
FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSÉ

**Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio
anual terminado el 31 de diciembre de 2024 junto
con Informe de Auditoría de Cuentas Anuales
emitido por un Auditor Independiente**

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Patronato de **Fundación Astier Centro San José**:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de la **Fundación Astier Centro San José** (la Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2024, la cuenta de resultados, el estado de flujos de efectivo, y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2024, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

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

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales 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 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. 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 estos riesgos.

Valoración de instrumentos financieros

Descripción:

Tal como se indica en la nota 10 de la memoria adjunta, la Fundación registra al 31 de diciembre de 2024 instrumentos de patrimonio a corto plazo por importe de 8.193.467,79 euros y valores representativos de deuda por importe de 54.731,44 euros. De acuerdo con su clasificación, la valoración de dichos activos financieros al cierre del ejercicio se realizará a valor razonable, cuyo impacto recaerá en la cuenta de resultados del ejercicio.

Debido a que la tipología y clasificación de los activos financieros afecta de forma significativa a la norma de valoración aplicable a cada activo, distintas interpretaciones sobre su clasificación podrían ocasionar diferencias en la valoración de los mismos.

Procedimientos aplicados en la auditoría:

Nuestros procedimientos de auditoría han incluido el análisis de valoración y conciliación de las inversiones financieras cuya titularidad ostenta la Fundación al 31 de diciembre de 2024, con documentación acreditativa externa de proporcione evidencia necesaria y adecuada sobre la titularidad y valoración de dichos activos a dicha fecha, así como la evaluación de la razonabilidad de la clasificación contables de cada activo financiero en base a la finalidad de la adquisición de dichos activos.

Por último, hemos evaluado si las notas 4.6 y 10 de la memoria adjunta contienen los desgloses requeridos a este respecto por el marco de información financiera aplicable a la Fundación.

Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales

El Patronato 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 Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, 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 Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Patronato tiene intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

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 de la Fundación.
- 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 Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

IV

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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de la Fundación, 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.

IBOR AUDITORES, S.L.P.

(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el Nº S-2.407)



Santiago Ibáñez Orozco

(Inscrito en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas con el Nº 21.228)

30 de junio de 2025



IBOR AUDITORES S.L.P.

2025 Núm. 11/25/01412

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

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

FUNDACION ASTIER CENTRO SAN JOSE

CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2024

Fdo. EL SECRETARIO
PRESIDENTE

Vº. B. EL

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

Nº DE CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE MEMORIA	2024	2023
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		5.291.230,43	4.900.646,81
	I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
	1. Desarrollo		0,00	0,00
	2. Concesiones		0,00	0,00
	3. Patentes, licencias, marcas y similares		0,00	0,00
204	4. Fondo de comercio		0,00	0,00
	5. Aplicaciones informáticas		0,00	0,00
206	Aplicaciones informáticas	8	106.790,00	106.790,00
-2806	Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	8	-106.790,00	-106.790,00
-2906	Deterioro de valor de aplicaciones informáticas			
	6. Derechos sobre activos cedidos en uso		0,00	0,00
	7. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00
	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
	1. Bienes inmuebles		0,00	0,00
	2. Archivos		0,00	0,00
	3 Bibliotecas		0,00	0,00
	4. Museos		0,00	0,00
	5. Bienes Muebles		0,00	0,00
	6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
	III. Inmovilizado material		4.806.721,47	4.416.031,08
	1. Terrenos y construcciones		3.923.331,73	3.700.365,66
210	Terrenos y bienes naturales	5	141.358,05	141.358,05
211	Construcciones	5	6.163.502,78	5.821.160,60
-2811	Amortización acumulada de construcciones	5	-2.381.529,10	-2.262.152,99
	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material		703.682,94	710.047,56
212	Instalaciones técnicas	5	1.343.407,61	1.258.866,24
213	Maquinaria	5	269.506,19	268.806,27
215	Otras instalaciones	5	276.933,62	276.933,62
216	Mobiliario	5	458.760,23	423.595,22
217	Equipos para procesos de información	5	71.322,92	70.233,92
218	Elementos de transporte	5	37.775,59	37.775,59
219	Otro inmovilizado material	5	15.739,33	15.739,33
-2812	Amortización acumulada de instalaciones técnicas	5	-888.062,65	-804.960,70
-2813	Amortización acumulada de maquinaria	5	-246.787,93	-242.298,63
-2815	Amortización acumulada de otras instalaciones	5	-191.491,80	-176.809,84
-2816	Amortización acumulada de mobiliario	5	-333.138,72	-313.341,52
-2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información	5	-58.918,03	-54.178,56
-2818	Amortización acumulada de elementos de transporte	5	-37.775,57	-37.775,57
-2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material	5	-13.587,85	-12.537,81
	3. Inmovilizado en curso y anticipos		179.706,80	5.617,86
231	Construcciones en curso		179.706,80	5.617,86
	IV. Inversiones inmobiliarias		33.183,22	33.289,99
	1. Terrenos		29.659,70	29.659,70
220	Inversiones en terrenos y bienes naturales	7	29.659,70	29.659,70
	2. Construcciones		3.523,52	3.630,29
221	Inversiones en construcciones	7	397.049,88	397.049,88
-282	Amortización acumulada de las inversiones inmobiliarias	7	-393.526,36	-393.419,59
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
	1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
	2. Créditos a entidades		0,00	0,00
	3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
	4. Derivados		0,00	0,00
	5. Otros activos financieros		0,00	0,00

	VI. Inversiones financieras a largo plazo		451.325,74	451.325,74
	1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
	2. Créditos a terceros		0,00	0,00
	3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
265	4. Derivados		0,00	0,00
	5. Otros activos financieros		451.325,74	451.325,74
270	Fianzas constituidas a L/P	10	451.325,74	451.325,74
474	VII. Activos por impuestos diferidos			
	B) ACTIVO CORRIENTE		8.354.014,76	8.015.935,09
	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
	II. Existencias		25.952,69	28.555,12
	1. Bienes destinados a la actividad		0,00	0,00
	2. Materias primas y otros aprovisionamientos		25.952,69	26.345,22
31	Materias primas	14	6.331,71	13.943,37
32	Otros aprovisionamientos	14	19.620,98	12.401,85
	3. Productos en curso		0,00	0,00
	4. Productos terminados		0,00	0,00
	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados		0,00	0,00
407	6. Anticipos a proveedores		0,00	2.209,90
	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		455.425,65	644.539,36
440	Usuarios deudores	10	11.659,26	
448	Patrocinadores, afiliados y otros	10	443.766,39	644.539,36
566	Provision de fondos	10		
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		300,00	13.359,26
	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
430	Clientes		0,00	0,00
	2. Clientes, entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
	3. Deudores varios		0,00	0,00
	4. Personal		300,00	1.700,00
460	Anticipos de remuneraciones		300,00	1.700,00
4709	5. Activos por impuesto corriente		0,00	0,00
	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		0,00	11.659,26
471	Organismos de la Seguridad Social, deudores		0,00	0,00
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	16	0,00	11.659,26
558	7. Fundadores por desembolsos exigidos		0,00	0,00
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
	1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
	2. Créditos a entidades		0,00	0,00
	3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
	4. Derivados		0,00	0,00
	5. Otros activos financieros		0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras a corto plazo		7.007.249,42	6.790.635,14
	1. Instrumentos de patrimonio		6.952.517,97	6.756.196,67
540	Inversiones financieras a C/P en instrumentos de patrimonio	10	6.952.517,97	6.756.196,67
	2. Créditos a entidades		0,00	0,00
	3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
541	Valores representativos de deuda a C/P		0,00	0,00
	4. Derivados		0,00	0,00
	5. Otros activos financieros		54.731,45	34.438,47
552	Cuenta corriente con otras partes vinculadas	10	48.837,25	32.741,97
565	Fianzas constituidas a C/P	10	5.894,20	1.696,50
	VII. Periodificaciones a corto plazo		5.047,41	300,00
480	Gastos anticipados		5.047,41	300,00
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		860.039,59	538.546,21
	1. Tesorería		860.039,59	538.546,21
570	Cajas, euros	10	5.191,14	2.365,09
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	10	854.848,45	536.181,12
	2. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00

	TOTAL ACTIVO (A + B)	13.645.245,19	12.916.581,90
--	----------------------	---------------	---------------

Nº DE CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE MEMORIA	2024	2023
	A) PATRIMONIO NETO		13.409.494,31	12.618.574,49
	A-1) Fondos propios		12.435.918,46	12.148.085,34
	I. Dotación Fundacional		1.257.975,49	1.257.975,49
100	1. Dotación fundacional	13	1.257.975,49	1.257.975,49
	2. Dotación fundacional no exigida		0,00	0,00
	II. Reservas		2.718.426,02	2.718.426,02
	1. Estatutaria		2.257.464,35	2.257.464,35
111	Reservas estatutarias		2.257.464,35	2.257.464,35
	2. Otras reservas		460.961,67	460.961,67
113	Reservas voluntarias	13	460.961,67	460.961,67
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		8.171.683,83	7.948.917,26
120	1. Remanente	13	10.011.706,98	9.788.940,41
121	2. Excedentes negativos de ejercicios anteriores	13	-1.840.023,15	-1.840.023,15
129	IV. Excedente del ejercicio	13	287.833,12	222.766,57
	A-2) Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
133	I. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
134	II. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
137	III. Otros		0,00	0,00
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		973.575,85	470.489,15
	I. Subvenciones		0,00	0,00
	II. Donaciones y legados		973.575,85	470.489,15
131	Donaciones y legados de capital		973.575,85	470.489,15
	B) PASIVO NO CORRIENTE		6.523,20	6.523,20
	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
140	1. Obligaciones por prestaciones a L/P al personal		0,00	0,00
145	2. Actuaciones medioambientales		0,00	0,00
146	3. Provisiones por reestructuración		0,00	0,00
	4. Otras provisiones		0,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo		6.523,20	6.523,20
	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
	3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
176	4. Derivados		0,00	0,00
	5. Otros pasivos financieros		6.523,20	6.523,20
180	Fianzas recibidas a L/P	10	6.523,20	6.523,20
	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
479	IV. Pasivos por impuestos diferidos		0,00	0,00
181	V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		229.227,68	291.484,21
	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
	II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	III. Deudas a corto plazo		0,00	36.192,88
	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
	3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
	4. Derivados		0,00	0,00
	5. Otros pasivos financieros		0,00	36.192,88
523	Proveedores de inmovilizado a C/P	10	0,00	36.192,88
	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
412	V. Beneficiarios Acreedores		0,00	0,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		229.227,68	255.291,33
	1. Proveedores		0,00	0,00
	2. Proveedores entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
	3. Acreedores varios		73.967,77	97.209,13
410	Acreedores por prestación de servicios	10	73.967,77	97.209,13

	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		1.905,07	950,98
462	Nomina a distribuir	10	1.905,07	166,79
465	Remuneraciones pendientes de pago	10	0,00	784,19
4752	5. Pasivos por impuesto corriente		0,00	0,00
	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		153.354,84	157.131,22
4750	Hacienda Pública, acreedora por IVA	10	1.756,86	1.257,27
4751	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	10	82.702,25	88.585,61
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	10	68.895,73	67.288,34
438	7. Anticipos recibidos por pedidos		0,00	0,00
	VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B+ C)		13.645.245,19	12.916.581,90

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

Nº DE CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE MEMORIA	2024	2023
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Ingresos de la actividad propia		4.584.124,23	4.586.491,04
720	a) Cuotas de asodiados y afiliados	17	72.210,73	76.210,00
721	b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		13.560,00	13.140,00
701	Ingresos servicios asistenciales	17	13.560,00	13.140,00
705	Prestaciones de servicios	17		
	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		4.498.353,50	4.497.141,04
740	Subvenciones a la actividad propia	17	4.321.459,16	4.282.071,76
741	Otras Subvenciones a la explotacion	17	4.707,21	0,00
742	Otros donativos y legados	21	172.187,13	215.069,28
748	Otras subvenciones transferidas al excedente del ejercicio			
747	e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		0,00	0,00
728	f) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
	2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		0,00	0,00
	3. Gastos por ayudas y otros		-3.300,00	-3.600,00
	a) Ayudas monetarias		-3.300,00	-3.600,00
6501	Ayudas monetarias individuales	17	-3.300,00	-3.600,00
	b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
	c) Gastos por colaboraciones y del Órgano de Gobierno		0,00	0,00
658	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de		0,00	0,00
73	5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
	6. Aprovisionamientos		-797.954,08	-806.643,58
-601	Compras de materias primas	17	-353.102,25	-375.961,23
-602	Compras de otros aprovisionamientos	17	-169.816,41	-135.706,95
610*	Variación de existencias de bienes destinados a la actividad	17	-392,53	21.549,52
-607	Trabajos realizados por otras entidades	17	-274.642,89	-316.524,92
	7. Otros ingresos de la actividad		93.213,90	71.422,15
752	Ingresos por arrendamientos	17	78.461,84	65.693,61
755	Ingresos por servicios al personal	17	5.529,55	5.713,54
759	Ingresos por servicios diversos	17	9.222,51	15,00
	8. Gastos de personal		-3.180.791,49	-3.193.551,84
	a) Suledos, salarios y asmiliados		-2.364.756,36	-2.373.232,52
-640	Sueldos y salarios	17	-2.364.284,84	-2.373.232,52
-641	Indemnizaciones	17	-471,52	0,00
	b) Cargas sociales		-816.035,13	-820.319,32
-642	Seguridad Social a cargo de la empresa	17	-797.779,33	-796.366,90
-649	Otros gastos sociales	17	-18.255,80	-23.952,42
	c) Provisiones		0,00	0,00
	9. Otros gastos de la actividad		-461.255,65	-517.541,31
	a) Servicios exteriores		-445.938,79	-509.427,22
-621	Arrendamientos y cánones	17	-2.701,54	-1.872,84
-622	Reparaciones y conservación	17	-115.943,15	-98.498,27
-623	Servicios profesionales independientes	17	-99.927,66	-104.009,28
-624	Transportes	17	0,00	-230,42
-625	Primas de seguros	17	-20.061,51	-34.097,49
-626	Sevicios bancarios y similares	17	-10.805,16	-9.777,65
-627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas		0,00	-12.556,28
-628	Suministros	17	-117.339,84	-141.013,35
-629	Otros servicios	17	-79.159,93	-107.371,64

	b) Tributos		-15.316,86	-8.114,09
-631	Otros tributos	17	-15.316,86	-8.114,09
	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones		0,00	0,00
	d) Otros gastos de gestión corriente		0,00	0,00
	10. Amortización del inmovilizado		-247.342,80	-218.666,94
-681	Amortización del inmovilizado material	7	-247.236,03	-218.560,17
-682	Amortización de las inversiones inmobiliarias	7	-106,77	-106,77
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio		17.141,44	4.344,60
745	a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		0,00	0,00
746	b) Donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio		17.141,44	4.344,60
	12. Exceso de provisiones		0,00	0,00
	13.A) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
	a) Deterioros y pérdidas		0,00	0,00
	b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	0,00
-671	Pérdidas procedentes del inmovilizado material y Bienes del Patrimonio His	17		
	13.B) Otros gastos excepcionales		11.875,80	-920,40
-678	Gastos excepcionales	17	-257,14	-1.181,52
778	Ingresos excepcionales	17	12.132,94	261,12
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		15.711,35	-78.666,28
	14. Ingresos financieros		60.999,54	48.802,67
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		60.996,42	48.735,17
	a1) En entidades del grupo y asociados		60.996,42	48.735,17
7600	Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio, entidades del grupo		60.996,42	48.735,17
	a2) De terceros		0,00	0,00
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		3,12	67,50
	b1) En entidades del grupo y asociados		0,00	0,00
7610	Ingresos de valores representativos de deuda, entidades del grupo		0,00	0,00
	b2) De terceros		3,12	67,50
769	Otros ingresos financieros	17	3,12	67,50
	15. Gastos financieros		0,00	0,00
	a) Por deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
	b) Por deudas con tereceros		0,00	0,00
-660	c) Por actualización de provisiones		0,00	0,00
	16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros		198.979,40	231.008,25
	a) Cartera de negociación y otros		198.979,40	231.008,25
-6630	Pérdidas de cartera de negociación	10	-15.713,45	-4.564,14
7630	Beneficios de cartera de negociación	10	214.692,85	235.572,39
	b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
	17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		12.142,83	21.621,93
	a) Deterioros y pérdidas		12.142,83	21.621,93
-666	Perdidas participaciones y valores deuda	10	0,00	0,00
766	Beneficio en valores negociables	10	12.142,83	21.621,93
	b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	0,00
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		272.121,77	301.432,85
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		287.833,12	222.766,57
	19. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 19)		287.833,12	222.766,57
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
	20. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		0,00	0,00
	A.5) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4 + 20)		287.833,12	222.766,57
	C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			

	1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
	2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
	3. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	4. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
	5. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00	0,00
	6. Efecto Impositivo		0,00	0,00
	C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6)		0,00	0,00
	D) RECLASIFICACIÓN AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
	1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
	2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
	3. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	4. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
	5. Efecto Impositivo		0,00	0,00
	D.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)		0,00	0,00
	E) VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		0,00	0,00
	F) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		0,00	0,00
	G) AJUSTES POR ERRORES		0,00	0,00
	H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL		0,00	0,00
	I) OTRAS VARIACIONES		0,00	0,00
	J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		287.833,12	222.766,57

- 1- ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN
- 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES
- 3- EXCEDENTE DEL EJERCICIO
- 4- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN
- 5- INMOVILIZADO MATERIAL
- 6- BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO
- 7- INVERSIONES INMOBILIARIAS
- 8- INMOVILIZADO INTANGIBLE
- 9- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR
- 10- INSTRUMENTOS FINANCIEROS
- 11- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA
- 12- BENEFICIARIOS-ACREEDORES
- 13- FONDOS PROPIOS
- 14- EXISTENCIAS
- 15- MONEDA EXTRAJERA
- 16- SITUACION FISCAL
- 17- INGRESOS Y GASTOS
- 18- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS
- 19- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO
- 20- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL
- 21- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS
- 22- FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIONES DE NEGOCIOS
- 23- NEGOCIOS CONJUNTOS
- 24- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION.
- 25- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS
- 26- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE
- 27- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
- 28- OTRA INFORMACIÓN
- 29- INFORMACIÓN SEGMENTADA
- 30- ESTADOS FLUJOS EFECTIVO
- 31- INVENTARIO
- 32- LIQUIDACION DE LA FUNDACIÓN

01 - ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

OBJETO SOCIAL

ACTIVIDAD DESARROLLADA

La Entidad se constituyó sin ánimo de lucro no habiendo modificado su denominación social desde su constitución, ni la naturaleza de sus actividades.

