	75.776,58

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-276.500,00	-554.513,74	0,00	-554.513,74
a) Ayudas monetarias	-275.000,00	-551.123,74	0,00	-551.123,74
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-1.500,00	-3.390,00	0,00	-3.390,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-885.000,00	-957.097,14	0,00	-957.097,14
Gastos de personal	-24.728.298,00	-26.617.089,00	-324.559,57	-26.941.648,57
Otros gastos de la actividad	-1.199.000,00	-1.203.890,91	-25.914,97	-1.229.805,88
Arrendamientos y Cánones	-155.000,00	-160.248,86	0,00	-160.248,86
Mantenimiento y reparaciones	-55.000,00	-178.141,74	0,00	-178.141,74
Servicios profesionales independientes	-40.000,00	-17.684,47	0,00	-17.684,47
Primas de seguros	-50.000,00	-46.400,85	0,00	-46.400,85
Gastos bancarios	-9.000,00	0,00	-11.015,68	-11.015,68
Representación	-3.000,00	0,00	-4.380,05	-4.380,05
Suministros	-270.000,00	-178.957,61	0,00	-178.957,61
Otros gastos	-615.000,00	-622.457,38	-41.894,06	-664.351,44
Otros tributos	-2.000,00	0,00	-7.256,25	-7.256,25
Pérdida crédito incobrable	0,00	0,00	-158,42	-158,42
Reversión deterioro valor créditos	0,00	0,00	38.789,49	38.789,49
Amortización del inmovilizado	-54.800,00	-53.103,53	0,00	-53.103,53
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	-5.000,00	0,00	-5.108,90	-5.108,90
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	-27.148.598,00	-29.385.694,32	-355.583,44	-29.741.277,76
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del	60.000,00	21.723,31	0,00	21.723,31

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Patrimonio Histórico)				
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	139.884,00	162.916,86	0,00	162.916,86
Total inversiones	199.884,00	184.640,17	0,00	184.640,17
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	27.348.482,00	29.570.334,49	355.583,44	29.925.917,93

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	23.774,99
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	26.866.364,00	29.025.631,70
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	322.215,00	508.483,85
Aportaciones privadas	40.000,00	272.810,66
Otros tipos de ingresos	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	27.249.955,00	29.830.701,20

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
Asociación YMCA	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
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
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Parroquia Jesús y María	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Senara	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Ilunion CEE Limpieza y medio ambiente SA	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Residencial Nogales XXI SA	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Residencias asistidas SA	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Levante Centro SA y Centro de asistencia al mayor SA UTE	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Pía de las CC Mariana	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
La Rueca Asociación	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
NRED	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación ECCA Social	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Valsé	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Asociación Punto Omega	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Síndrome Down de Madrid	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Inclusión y Diversidad	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Fundación Apascovi	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Mca Idela Projects SL	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Gerosol Asistencia SL	Fomento del empleo	0,00	0,00	X
Brunimarsa SL	Fomento del empleo	0,00	0,00	X

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

La Fundación continúa en el ejercicio 2024 con su crecimiento, lo que se concreta en una desviación positiva de los Ingresos del 9,47% (29.830.701,20 euros reales contra 27.249.955,00 euros previstos en el Plan de Actuación). En consonancia, crecen los gastos dedicados a las actividades, incluyendo las dotaciones a amortización, un 9,04% (29.385.694,33 euros vs. 26.950.598,00 euros). Los gastos no imputados a actividades han crecido (+79,58%), concretándose el incremento en las indemnizaciones laborales, con el resto de las partidas en los niveles previstos.

El excedente del ejercicio previsto ascendía a 101.357,00 euros, siendo el real 89.423,44 euros, con lo que ha resultado un 12,78% menos del previsto, sin especial incidencia en términos absolutos.

Considerando las actividades individualmente, tampoco existen desviaciones de interés, más allá del económico y sin efecto en los resultados. 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 100,55% superiores a las previstas (554.513,74 euros vs. 276.500,00 euros).