La Fundación tiene como fin primordial el mantenimiento del asilo para impedidas con minusvalías psíquicas a las que dará todo tipo de asistencia. Los fines benéficos serán adaptados a las circunstancias de cada época por el Patronato. En cualquier caso, por expresa voluntad de los Fundadores, deberán prestarse y adaptarse al espíritu y normativa de la iglesia católica.

La Fundación para conseguir estos fines y como un medio de llevarlos a buen fin y cumplimiento, además de hacerlo por si, auspiciará e intervendrá en cuantos programas y actuaciones afectaren directa o indirectamente a la formación especializada de personal necesario para atender a los beneficiarios; cooperará con otras instituciones y en suma dotará a todo ello de fondos que sean precisos y necesarios para favorecer una mejor atención de personas con minusvalías.

El patronato tendrá plena libertad para determinar las actividades de la Fundación, tendentes a la consecución de aquellos objetivos concretos que, a juicio de aquel y dentro del cumplimiento de sus fines, sean los más adecuados o convenientes en cada momento.

Su domicilio es Avenida de Meco 14, 28805, Alcalá de Henares.

La Fundación ha realizado las siguientes actividades durante el ejercicio 2024:

Descripción de la actividad	Calificación
Asistencia a mujeres con deficiencias físicas y psíquicas	Actividad Fundacional
Alquiler viviendas	Actividad accesorio
Cartera de valores	Otras actividades

Todo el personal contratado por el centro se dedica a la actividad Fundacional.

La entidad utiliza para el desarrollo de su actividad fundacional todos los recursos materiales que posee, incluyendo los excedentes provenientes de sus actividades accesorias (alquileres y cartera de valores).

Durante el ejercicio 2024 la Fundación ha tenido 149 residentes como beneficiarias de la actividad Fundacional, dichas beneficiarias no son seleccionadas por la Fundación, sino que son enviadas por la Consejería de Asuntos Sociales de la CCAA Madrid.

La forma de financiación de la Actividad Fundacional consiste en convenios firmados con la Consejería de Asuntos Sociales de la CCAA Madrid:

- Envejecimiento prematuro nº contrato AM-006/2022 (45 residentes): alojamiento, manutención y asistencia especializada dirigida a evitar el deterioro en el máximo grado posible, así como realizar actividades de ocio para personas con discapacidad intelectual mayores de 45 años.
- Ocupacionales nº contrato AM-002/2022 (14 residentes): alojamiento, rehabilitación social y personal, ya sea temporal permanente, a las personas con minusvalía psíquica a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades y posibilidades de integración social.
- Asistidas nº contrato AM-003-2022 (90 plazas): alojamiento, rehabilitación social y personal, cuidados personales y asistencia especializada, ya sea temporal permanente, a las personas con minusvalía psíquica a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades y posibilidades de integración social.

Además de la asistencia a mujeres con deficiencias (Actividad Fundacional) la Fundación realiza otras dos actividades:

- Mantenimiento de la cartera de valores: Fondos de Inversión, acciones e inversiones a plazo fijo.

- Alquiler de pisos: la Fundación posee cuatro pisos en alquiler, tres situados en la C/ Orellana 12 (2º Izq, 3º Dcha. Y 4º Dcha) y uno en la C/ Sánchez Bazcártégui 43 5ºB. Dichos pisos los recibió la Fundación por medio de una herencia.

La supervisión de estas actividades complementarias es realizada por la administradora de la Fundación.

En el anexo de la memoria se detalla cada actividad fundacional por separado ampliando la información.

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Las consideraciones a tener en cuenta en materia de BASES DE PRESENTACION de las Cuentas Anuales en la entidad son las que a continuación se detallan:

1. Imagen fiel:

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación a 31/12/2024.

Se presentan de acuerdo con lo establecido en el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, de forma que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Fundación, así como los flujos de efectivo incorporados al estado de flujos de efectivo y las actividades desarrolladas en el ejercicio.

Las cuentas anuales han sido formuladas en modelo normal con fecha 30/04/2025.

Los importes de estas Cuentas Anuales están expresados en euros.

Con fecha 30 de enero de 2021 fue publicado en el boletín Oficial del Estado el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero de modificación del Plan General de Contabilidad. Esta modificación introduce cambios en lo relativo a las normas de registro y valoración, tanto de ingresos ordinarios (ver nota 4), como de instrumentos financieros (ver nota 4), así como en la definición de valor razonable (ver nota 4).

La Fundación ha realizado un análisis de los cambios introducidos en el Plan General contable mediante las modificaciones del pasado 12 de enero de 2021 que se publicaron en el Real Decreto 1/2021 y de su impacto en los presentes estados financieros del ejercicio terminado del 31 de diciembre de 2024. Debido a la actividad que lleva a cabo la Fundación, no se han detectado impactos significativos salvo los realizados en materia de información a incluir en las notas explicativas, las cuales se han adaptado al contenido exigido por la nueva normativa.

2. Principios contables:

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

3. Moneda de Presentación

De acuerdo con la normativa legal vigente en materia contable, las cuentas anuales se presentan expresadas en euros.

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

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2024 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2024 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

La Fundación ha sufrido pérdidas continuadas hasta el ejercicio 2016, debido a la subida de ratio

personal/residente, lo que ha provocado un incremento en la partida de sueldos y salarios.
La Fundación ha acometido una serie de reparaciones extraordinarias en el Edificio e Instalaciones, que se espera sean duraderas en futuros años.

La Fundación ha tenido una pérdida en la cartera de valores por importe de 15.713,45 € y un beneficio de 214.692,85 € como consecuencia de las valoraciones a final del ejercicio de las inversiones, de los vencimientos de obligaciones, y de los intereses o cupones recuperados.

5. Comparación de la información:

De acuerdo con la legislación mercantil, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance, de la Cuenta de Resultados del 2024 aparecen las correspondientes al ejercicio anterior.

Las partidas de ambos ejercicios son comparables y homogéneas.

6. Agrupación de partidas:

Durante el ejercicio, no se han realizado agrupaciones de partidas ni en el balance, ni en la cuenta de resultados.

7. Elementos recogidos en varias partidas

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

8. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables.

9. Corrección de errores

En el presente ejercicio, no se han realizado ninguna corrección.

03 – EXCEDENTE DEL EJERCICIO

DISTRIBUCION DE RESULTADOS.

En la reunión celebrada por el Patronato de esta entidad para la aprobación de la Cuentas Anuales que deben someterse a la aprobación del Protectorado correspondiente a esta entidad se acuerda:

1º La distribución del Excedente que el Patronato propondrá para su aprobación al Protectorado es el siguiente:

Saldo de la Cuenta de Resultados	287.833,12
Reservas	
Otras Reservas de libre disposición	
Total.....	287.833,12

Aplicación	Importe
A Reservas	287.833,12
A Excedentes de ejercicios anteriores	
A Dotación Fundacional	
Total Distribución.....	287.833,12

El excedente positivo del ejercicio se llevará a reservas.

A efectos de información se muestra la distribución del resultado del ejercicio anterior:

Base de reparto	Importe
Saldo de la Cuenta de Resultados	222.766,57
Reservas	
Otras Reservas de libre disposición	
Total.....	222.766,57

Aplicación	Importe
A Reservas	222.766,57
A Excedentes de ejercicios anteriores	
A Dotación Fundacional	
Total Distribución.....	222.766,57

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

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

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

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

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

No existe fondo de comercio en balance de la sociedad.

2. Inmovilizado material:

a) Coste

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

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la entidad, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material.

No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma línea:

	Años de vida útil estimada
Edificios y construcciones	50
Instalaciones técnicas y maquinaria	8
Mobiliario y enseres	10
Elementos de transporte	7
Equipos para procesos de información	4

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la Entidad revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Inversiones inmobiliarias:

Los criterios contenidos en las normas anteriores, relativas al inmovilizado material, se aplicarán a las inversiones materiales

4. Arrendamientos operativos.

Se consideran contratados de arrendamiento operativo aquellos en que no se transfieren sustancialmente al arrendatario los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato, por lo que la propiedad del bien arrendado permanece en el arrendador. Los ingresos y gastos, correspondientes al arrendador y al arrendatario, derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se consideran, respectivamente, como ingreso y gasto del ejercicio en el que los mismos se devengan, imputándose a la cuenta de resultados.

5. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

6. Instrumentos financieros:

La Sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

1) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios.
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes.
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridas: tales como las obligaciones, bonos y pagarés.
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos; acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio.
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo.
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

2) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios.
- Deudas con entidades de crédito
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos, tales como bonos y pagarés.
- Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo.
- Deudas con características especiales,
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

3) Instrumentos de patrimonio propio:

Todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas o participaciones en el capital social.

- Inversiones financieras a largo y corto plazo
- Activos financieros a coste amortizado, un activo financiero se incluye en esta categoría, incluso cuando este admitido a negociación en un mercado organizado, si la empresa mantiene la inversión con el objetivo de percibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato, y las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente. Los Flujos de efectivo contractuales que son únicamente cobros de principal e interés sobre el importe del principal pendiente son inherentes a un acuerdo que tiene la naturaleza de préstamo ordinario o común, sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado. Con carácter general, se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales (aquellos activos financiero que se originan en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa con cobro aplazado) y los créditos por operaciones no comerciales aquellos activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que proceden de operaciones de préstamos o créditos concedidos por la empresa). Es decir, dentro de esta categoría están los préstamos y cuentas a cobrar, así como aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocian en un mercado activo y que la sociedad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento.

Valoración inicial: inicialmente se valoran por su valor razonables, más los costes de transacción que les sean directamente atribuible. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual explícito, así como los créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se

espera recibir en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Valoración posterior, se hace a coste amortizado y los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la empresa analizará si procede contabilizar una pérdida por deterioro del valor.

Deterioro, la Sociedad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentra registradas.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero incluido en esta categoría, o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se han deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso de los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros, incluidos en su caso, los procedentes de la ejecución de las garantías reales y personales, que se estima va a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Las correcciones de valor por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del activo que están reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

- Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, se incluyen en esta categoría todos los activos financieros, salvo que proceda su clasificación en alguna de las restantes categorías. Se incluyen obligatoriamente en esta categoría los activos financieros mantenidos para negociar.

Los instrumentos de patrimonio que no se mantienen para negociar, ni se valoran al coste, la empresa puede realizar la elección irrevocable en el momento de su reconocimiento inicial de presentar los cambios posteriores en el valor razonable directamente en el patrimonio neto.

En todo caso, la empresa puede, en el momento del reconocimiento inicial, designar un activo financiero de forma irrevocable como medido al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias si haciéndolo elimina o reduce significativamente una incoherencia de valoración o asimetría.

Valoración inicial: se valoran por su valor razonable. Los costes de transacción que les sean directamente atribuible se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

Valoración posterior: Valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Deterioro: No se deterioran puesto que están en todo momento valorados por su valor razonable, imputándose las variaciones de valor al resultado del ejercicio.

- Activos financieros a coste, dentro de esta categoría se incluyen, entre otras, las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como las restantes inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no puede determinarse por referencia a un precio

cotizado en un mercado activo para un instrumento idéntico, o no puede obtenerse una estimación fiable del mismo.

Se incluirán también en esta categoría los préstamos participativos cuyos intereses tengan carácter contingente y cualquier otro activo financiero que inicialmente procediese clasificar en la cartera de valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando no sea posible obtener una estimación fiable de su valor razonable.

Valoración inicial: Se valoran al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Valoración posterior: los instrumentos de patrimonio incluidos en esta categoría se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Deterioro: Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no es recuperable. La sociedad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el valor en libros y el importe recuperable, entendido este como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, que para el caso de instrumentos de patrimonio se calculan, bien mediante la estimación de los que se esperan recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participativa y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones en instrumentos de patrimonio, la estimación de la pérdida por deterioro de esta clase de activos se calcula en función del patrimonio neto de la entidad participada y de las plusvalías tacitas existentes en la fecha de la valoración, netas del efecto impositivo. En la determinación de ese valor, y siempre que la empresa participada haya invertido a su vez en otra, se tiene en cuenta el patrimonio neto incluido en las cuentas anuales consolidadas elaboradas aplicando los criterios del Código de Comercio y sus normas de desarrollo.

El reconocimiento de las correcciones valorativas por deterioro de valor y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro 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 de valor.

- **Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.** Un activo financiero se incluye en esta categoría cuando las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente, y no se mantiene para negociar ni proceda clasificarlo en la categoría de activos financieros a coste amortizado. También se incluyen en esta categoría las inversiones en instrumentos de patrimonio para las que, debiéndose haberse incluido en la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, se ha ejercitado la opción irrevocable de clasificarlas en esta categoría.

Valoración inicial: Valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les son directamente atribuibles.

Valoración posterior: Valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pueda incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja del balance o se deteriora, momento en que el importe así reconocido, se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Deterioro: Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero se ha deteriorado como resultado de uno más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen: retraso en

los flujos de efectivo estimados futuros; o la falta de recuperabilidad del valor en libros del activo, evidenciada, por ejemplo por un descenso prolongado o significativo en su valor razonable.

La corrección valorativa por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias y el valor razonable en el momento en que se efectúe la valoración. Las pérdidas acumuladas reconocida en el patrimonio neto por disminución del valor razonable, siempre que exista una evidencia objetiva de deterioro en el valor del activo, se reconocen en la cuenta de pérdida y ganancias.

Si en ejercicios posteriores se incrementa el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores revierte el abono a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. No obstante, en el caso de que se incrementase el valor razonable correspondiente al instrumento de patrimonio, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores no revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias y se registra el incremento de valor razonable directamente contra el patrimonio neto.

- Reclasificación de activos financieros:

Cuando la empresa cambie la forma en que gestiona sus activos financieros para generar flujos de efectivo, reclasificará todos los activos afectados de acuerdo con los criterios establecidos en los apartados anteriores de esta norma. La reclasificación de categoría no es un supuesto de baja de balance, sino un cambio en el criterio de valoración:

Se pueden dar las siguientes reclasificaciones:

- 1- Reclasificación de los activos financieros a coste amortizado a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias y al contrario.
- 2- Reclasificación de los activos financiero a coste amortizado a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto y al contrario.
- 3- Reclasificación de los activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambien en el patrimonio neto y al contrario.
- 4- Reclasificación de las inversiones en instrumentos de patrimonio valoradas a coste a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias y al contrario.

- Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses de los activos financieros valorados a coste amortizado se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la Sociedad a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengaos y no vencidos en dicho momento, así como el importe de os dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Asimismo, si los dividendos distribuidos proceden inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición porque se hayan distribuido importes superiores a los beneficios generados por la participada desde la adquisición, no se reconocen como ingresos y minoran el valor contable de la inversión.

El juicio sobre si se han generado beneficios por la participada se realiza atendiendo exclusivamente a los beneficios contabilizados en a cuenta de pérdidas y ganancias individual desde la fecha de adquisición, salvo que de forma indubitada el reparto con cargo a dichos beneficios deba calificarse como una recuperación de la inversión desde la perspectiva de la entidad que recibe el dividendo.

- Baja de activos financieros

La sociedad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que esta se produce.

Por el contrario, la sociedad no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

- Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en cajas y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo con vencimiento inferior a 3 meses de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

- Pasivos financieros

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se incluyen en alguna de las siguientes categorías:

- 1- Pasivos financieros a coste amortizado. Dentro de esta categoría se clasifican todos los pasivos financieros excepto cuando deben valorarse a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales y los débitos por operaciones no comerciales.

Los préstamos participativos que tengan las características de un préstamo ordinario o común también se incluirán en esta categoría sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo del mercado.

Valoración inicial; Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustada por los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se pueden valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Valoración posterior: se hace a coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuaran valorándose por dicho importe.

- 2- Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Dentro de esta categoría se clasifican los pasivos financieros que cumplan algunas de las siguientes condiciones:
 - Son pasivos que se mantienen para negociar.
 - Pasivos que, desde el momento del reconocimiento inicial, y de forma irrevocable, han sido designados por la entidad para contabilizarlos al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, siempre que dicha designación cumpla con el objetivo fijado en la normativa contable.
 - Opcionalmente y de forma irrevocable, se pueden incluir en su integridad en esta categoría los pasivos financieros híbridos sujetos a los requisitos establecidos en el PGC.

Valoración inicial: Valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdida y ganancias del ejercicio.

Valoración posterior: Valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Baja de pasivos financieros, la Sociedad dará de baja un pasivo financiero, o parte del mismo, cuando la obligación se haya extinguido, es decir, cuando haya sido satisfecha, cancelado o haya expirado.

- Fianzas entregadas y recibidas

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

En las fianzas entregadas o recibidas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios, la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se considera como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento o prestación del servicio, que se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el periodo del arrendamiento o durante el periodo en el que se presta el servicio, de acuerdo con la norma sobre ingresos por ventas y prestación de servicio.

Al estimar el valor razonable de las fianzas, se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido durante el cual no se pueda devolver su importe, sin tomar en consideración el comportamiento estadístico de devolución.