Las adquisiciones de Inmovilizado (21.723,30 euros) no están en línea con lo presupuestado (60.000,00 euros), pero el importe no es relevante en términos absolutos, concretándose en especial en equipos para proceso de la información y diversas mejoras en las residencias de mayores que gestionamos.

El crecimiento en Ingresos y actividad se da en especial en la actividad 3, de asistencia psicosocial y sanitaria, principal de la Fundación. Medimos muy cuidadosamente cada nuevo servicio con el fin de cubrir estrictamente los costes generados por el mismo.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 22B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2024 - 31/12/2024

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	89.423,44
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	53.103,53
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	29.332.590,79
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	29.385.694,32
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	29.475.117,76
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	20.632.582,43

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)	29.332.590,79
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	65.233,47
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	29.397.824,26

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
01/01/2020 - 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
01/01/2023 - 31/12/2023	59.722,56	27.203.554,62	0,00	27.263.277,18	19.084.294,03	70,00	27.229.618,68
01/01/2024 - 31/12/2024	89.423,44	29.385.694,32	0,00	29.475.117,76	20.632.582,43	70,00	29.397.824,26

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2020 - 31/12/2020	21.596.607,41	0,00	0,00	0,00	0,00	21.596.607,41	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021		24.129.144,26	0,00	0,00	0,00	24.129.144,26	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022			29.245.777,07	0,00	0,00	29.245.777,07	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023				27.229.618,68	0,00	27.229.618,68	0,00
01/01/2024 - 31/12/2024					29.397.824,26	29.397.824,26	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	31/12/2024	4.543,55
A) III. Inmovilizado material	211	Edificio Residencia Mayores	01/12/2008	1.068.804,11
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	31/12/2024	701,80
A) III. Inmovilizado material	217	Equipos para proceso de información	31/12/2024	16.477,95
		TOTAL		1.289.584,94

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	4.543,55	0,00	0,00	0,00	4.543,55	0,00	0,00	0,00
Edificio Residencia Mayores	0,00	1.068.804,11	0,00	284.459,98	0,00	21.300,24	0,00	763.043,89
Construcciones San Blas 2017	0,00	0,00	164.386,65	136.278,78	0,00	0,00	22.209,93	5.897,94
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	701,80	0,00	0,00	0,00	701,80	0,00	0,00	0,00
Equipos para proceso de información	16.477,95	0,00	0,00	0,00	16.477,95	0,00	0,00	0,00
TOTAL	50.780,83	1.068.804,11	170.000,00	449.796,29	21.723,30	21.300,24	22.209,93	774.555,18

Información complementaria y/o adicional:

Cuando las inversiones destinadas a los fines fundacionales hayan sido financiadas con ingresos que deban distribuirse en varios ejercicios, como subvenciones, o con recursos ajenos, dichas inversiones se computarán en la misma proporción en que lo hubieran sido los ingresos o se amortice la financiación ajena. Así ocurre con dos de los elementos detallados.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				29.332.590,79
2. Inversiones en cumplimiento de fines				65.233,47
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	21.723,30			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			22.209,93	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		21.300,24		
TOTAL (1+2)				29.397.824,26

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	412.807,76
10. Amortización del inmovilizado	212	Instalaciones técnicas	5.337,30	82.366,90
10. Amortización del inmovilizado	213	Maquinaria	4.260,71	30.156,29
10. Amortización del inmovilizado	216	Mobiliario	248,40	11.713,59
10. Amortización del inmovilizado	217	Equipos para proceso de la información	11.804,30	47.778,73
		TOTAL	53.103,53	584.823,27

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas monetarias	Directo	551.123,74
3. Gastos por ayudas y otros	653	Compensación gastos voluntarios	Directo	3.390,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