Cuando la fianza sea a corto plazo, no es necesario realizar el descuento de flujos de efectivo si su efecto no es significativo.

- Valor razonable

De acuerdo con lo establecido en el RD 1/2021, de 12 de enero, el valor razonable se define como el precio que se percibirá por la venta de un activo o se pagaría para transferir o cancelar un pasivo mediante una transacción ordenada entre participantes en el mercado en la fecha de valoración. El valor razonable se determina sin practicar ninguna deducción por los costes de transacción en que pudiera incurrirse por causa de enajenación o disposición por otros medios. No tendrá en ningún caso el carácter de valor razonable el que sea resultado de una transacción forzada, urgente o como consecuencia de una situación de su liquidación involuntaria.

A efectos de determinar el valor razonable, la Sociedad utiliza el valor cotizado del instrumento en un mercado activo, si es que existe. En caso contrario, se utilizan metodologías de valoración a partir de referencias de mercado de activos sustancialmente iguales o mediante la aplicación de técnicas de descuento de flujos, maximizando la utilización de variables observables de mercado.

De esta forma, atendiendo a las variables utilizadas por la Sociedad en la determinación del valor razonable, se establece una jerarquía de valor razonables que permite clasificar las estimaciones en 3 niveles:

- 1 - Estimaciones que utilizan precios cotizados sin ajustar en mercados activos para activos o pasivos idénticos, a los que la sociedad puede acceder en la fecha de valoración.
- 2 – Estimaciones que utilizan precios cotizados en mercados activos para instrumentos similares u otras metodologías de valoración en las que todas las variables significativas están basadas en datos de mercado observables directa o indirectamente.
- 3 – Estimaciones en las que alguna variable significativa no está basada en datos de mercado observables.

Una estimación del valor razonable se clasifica en el mismo nivel de jerarquía de valor razonable que la variable de menor nivel que sea significativa para el resultado de la valoración. A estos efectos se considera que una variable significativa es aquella que tiene una influencia decisiva sobre el resultado de la estimación.

- Instrumentos financieros compuestos

La emisión de bonos canjeables realizada por la Sociedad cumple con los requisitos necesarios establecidos por el Plan General de Contabilidad para ser considerados como pasivos financieros. Por

este motivo, del importe neto recibido desde la emisión de los bonos se ha diferenciado el importe correspondiente al elemento de pasivo del componente de patrimonio neto, que representa el valor razonable de la opción incorporada de este instrumento.

- Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Sociedad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuro derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja de en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sea generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tacitas existentes en la fecha de la valoración.

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

7. Coberturas contables:

No se han realizado durante el ejercicio operaciones de cobertura.

8. Existencias:

Las existencias están valoradas al precio de adquisición o al coste de producción. Si necesitan un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluye en este valor, los gastos financieros oportunos.

Cuando el valor neto realizable sea inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectuarán las correspondientes correcciones valorativas.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes estimados que serán necesarios en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La entidad realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias al final del ejercicio, dotando la oportuna pérdida cuando las mismas se encuentran sobrevaloradas.

Cuando las circunstancias que previamente causaron la disminución hayan dejado de existir o cuando exista clara evidencia de incremento en el valor neto realizable a causa de un cambio en las circunstancias económicas, se procede a revertir el importe de esta disminución.

9. Transacciones en moneda extranjera:

Los valores de renta fija y los créditos y débitos en moneda extranjera se conviertan a euros aplicando el tipo de cambio vigente en la fecha de la operación. Al cierre del ejercicio todos los saldos en moneda extranjera sin seguro de cambio se valoran al tipo de cambio vigente en ese momento.

Las diferencias negativas de cambio no realizadas al cierre del ejercicio se imputan a los resultados del ejercicio.

El inmovilizado material e inmaterial, las existencias, los valores de renta variable y la tesorería en moneda extranjera se convierten a euros al tipo de cambio vigente en la fecha en que los bienes se hubieran incorporado al patrimonio o se produce cada adquisición.

La tesorería en moneda extranjera se valora al cierre del ejercicio al tipo de cambio vigente en ese momento, imputándose a resultado del ejercicio las diferencias de cambio positivas y negativas que se hubieran puesto de manifiesto.

10. Impuesto sobre beneficios:

El gasto del impuesto se calcula a partir del resultado y en función del tipo impositivo vigente, teniendo en cuenta las deducciones aplicables y ajustando las posibles diferencias entre resultado contable y el resultado fiscal.

11. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la empresa:

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados, pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

12. Provisiones y contingencias:

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

13. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

La entidad no tiene elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

14. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

La entidad no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

15. Pagos basados en acciones:

No se han realizado pagos basados en acciones.

16. Subvenciones, donaciones y legados:

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

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

17. Combinaciones de negocios:

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

18. Negocios conjuntos:

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

19. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

20. Activos no corrientes mantenidos para la venta

No se disponen de activos no corrientes mantenidos para la venta.

21. Operaciones interrumpidas:

La entidad no realiza operaciones de forma interrumpida.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL

1. Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

	31/12/2023	Altas	Bajas	31/12/2024
Coste:				
Terrenos y bienes naturales	141.358,05	-	-	141.358,05
Construcciones	5.821.160,60	342.342,18	-	6.163.502,78
Instalaciones técnicas	1.258.866,24	84.541,37	-	1.343.407,61
Maquinaria	268.806,27	699,92	-	269.506,19
Uillaje	276.933,62	-	-	276.933,62
Mobiliario	423.595,22	35.165,01	-	458.760,23
Equipos Proceso Información	70.233,92	1.089,00	-	71.322,92
Elementos de transporte	37.775,59	-	-	37.775,59
Otro inmovilizado material	15.739,33	-	-	15.739,33
	8.314.468,84	463.837,48	-	8.778.306,32
Amortización Acumulada:				
Construcciones	2.262.152,99	119.376,11	-	2.381.529,10
Instalaciones técnicas	804.960,70	83.101,95	-	888.062,65
Maquinaria	242.298,63	4.489,30	-	246.787,93
Uillaje	176.809,84	14.681,96	-	191.491,80
Mobiliario	313.341,52	19.797,20	-	333.138,72
Equipos Proceso Información	54.178,56	4.739,47	-	58.918,03
Elementos de transporte	37.775,57	-	-	37.775,57
Otro inmovilizado material	12.537,81	1.050,04	-	13.587,85
	3.904.055,62	247.236,03	-	4.151.291,65
Inmovilizado Material Neto	4.410.413,22	216.601,45	-	4.627.014,67

2. El detalle y movimiento de inmovilizado material a lo largo del ejercicio 2023 fue el siguiente, en euros:

	31/12/2022	Altas	Bajas	31/12/2023
Coste:				
Terrenos y bienes naturales	141.358,05	-	-	141.358,05
Construcciones	4.889.221,26	931.939,24	-	5.821.160,60
Instalaciones técnicas	1.254.994,24	3.872,00	-	1.258.866,24
Maquinaria	268.806,27	-	-	268.806,27
Utillaje	275.723,62	1.210,00	-	276.933,62
Mobiliario	354.681,49	68.913,73	-	423.595,22
Equipos Proceso Información	51.401,37	18.832,55	-	70.233,92
Elementos de transporte	37.775,59	-	-	37.775,59
Otro inmovilizado material	15.739,33	-	-	15.739,33
	7.289.701,22	1.024.767,62	-	8.314.468,84
Amortización Acumulada:				
Construcciones	2.164.317,63	97.835,36	-	2.262.152,99
Instalaciones técnicas	723.505,43	81.455,27	-	804.960,70
Maquinaria	235.827,28	6.471,35	-	242.298,63
Utillaje	161.498,09	15.311,75	-	176.809,84
Mobiliario	299.682,45	13.659,07	-	313.341,52
Equipos Proceso Información	51.401,23	2.777,33	-	54.178,56
Elementos de transporte	37.775,57	-	-	37.775,57
Otro inmovilizado material	11.487,77	1.050,04	-	12.537,81
	3.685.495,45	218.560,17	-	3.904.055,62
Inmovilizado Material Neto	3.604.205,77	806.207,45	-	4.410.413,22

3. Información sobre:

a) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.

b) Los coeficientes de amortización utilizados son:

	Coeficiente
Construcciones	2
Instalaciones técnicas	8,33
Maquinaria	8,33
Utillaje	8,33
Otras instalaciones	8,33
Mobiliario	10
Equipos para procesos de la información	25
Elementos de transporte	14,49
Otro inmovilizado material	12

c) No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

d) No se han adquirido elementos del inmovilizado material a empresas de grupo y asociadas.

e) No se dispone de inversiones en inmovilizado material situada fuera del territorio español.

f) No se han capitalizado gastos financieros durante el ejercicio.

g) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa.

h) No existen compensaciones de terceros que se incluyan en el resultado del ejercicio.

i) No existe inmovilizado material incluido en ninguna unidad generadora de efectivo.

j) No existe inmovilizado material no afecto a la actividad.

k) En el balance, se dispone de bienes totalmente amortizados en uso

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	AMORTIZACION ACUMULADA
Aplicaciones informáticas		106.790,00 €	106.790,00 €
PROGRAMA DE GESTIÓN	31/07/2011	105.020,00 €	105.020,00 €
PROGRAMA FACTURACION	31/07/2012	1.770,00 €	1.770,00 €
Instalaciones fijas incorporables		13.563,93€	13.563,93€
INSTALACION CABLEADO CAMARAS CCTV	28/02/2011	3.114,73€	3.114,73€
INTALACION MULTIPLEXOR GRABADOR CAM.	28/02/2011	2.584,20€	2.584,20€
ROTULO LUMINOSO	31/10/2012	7.865,00€	7.865,00€
Maquinaria		218.588,71€	218.588,71€
FREGADERO/LAVAVAJILLAS/MUEBLE	23/10/1996	1.754,96 €	1.754,95 €
CARRO CALIENTE	05/03/1998	1.669,73 €	1.669,77 €
FRIGORIFICO EUROFRED ISA GN	16/03/2001	4.049,88 €	4.049,88 €
PLANCHADORA PS-3219 ELECTRICA	09/04/2001	8.408,54 €	8.408,51 €
MUEBLES DE COCINA	14/02/2002	3.931,35 €	3.931,35 €
MONTAPLATOS OLEODINAMICO	31/05/2002	3.622,73 €	3.622,73 €
MONTAPLATOS OLEODINAMICO	31/05/2002	529,19 €	529,19 €
LAVAVAJILLAS JEMI MOD.GS-18	18/11/2002	1.709,84 €	1.709,84 €

SECADORA STI-30 ST EL 400/05	31/12/2002	4.141,04 €	4.141,04 €
MARMITA COCINA	20/06/2003	3.626,16 €	3.626,16 €
HORNO INDUSTRIAL	31/05/2007	4.466,00 €	4.466,00 €
MARMITA COCINA	31/07/2007	6.675,80 €	6.675,80 €
EQUIPO DE COCINA	31/03/2008	1.201,76 €	1.201,76 €
LAVADORA	22/01/2008	27.084,47 €	27.084,47 €
CABINA DE PLANCHADO	30/09/2009	14.645,00 €	14.645,00 €
CARROS LAVANDERIA	31/10/2009	1.538,16 €	1.538,16 €
LAVADORA	30/06/2010	12.440,23 €	12.440,23 €
SECADORA	30/06/2010	4.690,37 €	4.690,37 €
COCINA HORNO ZANUSSI	31/01/2011	20.586,94€	20.586,94€
ACONDICIONAMIENTO COCINA	31/01/2011	40.351,82€	40.351,82€
EQUIPOS DE COCINA	30/04/2011	43.780,58€	43.780,58€
EVAPORADORA	31/05/2012	7.684,16€	7.684,16€
Otras instalaciones y utillaje		106.493,72 €	106.493,60 €
AIRE ACONDICIONADO FUJITSU	21/07/1995	1.938,84 €	1.938,80 €
GRUA PISCINA OTTER	31/08/1995	5.080,36 €	5.080,34 €
CORTACEPED HONDA 4,5 CV	05/06/1997	841,42 €	841,41 €
INSTALACION TELEFONOS	29/01/1999	1.625,64 €	1.625,59 €
TRAMPILLA ELEVADORA	30/08/2014	4.950,30 €	4.950,30 €
AIRE ACONDICIONADO	31/08/2004	53.601,00 €	53.601,00 €
INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	28/02/2007	24.473,16 €	24.473,16 €
INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	31/05/2012	13.983,00 €	13.983,00 €
Mobiliario		223.343,27	223.342,94
MOBILIARIO DIVERSO	28/02/1995	1.742,94 €	1.742,90 €
ARMARIOS DEPENDENCIAS PERSONAL	21/11/1995	1.520,56 €	1.520,59 €
MOBILIARIO DESPACHO	10/12/1995	1.868,38 €	1.868,40 €
MOBILIARIO ROBLE DESPACHO	18/04/1996	505,23 €	505,21 €
TRESILLOS GIRALDA/2 SILLONES	31/05/1997	1.566,84 €	1.566,80 €
ARMARIOS ROPEROS	13/08/1997	15.979,51 €	15.979,47 €
MUEBLE CAPILLA HAYA	20/10/1997	1.353,41 €	1.353,38 €
ARMARIOS ROPEROS	10/03/1998	2.816,64 €	2.816,60 €
ARMARIOS ALUMINIO	22/04/1998	2.370,39 €	2.370,39 €
MESA Y ARCHIVO	18/12/1998	443,26 €	443,21 €
ASIENTOS CON RESPALDO DE PINO	28/02/2000	1.359,49 €	1.359,49 €
SILLONES LACADOS	25/05/2000	1.986,95 €	1.986,89 €
CAMAS FLEX	21/09/2000	30.050,61 €	30.050,59 €
SILLONES LACADOS	31/07/2000	3.973,89 €	3.973,89 €
TAQUILLAS METALICAS	06/10/2000	1.105,10 €	1.105,11 €
MESILLAS, BANQUETAS, ETC	31/10/2000	40.609,40 €	40.609,38 €
MESAS Y SILLAS	29/04/2002	18.278,73 €	18.278,72 €
SILLAS CEREZO BICAPA ALUMINIO	29/08/2002	478,50 €	478,49 €
MESAS, SILLAS, ARMARIOS	15/11/2002	7.453,43 €	7.453,42 €
MESAS, SILLAS, ARMARIOS, MODULOS	28/03/2003	6.441,36 €	6.441,36 €
BANCOS METALICOS	29/07/2003	1.479,00 €	1.479,00 €
MAMPARAS MODULARES	30/08/2004	15.257,60 €	15.257,60 €
MUEBLES METALICOS	31/08/2004	12.750,96 €	12.750,96 €
FOTOCOPIADORA OLIVETTI MDCE-1	30/01/2005	2.413,06 €	2.413,06 €
MOBILIARIO OFICINA	31/07/2007	942,89 €	942,89 €

CAMAS-RUEDAS-BARANDILLAS	31/12/2007	11.120,51 €	11.120,51 €
MUEBLES CAMPOS	29/02/2008	1.401,92 €	1.401,92 €
COLCHONES	31/01/2008	480,59 €	480,59 €
INFORVENT INITIAL	31/08/2008	4.503,38 €	4.503,38 €
MESAS AULAS	30/11/2009	294,18 €	294,18 €
CAMAS	30/11/2009	934,66 €	934,66 €
MESA JUNTAS	31/10/2009	249,52 €	249,52 €
MESAS, SILLAS	30/04/2010	3.681,57 €	3.681,57 €
MESAS, SILLAS	30/06/2010	3.086,79 €	3.086,79 €
MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	28/02/2010	1.521,81 €	1.521,81 €
MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	28/02/2010	2.021,81 €	2.021,81 €
MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	28/02/2010	250,00 €	250,00 €
MUEBLES LA OCA	31/03/2010	3.330,65 €	3.330,65 €
MUEBLES LA OCA	31/03/2010	494,78 €	494,78 €
MUEBLES LA OCA	31/03/2010	322,03 €	322,03 €
MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	30/04/2010	1.200,00 €	1.200,00 €
MOBILIARIO MUEBLES LA OCA	31/08/2010	999,95 €	999,95 €
MUEBLES LA OCA MOILIARIO	31/08/2010	330,00 €	330,00 €
SILLON CONFIDENTE	30/09/2011	328,10 €	328,10 €
MESA MADERA	30/04/2011	1.342,83 €	1.342,83 €
VASILLAS PISO PATRONAS	30/04/2011	8.061,00 €	8.061,00 €
MESA DE JUNTAS	31/01/2012	846,06 €	846,06 €
CAMAS	30/11/2012	1.793,00 €	1.793,00 €
Equipos para procesos de información		51.401,37	51.401,22
PROGRAMA OFFICCE 2000 STD	30/11/2000	361,14 €	361,12 €
IMPRESORA HP DESKJET 930 C	30/11/2000	237,04 €	237,03 €
PENTIUM III+IMPRESORA HP 1200	27/11/2001	1.481,49 €	1.481,47 €
ORDENADOR INTEL P-4-3 GHZ	31/01/2005	3.878,92 €	3.878,91 €
IMPRESORA LASER HP-1020	30/11/2005	197,20 €	197,19 €
ORDENADOR INTEL P-4-3 GHZ	31/07/2006	1.873,74 €	1.873,73 €
ORDENAFOR HP	31/01/2009	1.039,83 €	1.039,83 €
MONITOR PACKARDBELL	31/07/2009	134,56 €	134,56 €
SAINTE MONITOR LCD	10/11/2009	615,74 €	615,74 €
ORDENADOR	28/06/2010	800,00 €	800,00 €
SERVIDOR	31/05/2011	22.420,00 €	22.420,00 €
IMPRESORA	31/01/2012	1.733,11 €	1.733,11 €
ORDENADOR	31/01/2012	1.408,61 €	1.408,61 €
ORDENADOR	31/10/2012	966,79 €	966,79 €
ORDENADORES	31/01/2012	3.466,23 €	3.466,23 €
ORDENADOR	31/12/2012	1.408,69 €	1.408,69 €
DIVJI 2 ORDENADORES	06/06/2017	2.274,80 €	2.274,79 €
IMPRESORA	30/11/2017	180,29 €	180,28 €
PANTALLA TACTIL	30/11/2017	1.137,40 €	1.137,39 €
PANTALLA TACTIL	30/12/2017	774,40 €	774,39 €
DIVNET 3 ORDENADORES PARED	30/01/2018	3.158,10 €	3.158,10 €
DIVNET IMPRESORA HP	30/05/2018	484,00 €	483,99 €
ORDENADOR+ANTIVIRUS+DVD	30/12/2018	1.369,29 €	1.369,28 €
Elementos de transporte		37.775,59 €	37.775,55 €

RENAULT MGL PR 1.9 DCI BLANCO	14/08/2001	16.855,59 €	16.855,56 €
PEUGEOT BOXER COMB 9 HDI CONF.	13/07/2004	20.920,00 €	20.919,99 €
Otro inmovilizado material		7.338,99 €	7.338,93 €
CALIZ-COPON Y PATENA	03/03/1998	679,14 €	679,11 €
VIDEO SONY 230	29/01/1999	347,60 €	347,61 €
CAMARA SONY TRV67E	31/05/2000	859,44 €	859,43 €
VIDEO PROYECTOR SONY VPL	30/09/2000	5.228,81 €	5.228,79 €
DVD LG DVC-6500T C/VIDEO ST	11/11/2003	224,00 €	223,99 €

l) No hay elementos del inmovilizado material afectos a garantías y reversión.

m) Subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material, indicando también el importe de dichos activos.