6. Aprovisionamientos	60*	Aprovisionamientos y TOE	Directo	957.097,14
8. Gastos de personal	64*	Gastos de Personal	Directo	25.609.669,53
8. Gastos de personal	64*	Gastos de Personal	Proporcional	1.007.419,47
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos y Cánones	Directo	75.348,78
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos y Cánones	Proporcional	84.900,08
9. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y Conservación	Directo	178.141,74
9. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales Independientes	Directo	538,89
9. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales Independientes	Proporcional	17.145,58
9. Otros gastos de la actividad	625	Primas de seguros	Directo	3.831,81
9. Otros gastos de la actividad	625	Primas de seguros	Proporcional	42.569,02
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Directo	144.130,51
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Proporcional	34.827,11
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros gastos	Directo	388.405,78
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros gastos	Proporcional	234.051,61
		TOTAL		29.332.590,79

Ajustes negativos del resultado contable

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

NOTA 24. HECHOS 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	3.006,00	3.006,00

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	NIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
Agregando Valor S.L.U.	B84920297	Villa de Marín, 24 - bajo. 28029 Madrid	Sociedad de responsabilidad limitada	II) Otras entidades del grupo

2. Operaciones

Nº	ENTIDAD				DETALLE		
1	Agregando Valor S.L.U.				Movimientos financieros por gestión de tesorería		
2	Agregando Valor S.L.U.				Servicios administrativos diversos recibidos		
Nº	CUANTI-FICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIO-NES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRA-BLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERA-CIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	10.016,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	21.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31.930,94	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 2024 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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

incorporan el margen habitual dependiendo de la naturaleza del servicio prestado y el bien entregado.
Agregando Valor ha facturado a la Fundación 21.914,00 euros (IVA incluido) por servicios administrativos diversos (cuenta 629).
Resultado de la gestión de tesorería, existen movimientos a lo largo del ejercicio, terminando el mismo con saldo cero.

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 y entrega de bienes) 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 31.12.2024 Agregando Valor SLU y Fundación Summa Humanitate no tienen saldos pendientes consecuencia de sus operaciones vinculadas.

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. Cuando ha sido necesario, la matriz financia operaciones ordinarias de la filial, quien revierte este apoyo en el plazo más breve posible.

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.

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	NÚMERO DE PERSONAS	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS	NÚMERO DE PERSONAS
--------------------------	--------------------	--------------------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
1215,67	23,81	1122,83	19,00

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	1,00	2,00	3,00
7 Auxiliares Administrativos	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	0,00	2,00	2,00
6 Subalternos	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	2,00	59,00	61,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	AUXILIAR MANTENIMIENTO	1,00	1,00	2,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	AYUDANTE OFICIOS VARIOS	1,00	22,00	23,00
8 Oficiales de primera y segunda	COCINERO/A	6,00	67,00	73,00
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	17,00	18,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	DIRECTOR/A	5,00	17,00	22,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	ENFERMERO/A	4,00	34,00	38,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	FISIOTERAPEUTA	3,00	13,00	16,00
5 Oficiales Administrativos	GERENTE	1,00	0,00	1,00
6 Subalternos	GEROCULTOR/A	23,00	635,00	658,00
7 Auxiliares Administrativos	GOBERNANTE/A	0,00	6,00	6,00
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	5,00	5,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	JEFE DE 2ª	2,00	7,00	9,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	JEFE SUPERIOR	0,00	2,00	2,00
10 Peones	LIMPIADOR/A	2,00	189,00	191,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	MEDICO/A	2,00	1,00	3,00
5 Oficiales Administrativos	OFICIAL	3,00	0,00	3,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	MANTENIMIENTO			
10 Peones	PERSONAL NO CUALIFICADO	1,00	0,00	1,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	PINCHE COCINA	0,00	8,00	8,00
8 Oficiales de primera y segunda	PORTERO/A	8,00	10,00	18,00
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	TERAPEUTA OCUPACIONAL	2,00	9,00	11,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	TITULADO/A MEDIO	1,00	6,00	7,00
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	18,00	25,00
	TOTAL	77,00	1.146,00	1.223,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 22.161,98 euros.

Información complementaria y/o adicional:

En aplicación del artículo 8.1.f de la Ley 19/2023, de 9 de diciembre, de transparencia, acceso a la información pública y buen gobierno, en relación con su ámbito subjetivo de aplicación según su artículo 3 punto b (entidades privadas que perciban durante el periodo de un año ayudas o subvenciones públicas en una cuantía superior a 100.000 euros), se informa que las retribuciones percibidas anualmente por los altos cargos y máximos responsables de la entidad se corresponden con una media de 64.405,84 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 S.L.P.), cuyo trabajo alcanzará a los ejercicios que se cierran hasta el 31 de diciembre de 2024. Sus honorarios por el trabajo realizado por la auditoría de 2024 ascienden a 5.175,00 euros (6.261,75 euros IVA incluido, que supone un coste adicional para la Fundación, más correspondientes tasas). No existen otros servicios prestados por esta firma (o profesional).

Información complementaria y/o adicional:

Como consecuencia del Concierto de Acción Social suscrito con la Generalitat Valenciana, durante 2024 esta Fundación se ha visto obligada a realizar la verificación del adecuado uso de los fondos públicos recibidos por las plazas públicas en sus residencias de Valencia y L’Eliana. Los ejercicios analizados han sido 2022, 2023 y 2024. La verificación ha sido realizada por Moore Ibergrup Auditores SAP y los importes facturados incluyendo IVA (coste adicional para la Fundación) ascienden a 11,495,00 euros.

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

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

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	89.423,44	59.722,56
2. Ajustes del resultado		-466.951,73	-658.548,27
a) Amortización del inmovilizado (+)	5	53.103,53	56.013,79
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)		7.094,68	-311.288,92
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	19	-529.859,93	-406.966,27
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 (-)		-2.398,91	-5.389,14
h) Gastos financieros (+)		5.108,90	9.082,27
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		423.037,13	-161.321,06
a) Existencias (+/-)	15	5.024,66	21.579,02
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	9	379.612,45	209.970,41
c) Otros activos corrientes (+/-)	7	-294,29	4.497,20
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	10	38.694,31	-426.146,14
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		0,00	28.778,45
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión		-2.709,99	-3.693,13
a) Pagos de intereses (-)		-5.108,90	-9.082,27
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		2.398,91	5.389,14
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)		42.798,85	-763.839,90
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

6. Pagos por inversiones (-)		-25.595,38	-39.249,85
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material	5	-21.474,03	-39.249,85
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros		-4.121,35	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	144.252,99
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	0,00	144.252,99
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)		-25.595,38	105.003,14
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		550.580,76	385.590,19
a) Aportaciones a la dotación fundaciones o fondo social (+)		30.000,00	0,00
b) Disminuciones del fondo social (-)		0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	19	520.580,76	385.590,19
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-193.076,61	-120.007,91
a) Emisión (+)		560.602,79	744.572,02
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		560.602,79	700.962,79
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		0,00	43.609,23
b) Devolución y amortización de (-)		-753.679,40	-864.579,93
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		-701.384,64	-864.579,93
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		-52.294,76	0,00
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)		357.504,15	265.582,28

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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)		374.707,62	-393.254,48
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	7	652.157,83	1.045.412,33
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	7	1.026.865,45	652.157,83

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)	30,18	28,39
Ratio de operaciones pagadas (días)	30,19	28,41
Ratio de operaciones pendientes de pago (días)	30,07	28,19
Total pagos realizados (euros)	2.208.858,64	2.270.185,97
Total pagos pendientes (euros)	242.280,27	227.629,76