Descripción Elemento	Grupo Inmovilizado	Fecha Inicio	Importe Inicial	Amort.Acum	Pte a resultados
SUBV NEXT GENERATION	CONSTRUCCIONES	31/12/2023	400.000,00	8.021,86	391.978,14
SUBV ONCE	INSTALAC.FIJAS INCORP	30/04/2022	30.679,40	6.833,58	23.845,82
SUBV SMURFIT	INSTALAC.FIJAS INCORP	03/07/2023	3.396,92	423,67	2.973,25
SUBV SMURFIT	OTRAS INSTALACIONES	03/07/2023	1.210,00	150,91	1.059,09
SUBV SMURFIT	MOBILIARIO	03/07/2023	8.913,73	1.334,63	7.579,10
SUBV PLANA INCLUSION	MOBILIARIO	27/12/2023	23.500,00	2.382,10	21.117,90
SUBV SMURFIT	EQUIPOS INFORMAT.	03/07/2023	8.856,10	3.314,99	5.541,11
SUBV NEMESIO PLACAS	INSTALC. FIJAS INCORP	22/11/2024	61.750,00	563,70	61.186,30
SUBV PLENA INCLUSION	MOBILIARIO	18/11/2024	15.180,72	183,00	14.997,72
TOTALES			553.486,87	23.208,44	530.278,43

n) La entidad no dispone de compromisos firmes de compra y/o venta.

o) La entidad no tiene arrendamientos financieros.

06-BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La entidad no posee bienes del patrimonio histórico.

07 - INVERSIONES INMOBILIARIAS

La entidad posee cuatro pisos que durante el ejercicio 2024 han sido destinados al alquiler. Estos pisos se encuentran en:

- C/ Orellana 12 2º izquierda: Contrato de 5 años renovables
- C/ Orellana 12 3º derecha: Contrato de 5 años renovables
- C/ Orellana 12 4º derecha: Contrato de alquiler indefinido
- C/ Sánchez Bazcartegui 43 5ºB: Contrato de alquiler indefinido

Ingresos alquileres 2024:

Cuenta	Denominación	Ingresos 2024
75200001	Alquileres Orellana 12,2º izquierda	17.703,40
75200002	Alquileres Orellana 12 3º derecha	19.402,44
75200003	Alquileres Orellana 12, 4º derecha	32.466,00
75200004	Alquileres Sanchez Barcartegui	8.400,00
75200005	Alquiler trastero Orellana 12	490,00
		78.461,84

Gastos pisos alquilados 2024:

Cuenta	Denominación	Gastos 2024
62200004	Comunidad de propietarios	6.778,37
62300014	Servicio integral de alquiler	1.460,34
6821	Amortizacion pisos de alquiler	106,77
		8.345,48

1. Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

	31/12/2023	Altas	Bajas	31/12/2024
Coste:				
Terrenos y bienes naturales	29.659,70	-	-	29.659,70
Construcciones	397.049,88	-	-	397.049,88
	426.709,58	-	-	426.709,58
Amortización Acumulada:				
Construcciones	393.526,36	106,77	-	393.419,59
	393.526,36	106,77	-	393.419,59
Inversiones Inmobiliarias netas	33.183,22	(106,77)	-	33.289,99

El detalle y movimiento de las inversiones inmobiliarias a lo largo del ejercicio 2023 fue el siguiente, en euros:

	31/12/2022	Altas	Bajas	31/12/2023
Coste:				
Terrenos y bienes naturales	29.659,70	-	-	29.659,70
Construcciones	397.049,88	-	-	397.049,88
	426.709,58	-	-	426.709,58
Amortización Acumulada:				
Construcciones	393.312,82	106,77	-	393.419,59
	393.312,82	106,77	-	393.419,59
Inversiones Inmobiliarias netas	33.396,76	(106,77)	-	33.289,99

Elementos Totalmente Amortizados y en Uso

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	AMORTIZACION ACUMULADA
Construcciones		391.711,27 €	391.711,27 €
OBRAS PISO CALLE ORELLANA	01/11/2009	203.039,00 €	203.039,00 €
REMODELACION PISO ORELLANA	31/12/2011	138.642,27 €	138.642,27 €
OBRAS PISO SANCHEZ BAZCARTEGUI	31/01/2012	50.030.00 €	50.030.00 €

Otra Información

Los inmuebles se amortizan a un coeficiente del 2% anual y obras realizadas en los mismos con un coeficiente de 10% anual

Estos activos se hallan debidamente cubiertos ante eventualidades, mediante la contratación de las correspondientes pólizas de seguros.

08 - INMOVILIZADO INTANGIBLE

Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2024 es el siguiente, en euros:

	31/12/2023	Altas	Bajas	31/12/2024
Coste:				
Aplicaciones informáticas	106.790,00	-	-	106.790,00
Amortización Acumulada:				
Aplicaciones informáticas	(106.790,00)	-	-	(106.790,00)
Inmovilizado Intangible Neto	-	-	-	-

El detalle y movimiento de inmovilizado intangible lo largo del ejercicio 2023 es el siguiente, en euros:

	31/12/2022	Altas	Bajas	31/12/2023
Coste:				
Aplicaciones informáticas	106.790,00	-	-	106.790,00
Amortización Acumulada:				
Aplicaciones informáticas	(106.790,00)	-	-	(106.790,00)
Inmovilizado Intangible Neto	-	-	-	-

Elementos Totalmente Amortizados y en Uso

Al 31 de diciembre de 2024 el inmovilizado intangible se encuentra totalmente amortizado.

Fondo de comercio

La entidad no dispone de fondo de comercio.

09 - ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

09.01 Arrendamientos financieros

La entidad no posee arrendamientos financieros

09.02 Arrendamientos operativos

La entidad posee inmuebles arrendados a terceras personas. Desglose ingresos y gastos provenientes de los arrendamientos:

Cuenta	Denominación	Ingresos 2024
75200001	Alquileres Orellana 12,2º izquierda	17.703,40
75200002	Alquileres Orellana 12 3º derecha	19.402,44
75200003	Alquileres Orellana 12, 4º derecha	32.466,00
75200004	Alquileres Sanchez Barcartegui	8.400,00
75200005	Alquiler trastero Orellana 12	490,00
		78.461,84

Cuenta	Denominación	Gastos 2024
62200004	Comunidad de propietarios	6.778,37
62300014	Servicio integral de alquiler	1.460,34
6821	Amortización pisos de alquiler	106,77
		8.345,48

Localización de los inmuebles arrendados:

- C/ Orellana 12 2º izquierda: Contrato de 5 años renovables. La cuota mensual varia. La media de la cuota mensual seria aproximadamente de 1.361,80€
- C/ Orellana 12 3º derecha: Contrato de 5 años renovables. La cuota mensual varia. La media de la cuota mensual seria aproximadamente de 1.616,87€. Este inmueble estuvo un mes sin ser alquilado
- C/ Orellana 12 4º derecha: Contrato de alquiler indefinido. La cuota mensual varia. La media de la cuota mensual seria aproximadamente de 2.752,00€. Este inmueble estuvo casi 2 meses y medio sin estar alquilado

- C/ Sánchez Barcaiztegui 43 5ºB: Contrato de alquiler indefinido. Cuota mensual de 700,00 €.
- C/ Orellana 12, trastero. Cuota mensual de 70,00 €

Cobros estimados de los arrendamientos, teniendo en cuenta la última cuota cobrada a 31/12/2024

	Hasta 1 año	Entre 1 y 5 años
- C/ Orellana 12 2ª izquierda:	17.703,40 €	88.517,00 €
- C/ Orellana 12 3ª derecha:	19.402,44 €	97.012,20 €
- C/ Orellana 12 4ª derecha:	32.466,00 €	162.330,00 €
- C/ Sánchez Barcaiztegui 43 5ºB:	8.400,00 €	42.000,00 €
- C/ Orellana 12, trastero	490,00 €	4.200,00 €

El alquiler de C/Orellana,12 trastero finalizó en julio de 2024

10 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

10.01 Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la empresa

10.01.01 Información relacionada con el balance

a) Categorías de activos y pasivos financieros: a continuación, se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos y pasivos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresa de grupo, multigrupo y asociadas.

a.1) Activos financieros:

Categorías	Instrumentos Financieros a largo plazo					
	Instrum. de patrimonio		Val. Repres. de deuda		Créditos,derivados,otros	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Act. a Valor razonable Con cambio en P&G						
- Mantenidos para negociar						
- Otros						
Inversiones mantenidas hasta vencimiento					451.325,74	451.325,74
Préstamos y partidas a cobrar						
Activos disponibles para la venta :						
- Valorados a valor razonable						
- Valorados a coste						
Derivados de cobertura						
Total.....	0,00	0,00	0,00	0,00	451.325,74	451.325,74

Categorías	Instrumentos Financieros a corto plazo					
	Instrumen. de patrimonio		Val. Repres. de deuda		Créditos,derivados,otros	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Act. a Valor razonable Con cambio en P&G						
- Mantenidos para negociar	8.193.467,79	6.756.196,67				
- Otros			54.731,44	34.438,47		
Inversiones mantenidas hasta vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar					455.725,65	657.898,62
Activos disponibles para la venta :						
- Valorados a valor razonable						
- Valorados a coste						
Efectivo y otros. Act. líquidos					860.039,59	538.546,21
Total.....	8.193.467,79	6.756.196,67	54.731,44	10.728,57	1.315.765,24	1.196.444,83

a.2) Pasivos financieros:

Categorías	Deudas entidades Crédito		Obligaciones y otros valores negociable		Derivados y otros	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Débitos y partidas a pagar					6.523,20	6.523,20
Pasivos Valor razonable Con cambio en P&G - Mantenidos para negociar - Otros						
Otros						
Total.....	0,00	0,00	0,00	0,00	6.523,20	6.523,20

Categorías	Instrumentos Financieros a corto plazo					
	Deudas entidades Crédito		Obligaciones y otros valores negociable		Derivados y otros	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Débitos y partidas a pagar					75.872,84	98.160,11
Pasivos Valor Razonable Con cambio en P&G - Mantenidos para negociar - Otros						
Otros						36.192,88
Total.....	0,00	0,00	0,00	0,00	75.872,84	134.352,99

b) Activos y pasivos financieros valorados a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados

Se detalla a continuación el importe de la variación en el valor razonable, durante el ejercicio y la acumulada desde su designación

Instrumentos financieros	Importe de la variación en el valor razonable durante el ejercicio	Importe de la variación en el valor razonable acumulado desde su designación	Método empleado para realizar dicho cálculo
Fondos de inversión	198.979,40	0,00	Norma de valoración 9ª
Acciones	0,00	0,00	Norma de valoración 9ª

c) Reclasificaciones:

No existen reclasificaciones entre los activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos:

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los activos financieros (excepto las acciones):

Inv. Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Créditos a empresas						0,00
- Val. Repres. Deuda						0,00
- Derivados						0,00
- Otros Act. Financieros						0,00
- Otras inversiones						0,00
Inversiones Financieras	8.248.199,23	0,00	0,00	0,00	451.325,74	8.699.524,97
- Créditos a terceros						0,00
- Val. Repres. Deuda	8.248.199,23					8.248.199,23
- Derivados						0,00
- Otros Act. Financieros						0,00
- Otras inversiones					451.325,74	451.325,74
Deudas comerciales no corrientes						0,00
Anticipos a proveedores						0,00
Deudores comerciales y otras ctas. A cobrar	455.725,65	0,00	0,00	0,00	0,00	455.725,65
Clientes por vtas. Y Prest. Serv.						0,00
Clientes grupos y asociadas						0,00
Deudores varios	455.425,65					455.425,65
Personal	300,00					300,00
Acc. Desembolsos no exigidos						0,00
TOTAL	8.703.924,88	0,00	0,00	0,00	451.325,74	9.155.250,62

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los pasivos financieros:

- Créditos a terceros						0,00
- Val. Repres. Deuda						0,00
- Derivados						0,00
- Otros Act. Financieros						0,00
- Otras inversiones					6.523,20	6.523,20
Deudas empresas del grupo y asociadas						0,00
Acreedores comerciales no corrientes						0,00
Acreedores comerciales y otras ctas. A pagar	75.872,84	0,00	0,00	0,00	0,00	75.872,84
Proveedores	73.967,77					73.967,77
Proveedores grupo y asociadas						0,00
Acreedores varios						0,00
Personal	1.905,07					1.905,07
Anticipo a clientes						0,00
Deuda con características especiales						0,00
TOTAL	75.872,84	0,00	0,00	0,00	6.523,20	82.396,04

e) Transferencia de activos financieros:

No se han producido, durante el ejercicio, cesiones de activos financieros donde parte de los mismos o su totalidad, no hayan cumplido las condiciones para la baja del balance.

f) Activos cedidos y aceptados en garantía:

No se dispone de activos cedidos y/o aceptados en garantía.

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

Análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito:

Valores representativos de deuda	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL		

Créditos, derivados y otros	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL		

Concepto	Largo plazo	Corto plazo
SALDO INICIAL		
(+) Aumento por correc. valorativa por deterioro		
(+) Aumento por traspasos y otras variaciones		
(-) Disminución por reversión del deterioro		
(-) Disminución por salidas y reducciones		
(-) Disminución por traspasos y otras variaciones		
SALDO FINAL		

h) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales:

La sociedad no ha incumplido, en ningún caso, las condiciones contractuales ni está en situación de impago.

i) Deudas con características especiales:

La sociedad no tiene deudas con características especiales.

10.01.02 Información relacionada con la cuenta de resultados y el patrimonio neto

a) Resultado neto procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros definidas en la norma de registro y valoración novena:

Activos	Pérdidas y ganancias netas 2024
Activos a valor razonable con cambios pyg:	
- Mantenidos para negociar (plusvalías-minusvalías por enajenación)	12.142,83
- Mantenidos para negociar (ajuste valor razonable fin del ejercicio)	198.979,40
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	
Préstamos y partidas a cobrar	
Activos disponibles para la venta:	
- Valorados a valor razonable	
- Valorados a coste	
Derivados de cobertura	
TOTAL	211.122,23

Pasivos	Pérdidas y ganancias netas 2024
Débitos y partidas a pagar	
Pasivos a valor razonable con cambios en pyg:	
- Mantenidos para negociar	
- Otros	
Derivados de cobertura	
TOTAL	

b) Ingresos y gastos financieros calculados por aplicación del método del tipo de efectivo:

Activos	Ingresos financieros 2024
Activos a valor razonable con cambios pyg:	
- Mantenidos para negociar	
- Otros	60.999,54
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	
Préstamos y partidas a cobrar	
TOTAL	60.999,54

Pasivos	Gastos financieros 2024
----------------	--------------------------------

c) Importe de las correcciones valorativas por deterioro para cada clase de activos financieros, así como el importe de cualquier ingreso financiero imputado en la cuenta de resultados relacionado con tales activos:

Activos	Correcciones valorativas deterioro 2024
Instrumentos de patrimonio	
Valores representativos de deuda	
Créditos, derivados y otros	
TOTAL	

Activos	Ingresos financieros imputados pyg 2024
Instrumentos de patrimonio	
Valores representativos de deuda	
Créditos, derivados y otros	
TOTAL	

10.01.03 Otra información

a) Contabilidad de coberturas:

La sociedad no tiene elementos de cobertura en su poder.

b) Empresas de grupo, multigrupo y asociadas:

1) Denominación, domicilio y forma jurídica de las empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como las que aun poseyendo más del 20% del capital, la empresa no ejerce influencia significativa y aquellas en las que la sociedad es socio colectivo:

2) No se han producido correcciones valorativas por deterioro en las distintas participaciones de dichas empresas.

3) No se han realizado enajenaciones o disposiciones por otro medio de inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

c) Otro tipo de información:

- 1) No existen compromisos firmes de compra ni de venta de activos financieros.
- 2) No existen líneas de descuento ni pólizas de crédito.
- 3) No existen deudas con garantía real.

11- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

La composición del saldo a 31 de diciembre es la siguiente:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Usuarios deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrocinadores				
Otros deudores act. Propia CM	644.539,36	4.340.914,88	4.541.687,85	443.766,39
total.....	644.539,36	4.340.914,88	4.541.687,85	443.766,39

12- BENEFICIARIOS - ACREEDORES

No se han producido movimientos durante el ejercicio 2024.