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	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores sede Central		20/06/2019	25.868,37	25.868,37	0,00	1.458,45		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores actividades propias		02/10/2019	16.030,49	16.030,49	0,00	234,85		Resto de bienes y derechos	
211 Construcciones	Construcciones San	Carrer Passeig	16/11/2015	201.534,71	69.033,52	132.501,19	142.577,92		Resto de	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	Blas	Constanza, 10 46183 L'Eliana (Valencia) Obras en Residencia de Mayores							bienes y derechos	
213 Maquinaria	Maquinaria San Blas		07/04/2017	15.307,14	14.196,16	1.110,98	1.575,33		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas LAcollida		19/01/2011	1.543,39	1.137,89	405,50	576,73		Resto de bienes y derechos	
213 Maquinaria	Maquinaria LAcollida		14/11/2016	9.699,84	7.093,33	2.606,51	3.770,49		Resto de bienes y derechos	
216 Mobiliario	Mobiliario LAcollida		18/02/2015	8.981,76	8.981,76	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
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		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	343.774,25	725.029,86	746.405,94		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas San Blas		08/03/2019	42.974,45	41.527,95	1.446,50	3.184,08		Resto de bienes y derechos	
216 Mobiliario	Mobiliario San Blas		05/02/2015	2.319,75	2.319,75	0,00	0,00		Resto de	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas sede Central		29/06/2017	22.320,00	22.320,00	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	Sí
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Collado Mediano		14/12/2018	2.844,36	1.621,01	1.223,35	1.564,67		Resto de bienes y derechos	
213 Maquinaria	Maquinaria Collado Mediano		15/06/2020	1.072,06	591,81	480,25	608,90		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Impresora LAcollida		27/11/2020	538,45	538,45	0,00	122,11		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Sede Central		02/11/2021	5.700,10	4.982,11	717,99	2.564,39		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Actividades propias		23/12/2021	7.823,71	6.961,01	862,70	2.143,01		Resto de bienes y derechos	
213 Maquinaria	Abatidor Infrico San Blas		30/11/2021	3.092,76	1.144,91	1.947,85	2.318,98		Resto de bienes y derechos	
219 Otro inmovilizado material	Otro Inmovilizado sección Italia		07/12/2021	3.737,15	3.737,15	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	Sí
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores actividades propias		19/07/2022	4.430,40	2.999,56	1.430,84	2.538,44		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Sede Central		17/11/2022	3.806,82	2.420,05	1.386,77	2.338,48		Resto de bienes y derechos	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

212 Instalaciones técnicas	Central Alarma Habitaciones LAcollida		13/09/2022	3.597,33	992,27	2.605,06	3.036,74		Resto de bienes y derechos	
216 Mobiliario	Mobiliario Sillas y Sillones LAcollida		19/12/2022	1.069,27	372,38	696,89	867,98		Resto de bienes y derechos	
219 Otro inmovilizado material	Otro Inmovilizado sección Italia		02/12/2022	1.965,98	1.965,98	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	Sí
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas San Blas Reclasificación		01/01/2023	17.972,78	17.972,78	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Central Reclasificación		01/01/2023	859,10	859,10	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Collado Mediano Reclasificación		01/01/2023	6.529,16	3.786,56	2.742,60	3.787,27		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Collado Mediano Reclasificación		01/01/2023	16.145,09	16.074,91	70,18	640,21		Resto de bienes y derechos	
213 Maquinaria	Maquinaria Collado Mediano Reclasificación		01/01/2023	4.392,50	4.392,50	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores actividades propias		13/12/2023	6.239,67	2.167,58	4.072,09	5.632,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Sede Central		15/12/2023	2.544,95	854,73	1.690,22	2.326,46		Resto de bienes y derechos	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

213 Maquinaria	Acumulador ACS+Vaso Collado Mediano		01/12/2023	10.956,29	1.422,82	9.533,47	10.848,23		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Equipo táctil GDR Collado Mediano		15/06/2023	732,72	283,05	449,67	632,85		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Central Contraincendios San Blas		05/07/2023	956,14	171,00	785,14	899,87		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Sistema llamada San Blas		15/11/2023	5.017,99	678,05	4.339,94	4.942,10		Resto de bienes y derechos	
213 Maquinaria	Lavavajillas Hoonved Mod CE60 San Blas		18/09/2023	2.593,78	399,94	2.193,84	2.505,09		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Equipo táctil GDR San Blas		22/11/2023	1.489,64	492,00	997,64	1.370,05		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Central alarma habitaciones LAcollida		05/05/2023	2.612,39	519,62	2.092,77	2.406,26		Resto de bienes y derechos	
213 Maquinaria	Secadora SD10E Primus LAcollida		28/04/2023	2.461,45	495,26	1.966,19	2.261,57		Resto de bienes y derechos	
213 Maquinaria	Caldera Ariston LAcollida		05/01/2023	1.760,17	419,55	1.340,62	1.551,84		Resto de bienes y derechos	
216 Mobiliario	TV Samsung 55 LAcollida		05/09/2023	395,02	83,46	311,56	374,76		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Equipo táctil GDR LAcollida		22/11/2023	1.489,64	492,00	997,64	1.370,05		Resto de bienes y	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores actividades propias		20/11/2024	4.387,57	743,85	3.643,72	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Sede central		20/11/2024	11.641,39	1.083,56	10.557,83	0,00		Resto de bienes y derechos	
212 Instalaciones técnicas	Instalación Contraincendios San Blas		24/12/2024	4.543,55	10,43	4.533,12	0,00		Resto de bienes y derechos	
216 Mobiliario	taquillas metálicas LAcollida		15/11/2024	701,80	14,11	687,69	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	Ordenador Collado Mediano		08/02/2024	448,99	100,56	348,43	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL			1.600.996,05	635.175,44	965.820,61	997.450,11			

Información complementaria y/o adicional:

Se consultó al Protectorado la naturaleza de la “Afectación” de los activos (terreno y construcciones) sitios en Collado Mediano (Madrid), resultando la misma en “Afectado al cumplimiento de fines propios”, por lo que se corrige en el Inventario de este ejercicio.

Las bajas contables corresponden a la amortización total de las mismas y su exclusión de los activos utilizados para el desarrollo de las actividades, ya sea por obsolescencia ya por su desaparición.

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	0,00	3.006,00	3.006,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		3.006,00	0,00	0,00	3.006,00	3.006,00			

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
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Diversas por Alquileres y Servicios	31/12/2020	11.161,36	0,00	2.477,42	8.683,94	8.683,94		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		Resto de bienes y derechos	
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	4.128,30		Resto de bienes y derechos	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza contrato largo plazo con Comunidad de	09/11/2023	5.421,00	0,00	0,00	5.421,00	5.421,00		Resto de bienes y	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

PLAZO	Madrid 2023								derechos	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza alquiler Sede central	15/12/2023	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00		Resto de bienes y derechos	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza contrato largo plazo con Comunidad de Madrid 2024	16/12/2024	4.121,35	0,00	0,00	4.121,35	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		36.712,01	0,00	2.477,42	34.234,59	30.113,24			

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	Material sanitario diverso	31/12/2023	5.024,66	5.024,66	0,00	5.024,66		Resto de bienes y derechos	Sí
	TOTAL		5.024,66	5.024,66	0,00	5.024,66			

Información complementaria y/o adicional:

Las existencias se correspondían con elementos consumibles en el desarrollo de nuestras actividades sociales, que rotan y se renuevan en periodos inferiores al año. Se excluyen definitivamente del Inventario por su alta rotación e irrelevante valor al final del ejercicio.