13 – FONDOS PROPIOS

El análisis del movimiento de los fondos propios durante el ejercicio 2024 es el siguiente:

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
100. Dotación Fundacional	1.257.975,49			1.257.975,49
113. Reservas Voluntarias	460.961,67			460.961,67
114. Reservas especiales	2.257.464,35			2.257.464,35
120. Excedentes ejercicios anteriores	9.788.940,41	222.766,57		10.011.706,98
121. Excedentes ejercicios anteriores	-1.840.023,15			-1.840.023,15
129. Excedente del ejercicio	222.766,57	287.833,12	222.766,57	287.833,12
total.....	12.148.085,34	510.599,69	222.766,57	12.435.918,46

14 - EXISTENCIAS

- a) No se han realizado correcciones valorativas por deterioro en las existencias.
- b) No se han capitalizado gastos financieros en las existencias de ciclo de producción superior a un año.
- c) No existen compromisos firmes de compra y venta.
- d) No existen limitaciones en la disponibilidad de las existencias por garantías, pignoraciones, fianzas y otras razones análogas.
- e) No existen litigios, embargos, etc. que afecten a la titularidad, disponibilidad o valoración de las existencias.
- f) La entidad tiene reflejados en el balance 25.952,69 euros en concepto de existencias de alimentos, productos de limpieza y otros aprovisionamientos.

15 - MONEDA EXTRANJERA

La moneda funcional de la sociedad es el euro y no tiene ningún elemento de activo o pasivo denominada en moneda extranjera.

16 - SITUACIÓN FISCAL

La entidad FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSÉ con CIF G28419455 está acogida a la Ley 49/2002 para entidades sin fines lucrativos.

En el anexo 1 se recogen las rentas exentas de la Fundación.

La Sociedad tiene abiertos a posible inspección por las autoridades fiscales los cuatro últimos ejercicios de los principales impuestos que le son aplicables.

CONCILIACION DEL RESULTADO CONTABLE CON LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO DE SOCIEDADES

Debido al hecho que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.

Se ha determinado como sigue:

	CUENTA DE RESULTADOS			INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO		
SALDO DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO						287.833,12
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias permanentes:						
Resultados exentos	4.706.614,61	-4.994.447,73	-287.833,12	0,00	0,00	0,00
Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias temporarias:						
Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores ...			0,00			0,00
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			0,00			0,00

Detalle de la partida de Otras deudas con las Administraciones Publicas: 153.354,84 €

- H.P. acreedora por IVA: 1.756,86€
- H.P. retenciones del personal: 82.702,25 €
- Seguridad social acreedora: 68.895,73 €

Detalle de la partida de Otros créditos con las Administraciones publicas: 0,00€

- H.P. retenciones y pagos a cuenta: 11.659,26€

17. INGRESOS Y GASTOS

1. A continuación, se detallan el desglose de la partida de la cuenta de resultados de:

- Aprovisionamientos:

Aprovisionamientos	Importe 2024
Consumo de mercaderías	797.954,08
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	797.561,55
- nacionales	797.561,55
- adquisiciones intracomunitarias	
- importaciones	
b) Variación de existencias	
Consumo de mat. primas y otras mat. consumibles	
a) Compras, netas devol. y dto. de las cuales:	
- nacionales	
- adquisiciones intracomunitarias	
- importaciones	
b) Variación de existencias	392,53

- Gastos de personal:
Se desglosan de la siguiente forma:

Concepto	Importe 2024
Sueldos, salarios y asimilados	
a) Sueldos y salarios	2.364.284,84
b) Indemnizaciones	471,52
Cargas sociales	816.035,13
a) Seguridad Social a cargo de la empresa	797.779,33
b) Aportaciones y dotaciones para pensiones	
c) Otras cargas sociales	18.255,80
Total gastos de personal	3.180.791,49

2. No existen ventas de bienes ni prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios.
3. Detalle de la partida "Otros gastos de explotación"

CONCEPTO	IMPORTE 2024	IMPORTE 2023
Arrendamientos	2.701,54	1.872,84
Reparaciones y conservación	115.943,15	98.498,27
Serv.Profesionales Independientes	99.927,66	104.009,28
Transportes	0	230,42
Primas de seguro	20.061,51	34.097,49
Serv. Bancarios	10.805,16	9.777,65
Publicidad y Propaganda	0,00	12.556,28
Suministros	117.339,84	141.013,35
Otros servicios	79.159,93	107.371,64
Tributos	15.316,86	8.114,09
TOTAL	461.255,65	517.541,31

4. Detalle de la partida "Ingresos de la actividad propia I":

CONCEPTO	IMPORTE 2024	IMPORTE 2023
Aportacion Usuaris	72.210,73	76.210,00
Ingresos de Colaboraciones CM	4.321.459,16	4.282.071,76
Otras subv. a la explotacion	4.707,21	0,00
Otras donaciones	172.187,13	215.069,28
Aportacion de otros particulares	13.560,00	13.140,00
TOTAL	4.584.124,23	4.586.491,04

- 1- Ingresos por aportaciones de Usuarios: Cuenta 720 Cuotas de usuarios: 72.210,73 euros. Son ingresos de las residentes por concepto de higiene, limpieza (420€/año), ocio y tiempo libre (100€/año) y podólogo (20€/consulta). Así como los servicios de acompañamiento médico, marcaje de ropa, ocio individualizado, tratamiento fisioterapia y servicio compra vestuario.
- 2- La entidad ha ingresado en el ejercicio 2024 en colaboración con la Comunidad de Madrid por los contratos de plazas lo siguiente:
 - Envejecimiento prematuro nº contrato AM-006/2022 (45 residentes): 1.212.625,59 euros
 - Ocupacionales nº contrato AM-002/2022 (14 residentes): 315.882,89 euros
 - Asistidas nº contrato AM-003-2022 (90 plazas): 2.791.225,68 euros

La entidad ha ingresado en el ejercicio 2024 como donativos particulares un importe de 172.187,13.

Donativos particulares 137.639,97 euros.

Donativos empresas 34.547,16 euros.

5. Otros ingresos de la actividad:

Cuenta	Denominación	Ingresos 2024
75200001	Alquiler Orellana 12, 2q izquierda	17.703,40
75200002	Alquiler Orellana 12, 3º derecha	19.402,44
75200003	Alquiler Orellana 12, 4 derecha	32.466,00
75200004	Alquiler Sanchez Barcaiz	8.400,00
75200005	Alquiler trastero Orellana 12	490,00
75500000	Retribuciones en especie y serv al personal	5.529,55
75900000	Ingresos por servicios diversos	9.222,51
		93.213,90

6. Lo contabilizado en la partida “Ayudas Monetarias” se corresponde con la ayuda económica que en el ejercicio 2024 se ha prestado a Manos Unidas y Obispado de Madrid.

Obispado de Madrid 3.300,00 €

7. Información sobre la partida “Otros Resultados”

678 Gastos excepcionales: 257,14 €

778 Ingresos excepcionales: 12.132,94 €

11.875,80 €

Estos saldos provienen por lo general de ajustes de saldos de diversas cuentas.

18 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

1. Análisis del movimiento de cada partida del balance durante el ejercicio:

La entidad no tiene dotadas provisiones por contingencias.

19 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

1. Información sobre medio ambiente

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad de Pymes (Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre).

2. Derechos de emisión de gases de efecto invernadero

Durante el ejercicio actual y ejercicio anterior, no se ha producido ningún movimiento en la partida de derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

20 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

21 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

A) SUBVENCIONES DE EXPLOTACION Y DONACIONES RECOGIDAS EN LA CUENTA DE RESULTADOS EN EL EJERCICIO

1-Donaciones recibidas

Tipos	Concedidas en el ejercicio
Donaciones particulares	137.639,97
Donaciones empresas	34.547,16
Total	172.187,13

Los donativos son de diversos particulares

3- Subvenciones, donaciones y legados recibidos del balance de situación, análisis del movimiento:

Cuenta 131-Subvenciones y donaciones de capital

Descripción de la subvención	Fecha inicial	Importe	Amortiz. periodo	Amortiz. Acumulada	Valor Neto
Subv Next Generación	31/12/2023	400.000,00	8.000,00	8.021,86	391.978,14
Subv.Once	30/04/2022	30.679,40	2.555,59	6.833,58	23.845,82
Subv.Smurfit	03/07/2023	22.376,75	3.489,15	5.224,20	17.152,55
Subv.Plena Inclusión	27/12/2023	23.500,00	2.350,00	2.382,10	21.117,90
Subv. Nemesio Placas	22/11/2024	61.750,00	563,70	563,70	61.186,30
Subv. Mobiliario Plena	18/11/2024	15.180,72	183,00	183,00	14.997,12
TOTALES		553.486,87	17.141,44	23.208,44	530.278,43

B) SUBVENCIONES DE CAPITAL EN EL EJERCICIO

Tipos	Saldo al inicio del ejercicio	Movimientos del ejercicio				Saldo al cierre del ejercicio
		Concedidas en el ejercicio	Deudas a largo plazo transformadas en subvenciones	Subvenciones de capital traspasadas al resultado del ejercicio	Otros movimientos (especifique su naturaleza en el cuadro C)	
Total subvenciones oficiales	0,00	4.319.734,16	0,00	0,00	0,00	4.319.734,16
Total de otras subvenciones	0,00	4.707,21	0,00	0,00	0,00	4.707,21

Las subvenciones son concedidas por la Comunidad de Madrid:

Envejecimiento prematuro nº contrato AM-006/2022 (45 residentes): 1.212.625,59 euros

Ocupacionales nº contrato AM-002/2022 (14 residentes): 315.882,89 euros

Asistidas nº contrato AM-003-2022 (90 plazas): 2.791.225,68 euros

C) NATURALEZA DE LOS OTROS MOVIMIENTOS

--

22 – FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIONES DE NEGOCIOS

Durante el ejercicio, no se han efectuado combinaciones de negocio.

23 - NEGOCIOS CONJUNTOS

La entidad no dispone de negocios conjuntos.

24 – ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACION DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

24.1 Actividad de la entidad: Ver ANEXO 2

24.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios:

a) Bienes y derechos en los que se encuentra materializada la dotación Fundacional:

Terrenos: 141.358,05€

Edificios: 1.116.617,44€

No se han producido enajenaciones de bienes integrantes de la dotación fundaciones.

Destino de rentas: Ver ANEXO 3

24.3 Gastos de Administración: Ver ANEXO 3

25 - ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUPTIDAS

No se contemplan activos no corrientes mantenidos para la venta en el balance de la sociedad ni se han realizado operaciones interrumpidas.

26- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Inexistencia de hechos posteriores al cierre del ejercicio

27 - OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación en el año 2024 no tenía a ningún patrón contratado.

28 - OTRA INFORMACIÓN

La composición del personal contratado es la siguiente:

Información sobre personas empleadas en el ejercicio y al final del mismo, por categorías	Plantilla media del ejercicio	Plantilla al final del ejercicio, hombres	Plantilla al final del ejercicio, mujeres	Total plantilla al final del ejercicio
Consejeros (información referida solo al final del ejercicio)	0,00	0,00	0,00	0,00
Altos directivos (no consejeros)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto del personal directivo	4,00	1,00	3,00	4,00
Profesionales, técnicos y similares	23,00	3,00	20,00	23,00
Pers. De serv. Administrativos y similares	1,00	0,00	1,00	1,00
Comerciales, vendedores y similares	0,00	0,00	0,00	0,00
Resto del personal cualificado	73,00	5,00	68,00	73,00
Trabajadores no cualificados	12,00	3,00	9,00	12,00
Total plantilla	113,00	12,00	101,00	113,00

La entidad tiene contratado a 3 persona con algún grado de discapacidad.

La auditoría de las cuentas del ejercicio 2024 ha sido realizada por la empresa IBOR Auditores, S.L.P. asciende a 10.193,54 euros.

La composición de los nuevos miembros del Patronato:

NOMBRE	CARGO
Juliana Tajuelo Romo	Presidenta
Esperanza Concepción Morales Sánchez	Vicepresidenta
Stilita Cano Fernández	Vocal
M ^a del Carmen Fuentes Maldonado	Vocal
Isabel María Sáez Gómez	Secretaria

Dichos acuerdos quedan firmados ante el notario Jesús Domínguez Rubira con fecha 22/04/2024 y notificado al protectorado con fecha 05/06/2024.

Durante el ejercicio 2024 no ha habido gastos de administración ocasionados por los miembros del Patronato de la Fundación en el ejercicio de sus cargos.

29 - INFORMACIÓN SEGMENTADA

La entidad puede formular cuenta de resultados por lo que no es necesario incluir esta información.

30 – ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO

Ver ANEXO 4

31 – INVENTARIO

Ver ANEXO 5

32-LIQUIDACIÓN DE LA FUNDACIÓN

Artículo 41 : “Extinguida la Fundación, la totalidad de los bienes y derechos resultantes de la liquidación se destinarán, mediante acuerdo del Patronato, a otra fundación o entidad no lucrativa privada que persiga fines de interés general análogos y que, a su vez, tenga afectados sus bienes, incluso para el supuesto de disolución, a la consecución de aquellos, que estén consideradas como entidades beneficiarias del mecenazgo de acuerdo con la legislación vigente y que desarrollen principalmente sus actividades en la Comunidad de Madrid”.

ANEXOS A LA MEMORIA

ANEXO 1

MEMORIA ECONOMICA DEL EJERCICIO 2024

En cumplimiento del artículo 3 del Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre, por el que se aprueba el reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de incentivos fiscales al mecenazgo se elabora la memoria económica en los términos y con la información que el citado decreto exige.

ACTIVIDADES DESARROLLADAS POR LA FUNDACION

Descripción de la actividad	Calificación
Asistencia a mujeres con discapacidad intelectual	Actividad fundacional
Alquiler de viviendas	Actividad accesoría
Cartera de valores	Otras actividades

RETRIBUCIONES SATISFECHAS POR LA FUNDACION A SUS PATRONOS REPRESENTANTES O MIEMBROS DE ORGANOS DE GOBIERNO (Art. 3 - 1- d)

Los Patronos, representantes y miembros de los órganos de gobierno no han percibido ningún tipo de retribución ni compensación de gastos en el ejercicio.

PARTICIPACION EN SOCIEDADES MERCANTILES. (Art. 3-1-e)

La fundación no posee participación en Sociedades Mercantiles.

RETRIBUCION DE LOS ADMINISTRADORES DE SOCIEDADES MERCANTILES PARTICIPADAS. (Art. 3 - 1 - f)

La fundación no posee participaciones en Sociedades Mercantiles.

CONVENIOS DE COLABORACION EMPRESARIAL EN ACTIVIDADES DE INTERES GENERAL SUSCRITOS POR LA FUNDACION. (Art. 3- 1 - g)

La fundación no ha suscrito ningún convenio de colaboración empresarial.

ACTIVIDADES PRIORITARIAS DE MECENAZGO DESARROLLADAS POR LA FUNDACION. (Art. 3 - 1 - h)

La fundación no desarrolla ninguna actividad de mecenazgo.

PREVISION ESTATUTARIA EN CASO DE DISOLUCIÓN. (Art. 3 – 1- i)

Artículo 41 : “Extinguida la Fundación, la totalidad de los bienes y derechos resultantes de la liquidación se destinarán, mediante acuerdo del Patronato, a otra fundación o entidad no lucrativa privada que persiga fines de interés general análogos y que, a su vez, tenga afectados sus bienes, incluso para el supuesto de disolución, a la consecución de aquellos, que estén consideradas como entidades beneficiarias del mecenazgo de acuerdo con la legislación vigente y que desarrollen principalmente sus actividades en la Comunidad de Madrid”.

RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN

INGRESOS	PREMATURAS	OCUPACIONAL	ASISTIDAS	TOTAL ACTIVIDADES FUNDACIONALES	OTRAS ACTIVIDADES	TOTAL ACTIVIDADES	Importe Exento del Impuesto sobre Sociedades	Nº del artículo y letra de la Ley 49/2002
Ingresos de la actividad propia	1.234.806,31	322.537,11	2.836.326,47	4.393.669,89		4.393.669,89	4.393.669,89	Art. 6-4/7-11
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	4.095,30	1.274,09	8.190,60	13.560,00		13.560,00	13.560,00	
Otros ingresos de la actividad	4.455,32	1.386,10	8.910,64	14.752,06	78.461,84	93.213,90	93.213,90	Art. 6-2/6-5
Subv. donaciones y legados	58.601,41	18.231,55	117.202,82	194.035,78		194.035,78	194.035,78	Art. 6-1-c
Ingresos financieros				0,00	287.835,22	287.835,22	287.835,22	Art. 6-2
Variaciones V.R.				0,00		0,00	0,00	Art. 6-2
Ingresos excepcionales				0,00	12.132,94	12.132,94	12.132,94	
				0,00		0,00	0,00	
TOTAL INGRESOS	1.301.958,34	343.428,84	2.970.630,53	4.616.017,73	378.430,00	4.994.447,73		
	45,00	14,00	90,00	149,00				
GASTOS	PREMATURAS	OCUPACIONAL	ASISTIDAS	TOTAL ACTIVIDADES FUNDACIONALES	OTRAS ACTIVIDADES	TOTAL ACTIVIDADES		
Gastos por ayudas y otros	996,64	310,07	1.993,29	3.300,00		3.300,00		
Variación de existencias	118,55	36,88	237,10	392,53		392,53		
Aprovisionamientos	240.874,29	74.938,67	481.748,58	797.561,55		797.561,55		
Gastos de personal	960.641,73	298.866,31	1.921.283,45	3.180.791,49		3.180.791,49		
Otros gastos de la actividad	136.817,20	42.565,35	273.634,39	453.016,94	8.238,71	461.255,65		
Amortización del inmovilizado	74.668,60	23.230,23	149.337,21	247.236,03	106,77	247.342,80		
Deterioro y resultados por enajenación de inmovilizado				0,00		0,00		
Gastos financieros				0,00	15.713,45	15.713,45		
Otros gastos excepcionales	77,66	24,16	155,32	257,14		257,14		
Variaciones de valor razonable de instrumentos financieros				0,00		0,00		
Diferencias de cambio				0,00		0,00		
Deterioro y resultados por enajenación de instrumentos financieros				0,00		0,00		
Impuestos sobre beneficios				0,00		0,00		
TOTAL GASTOS	1.414.194,67	439.971,67	2.828.389,34	4.682.555,68	24.058,93	4.706.614,61		

ANEXO 2

1.- ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD

ACTIVIDAD 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Servicio de atención residencial y de centro a personas con discapacidad psíquica, gravemente afectadas
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar donde se realizará la actividad	AVENIDA DE MECO,14 ALCALA DE HENARES(MADRID)
Descripción detallada de la actividad prevista: Servicio de atención residencial con centro de día para personas adultas con discapacidad intelectual gravemente afectadas. Actividad 1: AM-003/2022 con 90 usuarias asistidas. La fundación centra su actividad en la atención a mujeres con discapacidad intelectual. Todas ellas mayores de 18 años. Se ofrece toda la atención residencial, alojamiento, comida, atención médica, psicológica, social, terapéutica, educativa y ocupacional. Las actividades promovidas por el centro para alcanzar los objetivos son tan numerosas como diversas. Así, comprenden desde el fomento de la autonomía personal, hasta la capacitación más amplia en función de los potenciales de cada usuaria. Las actividades adaptadas a las características propias y a las capacidades de aprendizaje de cada usuaria a través de contenidos reales y próximos se encuentran organizadas del siguiente modo: ÁREA DE AUTONOMÍA PERSONAL ÁREA DE AUTONOMÍA SOCIAL ÁREA DE FISIOTERAPIA ÁREA DE OCIO Y TIEMPO LIBRE ÁREA PSICOSOCIAL Con ellas realizamos actividades encaminadas a prevenir y compensar o facilitar la recuperación de la pérdida de AUTONOMÍA PERSONAL derivado del propio proceso de envejecimiento o enfermedad crónica. Mantener las habilidades para las actividades de la vida diaria y cotidiana. Fomentar las relaciones interpersonales e interaccionar con el área comunitaria (AUTONOMÍA SOCIAL). Favorecer la orientación en el tiempo y espacio, ejecutar la memoria conservada, mantener las capacidades residuales. Estimular toda actividad disminuir la dependencia de lo demás evitando su empeoramiento obviando hábitos peligrosos para ellas mismas y asistirles en la rutina diaria. Con esta actividad tratamos de ofrecer a las personas con discapacidad un recurso social de atención centrada a la persona, ya que por circunstancias personales o familiares no pueden permanecer en su domicilio. Este servicio está autorizado por la Consejería de Familia, Juventud y Política Social de la Comunidad de Madrid e inscrita en el Registro de Entidades de dicha Consejería. Número de plazas concertadas 90 Cuotas abonadas por los usuarios 520 €/año Servicios gratuitos Coste día abonado por usuario por la Comunidad de Madrid Precio unitario plaza ocupada/día 86,33€ Precio unitario plaza reserva/día 64,75€	

B) Recursos humanos a emplear en la actividad prevista.

Tipo	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	61,00	61,00	1.720,00	1.720,00
Personal con contrato de servicios	8,00	9,00	1.739,00	1.720,00
Personal voluntario				
SALDO FINAL	69,00	70,00	3.459,00	3.440,00

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad previstos.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	90,00	90,00
Personas jurídicas		
Personal voluntario		
SALDO FINAL	90,00	90,00

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS E INVERSIONES	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	2.650,00	1.993,29
a) Ayudas no monetarias		
a) Gastos por colaboraciones y del		
Variación de existencias		237,10
Aprovisionamientos	293.000,00	481.748,58
Gastos de personal	1.763.500,00	1.921.283,45
Otros gastos de la actividad	302.000,00	273.634,39
Amortización del Inmovilizado	138.500,00	149.337,21
Deterioro y resultado por enajenación del		
Gastos financieros		
Otros gastos excepcionales		155,32
Variación de valor razonable en		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenación de		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal de gastos	2.499.650,00	2.828.389,34
Adquisiciones de Inmovilizado	0,00	280.170,29
Adquisiciones del Bienes del Patrimonio		
Cancelación de deuda no comercial		
Subtotal de inversiones	0,00	280.170,29
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	2.499.650,00	3.108.559,63

E) Objetivos e indicadores de realización de la actividad previstos.

Objetivo	Indicador	Previsto	Realizado
1. Garantizar alojamiento y alimentación	nº usuarios de las plazas ofertadas	90,00	90,00
	Porcentaje de las plazas ocupadas	100,00%	100,00%
2. Desarrollar act. Personales y sociales	nº actividades realizadas	15,00	15,00
	Porcentaje de usuarios participantes	80,00%	80,00%
3. Vigilar la salud	Porcentaje usuarios acuden centro de salud	100,00%	100,00%
	Porcentaje de usuarios que se vacuna regularmente	100,00%	100,00%
4.Fomentar contactos familiares	nº reuniones y actividades con familia	3,00	4,00
5. Garantizar apoyos específicos necesarios de atención individual	nº de residentes atendidas	90,00	90,00
	porcentaje de residentes atendidas	100,00%	100,00%

ACTIVIDAD 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Servicio de atención ocupacional en Residencia-Hogar
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar donde se realizará la actividad	AVENIDA DE MECO 14
Descripción detallada de la actividad prevista: Servicio de atención residencial con centro ocupacional para personas adultas con discapacidad intelectual. Actividad 2: AM-002/2022 Atención residencial con centro ocupacional para personas adultas con discapacidad intelectual con 14 usuarias. La fundación centra su actividad en la atención a mujeres con discapacidad intelectual. Todas ellas mayores de 18 años. Se ofrece toda la atención residencial, alojamiento, comida, atención médica, psicológica, social, terapéutica, educativa y ocupacional. Las actividades promovidas por el centro para alcanzar los objetivos son tan numerosas como diversas. Así, comprenden desde el fomento de la autonomía personal, hasta la capacitación más amplia en función de los potenciales de cada usuaria. Las actividades adaptadas a las características propias y a las capacidades de aprendizaje de cada usuaria a través de contenidos reales y próximos se encuentran organizadas del siguiente modo: ÁREA DE AUTONOMÍA PERSONAL ÁREA DE AUTONOMÍA SOCIAL ÁREA DE FISIOTERAPIA ÁREA DE OCIO Y TIEMPO LIBRE ÁREA PSICOSOCIAL Con ellas realizamos actividades encaminadas a prevenir y compensar o facilitar la recuperación de la pérdida de AUTONOMÍA PERSONAL derivado del propio proceso de envejecimiento o enfermedad crónica. Mantener las habilidades para las actividades de la vida diaria y cotidiana. Fomentar las relaciones interpersonales e interaccionar con el área comunitaria (AUTONOMÍA SOCIAL). Favorecer la orientación en el tiempo y espacio, ejecutar la memoria conservada, mantener las capacidades residuales. Estimular toda actividad voluntaria y disminuir la dependencia de lo demás evitando su empeoramiento obviando hábitos peligrosos para ellas mismas y asistirles en la rutina diaria. Con esta actividad tratamos de ofrecer a las personas con discapacidad un recurso social de atención centrada a la persona, ya que por circunstancias personales o familiares no pueden permanecer en su domicilio. Este servicio está autorizado por la Consejería de Familia, Juventud y Política Social de la Comunidad de Madrid e inscrita en el Registro de entidades de dicha Consejería. Número de plazas concertadas 14 Cuotas abonadas por los usuarios 520 €/año Coste día abonado por usuario por la Comunidad de Madrid Precio unitario plaza ocupada/día 64,91 € Precio unitario plaza reserva/día 48,68€	

B) Recursos humanos a emplear en la actividad prevista.

Tipo	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	9,00	9,00	1.720,00	1.720,00
Personal con contrato de servicios	4,00	2,00	1.739,00	1.720,00
Personal voluntario				
SALDO FINAL	13,00	11,00	3.459,00	3.440,00

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad previstos.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	14,00	14,00
Personas jurídicas		
Personal voluntario		
SALDO FINAL	14,00	14,00

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	450,00	310,07
a) Ayudas no monetarias		
a) Gastos por colaboraciones y del		
Variación de existencias		36,88
Aprovisionamientos	46.000,00	74.938,67
Gastos de personal	274.500,00	298.866,31
Otros gastos de la actividad	47.000,00	42.565,35
Amortización del Inmovilizado	22.000,00	23.230,23
Deterioro y resultado por enajenación del		
Gastos financieros		
Otros gastos excepcionales		24,16
Variación de valor razonable en		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenación de		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal de gastos	389.950,00	439.971,67
Adquisiciones de Inmovilizado	0,00	43.582,04
Adquisiciones del Bienes del Patrimonio		
Cancelación de deuda no comercial		
Subtotal de inversiones	0,00	43.582,04
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	389.950,00	483.553,71

E) Objetivos e indicadores de realización de la actividad previstos.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	Realizado
1. Garantizar alojamiento y alimentación	nº usuarios de las plazas ofertadas	14,00	14,00
	Porcentaje de las plazas ocupadas	100,00%	100,00%
2. Desarrollar act. Personales y sociales	nº actividades realizadas	18,00	18,00
	Porcentaje de usuarios participantes	100,00%	100,00%
3. Vigilar la salud	Porcentaje usuarios acuden centro de salud	100,00%	100,00%
	Porcentaje de usuarios que se vacuna regularmente	100,00%	100,00%
4.Fomentar contactos familiares	nº reuniones y actividades con familia	3,00	4,00
5. Garantizar apoyos específicos necesarios de atención individual	nº de residentes atendidas	14,00	14,00
	porcentaje de residentes atendidas	100,00%	100,00%

ACTIVIDAD 3

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Servicio de atención a personas con discapacidad intelectual en proceso de envejecimiento prematuro en residencia
Tipo de actividad	Propia del fin fundacional
Lugar donde se realizará la actividad	AVENIDA DE MECO 14
Descripción detallada de la actividad prevista: Servicio de atención en residencia con atención diurna a personas adultas con discapacidad intelectual en proceso de envejecimiento prematuro Actividad 3: AM-006/2022 se compone de 45 residentes en proceso de envejecimiento prematuro. La fundación centra su actividad en la atención a mujeres con discapacidad intelectual. Todas ellas mayores de 18 años. Se ofrece toda la atención residencial, alojamiento, comida, atención médica, psicológica, social, terapéutica, educativa y ocupacional. Las actividades promovidas por el centro para alcanzar los objetivos son tan numerosas como diversas. Así, comprenden desde el fomento de la autonomía personal, hasta la capacitación más amplia en función de los potenciales de cada usuaria. Las actividades adaptadas a las características propias y a las capacidades de aprendizaje de cada usuaria a través de contenidos reales y próximos, se encuentran organizadas del siguiente modo: ÁREA DE AUTONOMÍA PERSONAL ÁREA DE AUTONOMÍA SOCIAL ÁREA DE FISIOTERAPIA ÁREA DE OCIO Y TIEMPO LIBRE ÁREA PSICOSOCIAL Con ellas realizamos actividades encaminadas a prevenir y compensar o facilitar la recuperación de la pérdida de AUTONOMÍA PERSONAL derivado del propio proceso de envejecimiento o enfermedad crónica. Mantener las habilidades para las actividades de la vida diaria y cotidiana. Fomentar las relaciones interpersonales e interaccionar con el área comunitaria (AUTONOMÍA SOCIAL). Favorecer la orientación en el tiempo y espacio, ejecutar la memoria conservada, mantener las capacidades residuales. Estimular toda actividad voluntaria y disminuir la dependencia de lo demás evitando su empeoramiento obviando hábitos peligrosos para ellas mismas y asistirles en la rutina diaria. Con esta actividad tratamos de ofrecer a las personas con discapacidad un recurso social de atención centrada a la persona, ya que por circunstancias personales o familiares no pueden permanecer en su domicilio. Este servicio está autorizado por la Consejería de Familia, Juventud y Política Social de la Comunidad de Madrid e inscrita en el Registro de entidades de dicha Consejería. Número de plazas concertadas 45 Cuotas abonadas por los usuarios 520 €/año Coste día abonado por usuario por la Comunidad de Madrid Precio unitario plaza ocupada/día 75,98€ Precio unitario plaza reserva/día 56,99€	

B) Recursos humanos a emplear en la actividad prevista.

Tipo	Número		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	30,00	28,00	1.720,00	1.720,00
Personal con contrato de servicios	5,00	7,00	1.739,00	1.720,00
Personal voluntario				
SALDO FINAL	35,00	35,00	3.459,00	3.440,00

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad previstos.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	45,00	45,00
Personas jurídicas		
Personal voluntario		
SALDO FINAL	45,00	45,00

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS E INVERSIONES	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	1.350,00	996,64
a) Ayudas no monetarias		
a) Gastos por colaboraciones y del		
Variación de existencias		118,55
Aprovisionamientos	146.500,00	240.874,29
Gastos de personal	882.000,00	960.641,73
Otros gastos de la actividad	151.000,00	136.817,20
Amortización del Inmovilizado	69.500,00	74.668,60
Deterioro y resultado por enajenación del		
Gastos financieros		
Otros gastos excepcionales		77,66
Variación de valor razonable en		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenación de		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal de gastos	1.250.350,00	1.414.194,67
Adquisiciones de Inmovilizado	0,00	140.085,15
Adquisiciones del Bienes del Patrimonio		
Cancelación de deuda no comercial		
Subtotal de inversiones	0,00	140.085,15
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.250.350,00	1.554.279,82

E) Objetivos e indicadores de realización de la actividad previstos.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	Realizado
1. Garantizar alojamiento y alimentación	nº usuarios de las plazas ofertadas	45,00	45,00
	Porcentaje de las plazas ocupadas	100,00%	100,00%
2. Atender de forma programada las necesidades individuales de los usuarios con discapacidad intelectual	Porcentaje usuarios que cuenta con un programa individual	100,00%	100,00%
3. Facilitar la adquisición de hábitos, destrezas y habilidades laborales y/u ocupacionales	Porcentaje usuarios integrados en el área ocupacional	95,00%	95,00%
4. Mejorar la adaptación psicosocial	nº de intervinientes psicosociales realizadas	100,00%	100,00%
	porcentaje de familias que han recibido apoyo psicosocial	20,00	20,00
5. Desarrollar y mantener habilidades personales y sociales	nº de programas realizados	45,00	45,00
	porcentaje de residentes atendidas	100,00%	

ACTIVIDAD 4

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Alquiler de viviendas
Tipo de actividad	Otras actividades
Lugar donde se realizará la actividad	AVENIDA DE MECO 14
Descripción detallada de la actividad: Arrendamientos de las viviendas que la Fundación posee en las calles Sánchez Bazcártegui y Orellana.	

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS E INVERSIONES	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
a) Ayudas no monetarias		
a) Gastos por colaboraciones y del		
Variación de existencias		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad	7.000,00	8.238,71
Amortización del Inmovilizado	20.000,00	106,77
Deterioro y resultado por enajenación del		
Gastos financieros		
Variación de valor razonable en		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenación de		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal de gastos	27.000,00	8.345,48
Adquisiciones de Inmovilizado		
Adquisiciones del Bienes del Patrimonio		
Cancelación de deuda no comercial		
Subtotal de inversiones	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	27.000,00	8.345,48

ACTIVIDAD 5

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Cartera de valores
Tipo de actividad	Otras actividades
Lugar donde se realizará la actividad	AVENIDA DE MECO 14
Descripción detallada de la actividad prevista: Gestión de la cartera de valores propiedad de la Fundación. Para realizar esta actividad la Fundación tiene contratado los servicios de LEX EAFI S.A.	