Activos financieros a corto plazo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	31/12/2023	645.765,78	0,00	645.765,78	0,00	645.765,78		Resto de bienes y derechos	Sí
447 Usuarios, deudores	Usuarios clientes	31/12/2024	637.262,02	0,00	0,00	637.262,02	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		1.283.027,80	0,00	645.765,78	637.262,02	645.765,78			

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	31/12/2023	575,32	0,00	0,00	0,00	575,32		Resto de bienes y derechos	Sí
460 Anticipos de remuneraciones	Personal, deudores	31/12/2023	4.691,52	0,00	0,00	0,00	4.691,52		Resto de bienes y derechos	Sí
4708 Hacienda Pública, deudora por	Administraciones públicas por subvenciones	31/12/2023	448.163,60	0,00	0,00	0,00	448.163,60		Resto de bienes y	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

subvenciones concedidas	concedidas								derechos	
471 Organismos de la Seguridad Social, deudores	Seguridad Social, deudora	31/12/2023	10.392,57	0,00	0,00	0,00	10.392,57		Resto de bienes y derechos	Sí
440 Deudores	Deudores diversos	31/12/2024	55,26	0,00	0,00	55,26	0,00		Resto de bienes y derechos	
460 Anticipos de remuneraciones	Personal, deudores	31/12/2024	3.906,72	0,00	0,00	3.906,72	0,00		Resto de bienes y derechos	
4700 Hacienda Pública, deudora por IVA	Agencia Tributaria, deudora por IVA	31/12/2024	113,82	0,00	0,00	113,82	0,00		Resto de bienes y derechos	
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	Administraciones públicas por subvenciones concedidas	31/12/2024	61.290,73	0,00	0,00	61.290,73	0,00		Resto de bienes y derechos	
471 Organismos de la Seguridad Social, deudores	Seguridad Social, deudora	31/12/2024	27.347,79	0,00	0,00	27.347,79	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		556.537,33	0,00	0,00	92.714,32	463.823,01			

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
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianzas a corto plazo y c/c con residentes	31/12/2024	234,44	0,00	0,00	234,44	0,00		Resto de bienes y derechos	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	TOTAL		234,44	0,00	0,00	234,44	0,00			
--	-------	--	--------	------	------	--------	------	--	--	--

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	31/12/2023	436,15	0,00	436,15	0,00	436,15		Resto de bienes y derechos	Sí
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Cuentas corrientes en diversas entidades financieras	31/12/2023	621.721,68	0,00	621.721,68	0,00	621.721,68		Resto de bienes y derechos	Sí
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Dotación fundacional en saldo cuentas corrientes	31/12/2023	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00		Dotación fundacional	Sí
570 Caja, euros	Cajas en diversas sedes	31/12/2024	2.854,78	0,00	0,00	2.854,78	0,00		Resto de bienes y derechos	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Cuentas corrientes en diversas entidades financieras	31/12/2024	964.010,67	0,00	0,00	964.010,67	0,00		Resto de bienes y derechos	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Dotación fundacional en saldo cuentas corrientes	31/12/2024	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00		Dotación fundacional	
	TOTAL		1.679.023,28	0,00	652.157,83	1.026.865,45	652.157,83			

Información complementaria y/o adicional:

Las cuentas contables implicadas según cada ejercicio (447, 440, 4708, 4709, 5323, 547, 5525, 554, 565, 566, 570, 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 refiere al ejercicio económico

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

anterior.
De modo extraordinario figura un importe de 113,82 euros bajo la cuenta “Hacienda Pública, deudora con IVA” como consecuencia de la fusión por absorción de la Fundación Educatio Imprimis.

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 RECLA-SIFIC. CONTABLE
171 Deudas a largo plazo	Préstamo recibido a largo plazo	Fundación Caritativa para la Tercera Edad	01/07/2017	0,00	11.516,44	Sí
171 Deudas a largo plazo	Préstamo recibido a largo plazo	Fundación Hospitalaria Orden de Malta en España	05/03/2018	107.000,00	107.000,00	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Préstamo Bankinter largo plazo	Bankinter	21/04/2020	0,00	5.868,92	Sí
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Préstamo Bankia largo plazo	Bankia	17/04/2020	0,00	39.883,21	Sí
	TOTAL			107.000,00	164.268,57	

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 RECLA-SIFIC. CONTABLE
560 Fianzas recibidas a corto	Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas de residentes mayores	31/12/2021	0,00	2.667,00	Sí

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

plazo						
561 Depósitos recibidos a corto plazo	Depósitos recibidos a corto plazo	Cobertura gastos diarios de residentes	31/12/2021	0,00	22,55	Sí
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas de residentes mayores	31/12/2022	381,50	7.201,50	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas de residentes mayores	31/12/2023	12.755,00	12.755,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Pólizas de crédito y préstamos a corto plazo	Diversas entidades financieras	31/12/2023	0,00	134.912,93	Sí
521 Deudas a corto plazo	Préstamo a corto plazo	Fundación Caritativa para la Tercera Edad	31/12/2023	0,00	22.128,94	Sí
522 Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Subvenciones a corto plazo	Diversas Administraciones Públicas	31/12/2023	0,00	254.560,78	Sí
561 Depósitos recibidos a corto plazo	Depósitos recibidos a corto plazo	Cobertura gastos diarios de residentes	31/12/2023	0,00	1.471,50	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Pólizas de crédito y préstamos a corto plazo	Diversas entidades financieras	31/12/2024	39.883,21	0,00	
521 Deudas a corto plazo	Préstamo a corto plazo	Fundación Caritativa para la Tercera Edad	31/12/2024	11.511,29	0,00	
522 Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	Subvenciones a corto plazo	Diversas Administraciones Públicas	31/12/2024	218.410,34	0,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas a corto plazo	Fianzas recibidas de residentes mayores	31/12/2024	15.199,77	0,00	
561 Depósitos recibidos a corto plazo	Depósitos recibidos a corto plazo	Cobertura gastos diarios de residentes	31/12/2024	1.771,05	0,00	
	TOTAL			299.912,16	435.720,20	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Beneficiarios-Acreedores

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
412 Beneficiarios, acreedores	Deuda con Beneficiario/Acreedor	FHOME	31/12/2023	0,00	27.000,00	Sí
	TOTAL			0,00	27.000,00	

Acreedores 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 RECLA-SIFIC. CONTABLE
410 Acreedores por prestaciones de servicios	Acreedores operativos	Diversos acreedores	31/12/2023	0,00	227.629,76	Sí
465 Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones pendientes de pago	Personal por salarios diciembre	31/12/2023	0,00	18.194,54	Sí
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Retenciones practicadas pendientes	Administraciones tributarias	31/12/2023	0,00	164.253,17	Sí
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Cotizaciones sociales pendientes	Tesorería General de la Seguridad Social	31/12/2023	0,00	536.015,62	Sí
410 Acreedores por prestaciones de servicios	Acreedores operativos	Diversos acreedores	31/12/2024	242.280,27	0,00	
465 Remuneraciones pendientes	Remuneraciones pendientes de pago	Personal por salarios diciembre	31/12/2024	17.191,99	0,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

de pago						
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Retenciones practicadas pendientes	Administraciones tributarias	31/12/2024	179.734,99	0,00	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Cotizaciones sociales pendientes	Tesorería General de la Seguridad Social	31/12/2024	572.220,15	0,00	
438 Anticipos de clientes	Anticipos de clientes	Usuarios pendientes de servicio	31/12/2024	360,00	0,00	
	TOTAL			1.011.787,40	946.093,09	

Información complementaria y/o adicional:

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 que se detalle, a la baja contable de las mismas en cuanto se refieren al ejercicio económico anterior.

Lo mismo ocurre con las cuentas contables 410, 438, 465, 4751 y 476.

Las pólizas de crédito y la parte a corto plazo de los préstamos bancarios y mercantiles, 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