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS E INVERSIONES	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
a) Ayudas no monetarias		
a) Gastos por colaboraciones y del		
Variación de existencias		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad	10.000,00	
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación del		
Gastos financieros	16.500,00	15.713,45
Variación de valor razonable en		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenación de		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal de gastos	26.500,00	15.713,45
Adquisiciones de Inmovilizado		
Adquisiciones del Bienes del Patrimonio		
Cancelación de deuda no comercial		
Subtotal de inversiones	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	26.500,00	15.713,45

2.- RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ACTIVIDAD

--	--	--

GASTOS E INVERSIONES	Atenc.Resid. Y centro de día	Atención ocupacional	Envejecimiento prematureo	Total Actividades Fundacionales	No imputados a las act. Fundac.	TOTAL
Gastos por ayudas y otros				0,00		0,00
a) Ayudas monetarias	1.993,29	310,07	996,64	3.300,00		3.300,00
a) Ayudas no monetarias				0,00		0,00
a) Gastos por colaboraciones y del				0,00		0,00
Variación de existencias	237,10	36,88	118,55	392,53		392,53
Aprovisionamientos	481.748,58	74.938,67	240.874,29	797.561,54		797.561,54
Gastos de personal	1.921.283,45	298.866,31	960.641,73	3.180.791,49		3.180.791,49
Otros gastos de la actividad	273.634,39	42.565,35	136.817,20	453.016,94	8.238,71	461.255,65
Amortización del Inmovilizado	149.337,21	23.230,23	74.668,60	247.236,04	106,77	247.342,81
Deterioro y resultado por enajenación del				0,00		0,00
Gastos financieros				0,00	15.713,45	15.713,45
Otros gastos excepcionales	155,32	24,16	77,66	257,14		257,14
Variación de valor razonable en				0,00		0,00
Diferencias de cambio				0,00		0,00
Deterioro y resultado por enajenación de				0,00		0,00
Impuesto sobre beneficios				0,00		0,00
Subtotal de gastos	2.828.389,34	439.971,67	1.414.194,67	4.682.555,68	24.058,93	4.706.614,61
Adquisiciones de Inmovilizado	280.170,29	43.582,04	140.085,15	463.837,48		463.837,48
Adquisiciones del Bienes del Patrimonio				0,00		0,00
Cancelación de deuda no comercial				0,00		0,00
Subtotal de inversiones	280.170,29	43.582,04	140.085,15	463.837,48	0,00	463.837,48
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	3.108.559,63	483.553,71	1.554.279,82	5.146.393,16	24.058,93	5.170.452,09

3.- RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

3.1) Ingresos obtenidos por la entidad

3.1) Previsión de ingresos a obtener por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del	180.394,75	287.835,22
Ventas y prestaciones de servicios de las	0,00	0,00
Ingresos ordinarios de las actividades	104.222,61	72.210,73
Subvenciones del sector público	3.997.241,04	4.338.600,60
Aportaciones privadas	27.089,00	190.454,34
Otros tipos de ingresos	79.549,72	105.346,84
TOTAL	4.388.497,12	4.994.447,73

3.2) Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL	0,00	0,00

ANEXO 3

CUADROS DE DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS POR ACTIVIDADES

INGRESOS (cuenta - denominación)	SALDO TOTAL	Ingresos PREMATURAS		Ingresos OCUPACIONAL		Ingresos ASISTIDAS		TOTAL ACTIV. FUNDACIONALES	Ingresos EXPLOT.ECON. (accesorias o complem.)		OTROS INGRESOS		Importe Exento del Impuesto sobre Sociedades	Nº del artículo y letra de la Ley 49/2002
		%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	EUROS	%	EUROS	%	EUROS		
Prestación servicios	13.560,00	30,20	4.095,30	9,40	1.274,09	60,40	8.190,60	13.560,00	0,00		0,00		13.560,00	Art.6-4/Art.7-11
Ingresos usuarios	73.935,73	30,20	22.180,72	9,40	6.654,21	60,40	45.100,79	73.935,73	0,00		0,00		73.935,73	Art. 6-1º c
Donaciones y legados	194.035,78	30,20	58.601,41	9,40	18.231,55	60,40	117.202,82	194.035,78	0,00		0,00		194.035,78	Art. 6-1º c
Otras subv. Oficiales	4.319.734,16	30,20	1.212.625,59	9,40	315.882,89	60,40	2.791.225,68	4.319.734,16	0,00		0,00		4.319.734,16	Art. 6-1º c
Arrendamientos	78.461,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.461,84	0,00		78.461,84	Art. 6-2
Otros ingresos gestion	14.752,06	30,20	4.455,32	9,40	1.386,10	60,40	8.910,64	14.752,06	0,00		0,00		14.752,06	Art. 6-2
Financieros	287.835,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287.835,22	0,00	287.835,22	287.835,22	Art. 6-2
Excepcionales	12.132,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.132,94	0,00	12.132,94	12.132,94	Art. 6-5
TOTAL INGRESOS	4.994.447,73		1.301.958,34		343.428,84		2.970.630,53	4.616.017,73		378.430,00		299.968,16		

GASTOS (cuenta - denominación)	SALDO TOTAL	Gastos PREMATURAS		Gastos OCUPACIONAL		Gastos ASISTIDAS		GASTOS TOTALES FUNDACIONALES	Gastos EXPLOT.ECON. (accesorias o complem.)		OTROS GASTOS	
		%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	EUROS	%	EUROS	%	EUROS
Aprovisionamientos	797.954,08	30,20	240.992,84	9,40	74.975,55	60,40	481.985,68	797.954,07	0,00		0,00	
Servicios exteriores	445.938,79	30,20	132.185,42	9,40	41.187,58	60,40	264.327,08	437.700,08	0,00	8.238,71	0,00	
Tributos	15.316,86	30,20	4.631,78	9,40	1.377,77	60,40	9.307,31	15.316,86	0,00		0,00	
Gastos personal	3.180.791,49	30,20	960.641,73	9,40	298.866,31	60,40	1.921.283,45	3.180.791,49	0,00		0,00	
Ayudas monetarias	3.300,00	30,20	996,64	9,40	310,07	60,40	1.993,29	3.300,00	0,00		0,00	
Financieros	15.713,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.713,45	0,00	15.713,45
Excepcionales	257,14	30,20	77,66	9,40	24,16	60,40	155,32	257,14	0,00	0,00	0,00	
Amortizaciones	247.342,80	30,20	74.668,60	9,40	23.230,23	60,40	149.337,21	247.236,04	0,00	106,77	0,00	
TOTAL GASTOS	4.706.614,61		1.414.194,67		439.971,67		2.828.389,34	4.682.555,68		24.058,93	0,00	15.713,45

DETALLE DE LOS AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

A) INGRESOS DEVENGADOS POR LA ENAJENACIÓN O GRAVAMEN DE BIENES Y DERECHOS APORTADOS EN CONCEPTO DE DOTACIÓN [artículo 32.2.a) del Reglamento R.D. 1337/2005]

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00

B) INGRESOS DEVENGADOS POR ENAJENACIÓN O GRAVAMEN DE BIENES INMUEBLES EN LOS QUE SE DESARROLLA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL, CON LA CONDICIÓN DE SU REINVERSIÓN [art. 32.2.b) del R.D. 1337/2005]

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00

C) GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES, SUBSANACIÓN DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CAMBIO DE ESTIMACIONES CONTABLES

Nº DE CUENTA	PARTIDA DEL PATRIMONIO NETO	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00

TOTAL AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE ... 0,00

DETALLE DE LOS AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

A) GASTOS EN LAS ACTIVIDADES FUNDACIONALES

	SUBTOTAL ...	4.682.555,68
--	--------------	--------------

B) INGRESOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES, SUBSANACIÓN DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CAMBIO DE ESTIMACIONES CONTABLES

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		SUBTOTAL ...	0,00

TOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE ... 4.682.555,68

INVERSION EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE

Cuenta y	INVERSION																
		ANO 2010 (2)	ANO 2011 (2)	ANO 2012 (2)	ANO 2013 (2)	ANO 2014 (2)	ANO 2015 (2)	ANO 2016	ANO 2017	ANO 2018	ANO 2019	ANO 2020	ANO 2021	ANO 2022	ANO 2023	ANO 2024	
TOTALES AÑO	EDIFICIOS 1983	999.152,99	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	19.983,06	
TOTALES AÑO	EDIFICIOS 1988	2.283,00	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	45,66	
TOTALES AÑO	EDIFICIOS 1992	653.858,93	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	13.077,18	
TOTALES AÑO	EDIFICIOS 1993	476.080,25	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	9.521,61	
TOTALES AÑO	EDIFICIOS 1994	37.693,27	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	753,87	
TOTALES AÑO	DEPENDENCIAS 1995	48.253,67	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	965,07	
TOTALES AÑO	PUERTAS 1998	2.400,37	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	48,01	
	Equipo de cocina - Marmita cocina	3.626,16	302,06	302,06	302,06	302,06	302,06	142,13									
	Mobiliario - Mesas y sillas	6.441,36	644,14	644,14	644,14	151,73											
	Mobiliario - Bancos metálicos	1.479,00	147,90	147,90	147,90	84,69											
TOTALES AÑO	2003	11.546,52	1.094,10	1.094,10	1.094,10	538,48	302,06	142,13									
	instalaciones técnicas - Elevador	4.950,30	412,36	412,36	412,36	412,36	412,36	274,24									
	mobiliario - muebles	12.750,96	1.275,10	1.275,10	1.275,10	845,37											
	mobiliario - mamparas	15.257,60	1.525,76	1.525,76	1.525,76	892,56											
	Elementos transporte	20.920,00	2.990,47	1.571,44	0,00	0,00											
	instalaciones técnicas - Aire acondicionado	53.601,00	4.464,96	4.464,96	4.464,96	4.464,96	4.464,96	2.981,80									
TOTALES AÑO	2004	107.479,86	10.668,65	9.249,62	7.679,18	7.679,18	6.615,25	4.877,32	3.256,04								
	mobiliario oficina - fotocopiadora	2.413,06	241,31	241,31	241,31	241,31	19,79										
	equipos informáticos - ordenador	3.878,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	equipos informáticos - impresora	197,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
TOTALES AÑO	2005	6.489,18	241,31	241,31	241,31	241,31	19,79										
	equipos informáticos - ordenador	1.873,74	270,78	0,00	0,00	0,00	0,00										
TOTALES AÑO	2006	1.873,74	270,78	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Maquinaria - Homo	4.466,00	372,02	372,02	372,02	372,02	372,02	372,02	372,02	372,02	154,64						
	Maquinaria - Marmita	6.675,80	556,09	556,09	556,09	556,09	556,09	556,09	556,09	556,09	324,19						
	Otras instalaciones - Aire acondicionado	24.473,16	2.038,61	2.038,61	2.038,61	2.038,61	2.038,61	2.038,61	2.038,61	2.038,61	333,78						
	Mobiliario oficina	942,89	94,29	94,29	94,29	94,29	94,29	94,29	54,50								
	Mobiliario - camas	11.120,51	1.112,05	1.112,05	1.112,05	1.112,05	1.112,05	1.112,05	1.109,01								
TOTALES AÑO	2007	47.678,36	4.173,06	4.173,06	4.173,06	4.173,06	4.173,06	4.173,06	4.130,23	2.966,72	812,61						
	maquinaria - equipo cocina	1.201,76	100,11	100,11	100,11	100,11	100,11	100,11	100,11	100,11	24,85						
	maquinaria - lavadora	27.084,47	2.256,14	2.256,14	2.256,14	2.256,14	2.256,14	2.256,14	2.256,14	2.256,14	134,41						
	mobiliario - colchones	480,59	48,06	48,06	48,06	48,06	48,06	48,06	48,06	48,06	3,81						
	mobiliario - armario	1.401,92	140,19	140,19	140,19	140,19	140,19	140,19	140,19	140,19	22,30						
	mobiliario oficina - fotocopiadora	4.503,38	450,34	450,34	450,34	450,34	450,34	450,34	450,34	450,34	298,56						
TOTALES AÑO	2008	34.672,12	2.994,84	2.994,84	2.994,84	2.994,84	2.994,84	2.994,84	2.994,84	2.680,92	2.356,25	159,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Maquinaria - cabina de planchado	14.645,00	1.219,93	1.219,93	1.219,93	1.219,93	1.219,93	1.219,93	1.219,93	1.219,93	1.219,93	914,94					
	Maquinaria - carros lavandería	1.538,16	128,13	128,13	128,13	128,13	128,13	128,13	128,13	128,13	128,13	106,97					
	Mobiliario - mesas aulas	294,18	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	26,82						
	Mobiliario - camas	934,66	93,47	93,47	93,47	93,47	93,47	93,47	93,47	93,47	85,24						
	Mobiliario - mesa juntas	249,52	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	24,95	20,73						
	equipos informáticos - monitor LCD	615,74	153,93	153,93	153,93	132,05	0,00	0,00	0,00	0,00							
	equipos informáticos - ordenador HP	1.039,83	259,96	259,96	259,96	21,36	0,00	0,00	0,00	0,00							
	equipos informáticos - monitor	134,56	33,64	33,64	33,64	19,45	0,00	0,00	0,00	0,00							
TOTALES AÑO	2009	19.451,65	1.943,43	1.943,43	1.943,43	1.668,76	1.495,90	1.495,90	1.495,90	1.495,90	1.480,85	1.348,06	1.021,91	0,00	0,00	0,00	
	Obras reforma edificio fundación	1.472.984,05	12.429,56	29.459,68	29.459,68	29.459,50	29.459,50	29.459,50	29.459,50	29.459,68	29.459,68	29.459,68	29.459,68	29.459,68	29.459,68	29.459,68	
	Equipo lavandería-lavadora	12.440,23	525,23	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	1.036,27	516,03		
	Equipo lavandería-secadora	4.690,37	198,03	390,71	390,71	390,71	390,71	390,71	390,71	390,71	390,71	390,71	390,71	194,53			
	Mobiliario edificio	1.521,81	128,00	152,18	152,18	152,18	152,18	152,18	152,18	152,18	152,18	152,18	152,18	24,19			
	Mobiliario edificio	2.021,81	170,05	202,18	202,18	202,18	202,18	202,18	202,18	202,18	202,18	202,18	202,18	32,14			
	Mobiliario edificio	250,00	21,03	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	3,97			
	Mobiliario edificio	3.330,65	251,85	333,06	333,06	333,06	333,06	333,06	333,06	333,06	333,06	333,06	333,06	81,20			
	Mobiliario edificio	494,78	37,42	49,48	49,48	49,48	49,48	49,48	49,48	49,48	49,48	49,48	49,48	12,04			
	Mobiliario edificio	322,03	24,35	32,20	32,20	32,20	32,20	32,20	32,20	32,20	32,20	32,20	32,20	7,88			
	Mobiliario edificio	3.681,57	248,13	368,16	368,16	368,16	368,16	368,16	368,16	368,16	368,16	368,16	368,16	120,00			
	Mobiliario edificio	1.200,00	80,88	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	39,12			
	Mobiliario edificio	3.086,79	156,45	308,68	308,68	308,68	308,68	308,68	308,68	308,68	308,68	308,68	308,68	152,22			
	Mobiliario edificio	999,95	33,70	99,99	99,99	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	66,28			
	Mobiliario edificio	330,00	11,12	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	21,88			
	equipos informáticos - ordenador	800,00	102,47	200,00	200,00	200,00	97,53	0,00	0,00	0,00							
TOTALES AÑO	2010	1.508.154,04	14.418,27	32.810,59	32.810,59	32.810,41	32.707,95	32.610,42	32.610,42	32.610,61	32.610,61	31.447,58	30.886,66	30.170,24	29.459,68	29.459,68	
	aplicac.inform -Sistema de gestión residente	105.020,00		11.077,45	26.255,00	26.255,00	26.255,00	15.177,55	0,00	0,00	0,00						
	edificios - Reformas aseos	12.738,44		233,83	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	254,77	
	edificios - Pintura edificio fundación	108.824,00		858,67	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	2.176,48	
	edificios - Tejado edificio	238.365,96		1.606,52	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	4.767,32	

INVERSION EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE

Cuenta y	INVERSION	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO
		2010 (2)	2011 (2)	2012 (2)	2013 (2)	2014 (2)	2015 (2)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
edificios - Reformas segunda planta	90.741,08		611,57	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82	1.814,82
Instalaciones - Instalación cableado	3.114,73		218,23	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	259,46	42,44
Instalaciones - multiplexor	2.584,20		181,05	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	215,26	35,29
Urbaniz. - Mejora accesos finca	167.674,88		3.531,51	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68	10.479,68
Maquinaria - cocina y horno	20.586,94		1.573,94	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	1.714,89	149,21
equip. Cocina - acond. Cocina	40.351,82		3.085,04	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	3.361,31	292,37
equip. Cocina - acond. Cocina	43.780,58		2.457,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	3.646,92	1.206,54
mobiliario - mesas	1.342,83		90,50	134,28	134,28	134,28	134,28	134,28	134,28	134,28	134,28	134,28	134,28	43,81	0,00	
mobiliario - visillos	8.061,00		543,29	806,10	806,10	806,10	806,10	806,10	806,10	806,10	806,10	806,10	806,10	262,81	0,00	
mobiliario - sillón	328,10		8,36	32,81	32,81	32,81	32,81	32,81	32,81	32,81	32,81	32,81	32,81	24,45	0,00	
equip. Infor.- servidor	22.420,00		3.301,58	5.605,00	5.605,00	5.605,00	2.303,42	0,00	0,00					0,00		
TOTALES AÑO 2011	865.934,56		29.379,46	61.524,10	61.524,10	61.524,10	47.145,07	29.664,10	29.664,10	29.664,10	29.664,10	29.664,10	29.021,98	28.690,91	21.218,92	19.493,07
Aplic.inf. - ampliación prog. Gestión	1.770,00			186,70	442,52	442,52	442,52	255,73	0,00	0,00	0,00					
Instal. - rótulo luminoso	7.865,00			111,29	655,15	655,15	655,15	655,15	655,15	655,15	655,15	655,15	655,15	655,15	655,15	547,06
Urbaniz. - Tapia finca	489.544,32			83,83	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52	30.596,52
equip.lavanderia - evaporadora	7.684,16			377,04	640,09	640,09	640,09	640,09	640,09	640,09	640,09	640,09	640,09	640,09	640,09	266,13
Otras inst. - aire acondicionado	13.983,00			686,10	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	1.164,78	484,32
Mobiliario - mesa juntas	846,06			77,89	84,61	84,61	84,61	84,61	84,61	84,61	84,61	84,61	84,61	6,68		
Mobiliario - camas	1.793,00			15,72	179,30	179,30	179,30	179,30	179,30	179,30	179,30	179,30	179,30	163,58		
Equipos inf. - impresora	1.733,11			398,86	433,28	433,28	433,28	34,40								
Equipos inf. - ordenador	1.408,61			324,17	352,15	352,15	352,15	27,98								
Equipos inf. - ordenador	3.466,23			797,71	866,56	866,56	866,56	68,83								
Equipos inf. - ordenador	966,79			41,06	241,70	241,70	241,70	200,62								
Equipos inf. - ordenador	1.408,69			0,96	352,17	352,17	352,17	351,21								
TOTALES AÑO 2012	532.468,97			3.101,33	36.008,83	36.008,83	36.008,83	34.259,22	33.320,45	33.320,45	33.320,45	33.320,45	33.320,45	33.226,80	33.056,54	31.894,03
equip.lavanderia - secadora	260,00				19,88	21,66	21,66	21,66	21,66	21,66	21,66	21,66	21,66	21,66	21,66	21,66
edificios - aseos	66.954,57				117,40	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09	1.339,09
edificios - aseos	56.849,04				193,13	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98	1.136,98
urbanización - zona piscina	10.298,63				379,14	643,66	643,66	643,66	643,66	643,66	643,66	643,66	643,66	643,66	643,66	643,66
urbanización - pozo	44.445,33				1.407,94	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83	2.777,83
maquinaria - aire acondicionado	3.320,41				140,19	276,59	276,59	276,59	276,59	276,59	276,59	276,59	276,59	276,59	276,59	276,59
urbanización - pavimentación	21.214,28				893,62	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89	1.325,89
urbanización - patio	85.830,43				3.615,46	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40	5.364,40
urbanización - patio	34.158,19				1.438,86	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89	2.134,89
Instalaciones - ascensor	32.477,34				2.045,70	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36	2.705,36
edificios - aseos	31.949,18				430,66	638,98	638,98	638,98	638,98	638,98	638,98	638,98	638,98	638,98	638,98	638,98
edificios - marquesinas	10.301,58				138,86	206,03	206,03	206,03	206,03	206,03	206,03	206,03	206,03	206,03	206,03	206,03
urbanización - pozo	25.000,00				1.053,08	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50	1.562,50
TOTALES AÑO 2013	423.058,98				11.873,92	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86	20.133,86
edificios - aseos	66.030,89					1.212,07	1.320,62	1.320,62	1.320,62	1.320,62	1.320,62	1.320,62	1.320,62	1.320,62	1.320,62	1.320,62
edificios - aseos	58.787,73					1.079,12	1.175,75	1.175,75	1.175,75	1.175,75	1.175,75	1.175,75	1.175,75	1.175,75	1.175,75	1.175,75
edificios - aseos	54.374,07					998,10	1.087,48	1.087,48	1.087,48	1.087,48	1.087,48	1.087,48	1.087,48	1.087,48	1.087,48	1.087,48
edificios - comedores	107.939,38					1.815,75	2.158,79	2.158,79	2.158,79	2.158,79	2.158,79	2.158,79	2.158,79	2.158,79	2.158,79	2.158,79
instalaciones - megafonía	5.304,64					371,66	441,88	441,88	441,88	441,88	441,88	441,88	441,88	441,88	441,88	441,88
edificios - enfermería	19.031,55					256,53	380,63	380,63	380,63	380,63	380,63	380,63	380,63	380,63	380,63	380,63
urbanización - fuente	63.699,19					2.683,22	3.981,20	3.981,20	3.981,20	3.981,20	3.981,20	3.981,20	3.981,20	3.981,20	3.981,20	3.981,20
urbanización - aceras	29.896,21					1.259,33	1.868,51	1.868,51	1.868,51	1.868,51	1.868,51	1.868,51	1.868,51	1.868,51	1.868,51	1.868,51
mobiliario - cama eléctrica	10.021,22					639,71	1.002,12	1.002,12	1.002,12	1.002,12	1.002,12	1.002,12	1.002,12	1.002,12	1.002,12	362,42
mobiliario	2.888,72					134,82	228,87	228,87	228,87	228,87	228,87	228,87	228,87	228,87	228,87	94,06
mobiliario - cubreradiadores	3.467,12					204,23	346,71	346,71	346,71	346,71	346,71	346,71	346,71	346,71	346,71	142,49
mobiliario - mesas y puertas	696,84					39,90	69,68	69,68	69,68	69,68	69,68	69,68	69,68	69,68	69,68	29,81
mobiliario - camas	4.008,82					203,19	400,88	400,88	400,88	400,88	400,88	400,88	400,88	400,88	400,88	197,70
mobiliario - mesa de juntas	485,27					24,20	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	24,29
instalaciones - grupos emergencia	1.293,07					36,30	107,71	107,71	107,71	107,71	107,71	107,71	107,71	107,71	107,71	107,71
mobiliario	1.370,03					46,17	137,00	137,00	137,00	137,00	137,00	137,00	137,00	137,00	137,00	90,85
mobiliario - puertas	1.856,37					62,56	185,64	185,64	185,64	185,64	185,64	185,64	185,64	185,64	185,64	123,04
mobiliario - puertas cortafuegos	5.776,80					194,67	577,68	577,68	577,68	577,68	577,68	577,68	577,68	577,68	577,68	383,00
instalaciones técnicas - barrera visual	8.354,68					88,70	522,17	522,17	522,17	522,17	522,17	522,17	522,17	522,17	522,17	522,17
mobiliario - mesas reunión	1.315,81					22,35	131,58	131,58	131,58	131,58	131,58	131,58	131,58	131,58	131,58	109,23
TOTALES AÑO 2014	445.998,41					11.372,58	16.173,43	16.173,43	16.173,43	16.173,43	16.173,43	16.173,43	16.173,43	16.173,43	16.173,43	14.601,63
edificios - cuartos de baño	19.646,05						165,33	392,92	392,92	392,92	392,92	392,92	392,92	392,92	392,92	392,92
edificios - obras ventanas	58.223,77						489,97	1.164,48	1.164,48	1.164,48	1.164,48	1.164,48	1.164,48	1.164,48	1.164,48	1.164,48
edificios - cubierta azotea	23.178,07						1,27	463,56	463,56	463,56	463,56	463,56	463,56	463,56	463,56	463,56
instalaciones - piscina	62.223,20						3.569,32	3.888,95	3.888,95	3.888,95	3.888,95	3.888,95	3.888,95	3.888,95	3.888,95	3.888,95
mobiliario - barandillas	3.984,47						365,70	398,45	398,45	398,45	398,45	398,45	398,45	398,45	398,45	398,45

INVERSION EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE

Cuenta y		INVERSION	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	
			2010 (2)	2011 (2)	2012 (2)	2013 (2)	2014 (2)	2015 (2)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	mobiliario	187,97						12,63	18,80	18,80	18,80	18,80	18,80	18,80	18,80	18,80	18,80
	mobiliario - cubre radiadores	1.098,92						92,43	109,89	109,89	109,89	109,89	109,89	109,89	109,89	109,89	109,89
	mobiliario - carros	1.930,71						159,31	193,07	193,07	193,07	193,07	193,07	193,07	193,07	193,07	193,07
TOTALES AÑO	2015	170.473,16						4.855,96	6.630,12	6.630,12	6.630,12	6.630,12	6.630,12	6.630,12	6.630,12	6.630,12	6.630,12
	instalaciones- acometida agua	18.571,96						1.042,67	1.547,04	1.547,04	1.547,04	1.547,04	1.547,04	1.547,04	1.547,04	1.547,04	1.547,04
	instalaciones- detectores movimiento	20.035,72						704,17	1.668,98	1.668,98	1.668,98	1.668,98	1.668,98	1.668,98	1.668,98	1.668,98	1.668,98
	instalaciones- equipo cocina	10.047,84						424,23	836,99	836,99	836,99	836,99	836,99	836,99	836,99	836,99	836,99
	mobiliario - camas	34.206,90						3.140,31	3.420,69	3.420,69	3.420,69	3.420,69	3.420,69	3.420,69	3.420,69	3.420,69	3.420,69
	mobiliario - sillas	312,18						5,30	31,22	31,22	31,22	31,22	31,22	31,22	31,22	31,22	31,22
	mobiliario - vitrina	1.547,17						26,28	154,72	154,72	154,72	154,72	154,72	154,72	154,72	154,72	154,72
	Equipos inf. - impresora	1.205,14						50,85	120,51	120,51	120,51	120,51	120,51	120,51	120,51	120,51	120,51
TOTALES AÑO	2016	85.926,91						5.393,81	7.780,15	7.780,15	7.780,15	7.780,15	7.780,15	7.780,15	7.780,15	7.780,15	7.780,15
	Baño completo Sainte	36.368,41						550,01	727,37	727,37	727,37	727,37	727,37	727,37	727,37	727,37	727,37
	Sainte aplicacion acceso habitacion	15.212,30						4,17	304,25	304,25	304,25	304,25	304,25	304,25	304,25	304,25	304,25
	Sainte 3 cabinas baño	5.565,15						84,18	111,30	111,30	111,30	111,30	111,30	111,30	111,30	111,30	111,30
	Sainte impermeabilizacion	8.180,17						123,71	163,60	163,60	163,60	163,60	163,60	163,60	163,60	163,60	163,60
	Sainte revestimiento	15.182,96						717,55	948,94	948,94	948,94	948,94	948,94	948,94	948,94	948,94	948,94
	Piscina nueva	40.994,80						996,79	2.562,18	2.562,18	2.562,18	2.562,18	2.562,18	2.562,18	2.562,18	2.562,18	2.562,18
	Lavaplatos	4.060,76						310,46	338,26	338,26	338,26	338,26	338,26	338,26	338,26	338,26	338,26
	Congelador	3.068,26						220,57	255,59	255,59	255,59	255,59	255,59	255,59	255,59	255,59	255,59
	2 Gruas	5.632,72						430,64	469,21	469,21	469,21	469,21	469,21	469,21	469,21	469,21	469,21
	Carros medicacion	5.282,44						127,36	528,24	528,24	528,24	528,24	528,24	528,24	528,24	528,24	528,24
	Cortafuegos	3.404,96						257,47	340,50	340,50	340,50	340,50	340,50	340,50	340,50	340,50	340,50
	DIVJl ordenadores	2.274,80						325,64	568,70	568,70	568,70	568,70	568,70	568,70	568,70	568,70	568,70
	Impresora	180,29						3,95	45,07	45,07	45,07	45,07	45,07	45,07	45,07	45,07	45,07
	Pantalla tactil	1.137,40						24,93	284,35	284,35	284,35	284,35	284,35	284,35	284,35	284,35	284,35
	Pantalla Tactil	774,40						1,06	193,60	193,60	193,60	193,60	193,60	193,60	193,60	193,60	193,60
	Concentra Oxigeno	2.645,50						171,23	330,69	330,69	330,69	330,69	330,69	330,69	330,69	330,69	330,69
	Concentra Oxigeno	1.322,75						91,96	165,34	165,34	165,34	165,34	165,34	165,34	165,34	165,34	165,34
TOTALES AÑO	2017	151.288,07						4.441,68	8.337,19	8.337,19	8.337,19	8.337,19	8.337,19	8.337,19	8.337,19	8.337,19	8.337,19
	Obra aseo geriátrico 2	21.567,94						283,63	431,36	431,36	431,36	431,36	431,36	431,36	431,36	431,36	431,36
	Obra integr sala 1ª planta	61.233,01						697,89	1.224,66	1.224,66	1.224,66	1.224,66	1.224,66	1.224,66	1.224,66	1.224,66	1.224,66
	Aguas de Alcala acometida	908,52						3,94	75,68	75,68	75,68	75,68	75,68	75,68	75,68	75,68	75,68
	Mecalav, secadora industrial	5.687,00						118,11	473,73	473,73	473,73	473,73	473,73	473,73	473,73	473,73	473,73
	Alki herramienta traspaleta	302,50						22,71	25,20	25,20	25,20	25,20	25,20	25,20	25,20	25,20	25,20
	Sainte impermeabilizacion	1.104,73						60,00	92,02	92,02	92,02	92,02	92,02	92,02	92,02	92,02	92,02
	Francisco Nuñez taquillas personal	662,52						57,18	66,25	66,25	66,25	66,25	66,25	66,25	66,25	66,25	66,25
	Encuadernadora espiral	151,25						2,61	15,13	15,13	15,13	15,13	15,13	15,13	15,13	15,13	15,13
	Divnet impresora	484,00						71,61	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00	121,00
	Ordenador, antivirus, dvd	1.369,29						1,88	342,32	342,32	342,32	342,32	342,32	342,32	342,32	342,32	342,32
	Ordenadores	3.158,10						726,80	789,53	789,53	789,53	789,53	789,53	789,53	789,53	789,53	789,53
TOTALES AÑO	2018	96.628,86						2.046,36	3.656,88	3.656,88	3.656,88	3.656,88	3.656,88	3.656,88	3.656,88	3.656,88	3.656,88
	Obra en parcela	24.452,38						81,51	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05	489,05
	Diseño y desarrollo realidad virtual	11.192,50						825,05	932,34	932,34	932,34	932,34	932,34	932,34	932,34	932,34	932,34
	Alki herramienta trituradora	1.727,78						7,47	143,92	143,92	143,92	143,92	143,92	143,92	143,92	143,92	143,92
	3 Centrales de lavado	4.263,14						192,11	355,12	355,12	355,12	355,12	355,12	355,12	355,12	355,12	355,12
	Pasamanos acero inoxidable	5.433,81						328,97	452,64	452,64	452,64	452,64	452,64	452,64	452,64	452,64	452,64
	Inst. termica control presencia	1.391,50						79,49	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91	115,91
	Sainte sum y colocacion bocas incendio	14.506,88						732,98	1.208,42	1.208,42	1.208,42	1.208,42	1.208,42	1.208,42	1.208,42	1.208,42	1.208,42
	Imatec inst. aire acondicionado	820,72						36,61	68,37	68,37	68,37	68,37	68,37	68,37	68,37	68,37	68,37
	Sainte inst. proteccion control	103.423,34						4.590,05	8.615,16	8.615,16	8.615,16	8.615,16	8.615,16	8.615,16	8.615,16	8.615,16	8.615,16
	Sainte puerta cortafuegos	1.690,27						16,16	140,80	140,80	140,80	140,80	140,80	140,80	140,80	140,80	140,80
	Fricontrol estanterias camara frigorifica	541,28						32,98	54,13	54,13	54,13	54,13	54,13	54,13	54,13	54,13	54,13
	Sainte cubreradiadores	964,98						55,63	96,50	96,50	96,50	96,50	96,50	96,50	96,50	96,50	96,50
	Mueble realidad virtual	516,13						44,68	51,61	51,61	51,61	51,61	51,61	51,61	51,61	51,61	51,61
	Saltoki 3 secamanos	1.557,87						81,30	155,79	155,79	155,79	155,79	155,79	155,79	155,79	155,79	155,79
	Hispano medica 14 camas articuladas	14.807,76						675,65	1.480,78	1.480,78	1.480,78	1.480,78	1.480,78	1.480,78	1.480,78	1.480,78	1.480,78
	Alki herramientas cepillo	121,00						4,07	12,10	12,10	12,10	12,10	12,10	12,10	12,10	12,10	12,10
TOTALES AÑO	2019	187.411,34						7.784,71	14.372,64	14.372,64	14.372,64	14.372,64	14.372,64	14.372,64	14.372,64	14.372,64	14.372,64
	Camara termografica	5.493,07							309,65	457,57	457,57	457,57	457,57	457,57	457,57	457,57	457,57
	Aire acondicionado	968,34							34,25	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66
	aire acondicionado	968,33							29,39	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66	80,66
	Biombo	847,28							55,50	70,58	70,58	70,58	70,58	70,58	70,58	70,58	70,58
	Concentrador de O2	5.128,20							323,02	427,18	427,18	427,18	427,18	427,18	427,18	427,18	427,18
	Soporte gotero	88,33							5,13	8,83	8,83	8,83	8,83	8,83	8,83	8,83	8,83

INVERSION EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE

Cuenta y	INVERSION	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO	ANO
		2010 (2)	2011 (2)	2012 (2)	2013 (2)	2014 (2)	2015 (2)	2016	2017	2018	2019	ANO 2020	ANO 2021	ANO 2022	ANO 2023	ANO 2024
Camas articuladas	24.653,75											1.492,73	2.465,38	2.465,38	2.465,38	2.465,38
Concentrador O2	1.322,75											95,31	132,28	132,28	132,28	132,28
Pulxometro	58,06											3,84	7,26	7,26	7,26	7,26
Bascula medica	2.853,46											185,67	356,68	356,68	356,68	356,68
Pulsometro	68,58											4,04	8,57	8,57	8,57	8,57
Videos realidad virtual	1.452,00											103,93	181,50	181,50	181,50	181,50
TOTALES AÑO 2020	43.902,15											2.642,46	4.277,15	4.277,15	4.277,15	4.277,15
Instalacion aire acondicionado	16.793,59											1.199,61	1.398,91	1.398,91	1.398,91	1.398,91
Sistema antipalomas	817,96											39,39	68,14	68,14	68,14	68,14
Instalacion mosquiteras	19.481,00											853,62	1.622,77	1.622,77	1.622,77	1.622,77
Lavadora	9.589,30											466,14	798,79	798,79	798,79	798,79
Equipo aire acondicionado	820,00											61,19	68,31	68,31	68,31	68,31
TOTALES AÑO 2021	47.501,85											2.619,95	3.956,92	3.956,92	3.956,92	3.956,92
Construcción nuevo invernadero	42.670,34												2.395,59	3.554,44	3.554,44	3.554,44
Tecnitrano lavavajillas	2.257,86												127,28	188,08	188,08	188,08
2 meses de cultivo c/inundacion inve	1.502,75												114,04	150,28	150,28	150,28
TOTALES AÑO 2022	46.430,95												2.636,91	3.892,80	3.892,80	3.892,80
Obra edificio fase I	931.939,34														50,93	18.638,79
Intalac en sala multisensorial	3.872,00														160,39	322,54
Mobiliario Gerodan	60.000,00														81,97	6.000,00
Mobiliario sala multisensorial	8.732,23														434,23	873,22
Servidor+Pc lenov	9.976,45														1.676,37	2.494,11
Equipos Informaticos sala multisensorial	8.856,10														1.100,96	2.214,03
Bolsa material ultravioleta	181,50														9,03	18,15
kit voz sala multisensorial	1.210,00														50,12	100,79
TOTALES AÑO 2023	1.024.767,62														3.564,00	30.661,63
Impermeabilizacion Cubierta	96.574,95															1.296,49
Resto fase I	245.767,23															1.656,40
Instalacion placas fotovoltaicas	68.938,18															629,32
Pararrayos	5.662,80															433,05
Sistemas Aire Acondicionado	9.940,39															607,98
Frigorifico	449,96															24,34
Frigorifico	249,96															15,69
Muebles cocina Fase 1	385,00															28,90
Estanterias Fase 1	1.119,68															66,57
Sofa Fase 1	1.567,90															92,36
Estanterias Fase 1	244,87															14,22
Mobiliario Fase 2	16.867,47															203,33
Camas ortopedia	4.359,96															415,74
Camas ortopedia	4.404,00															212,36
Camas ortopedia	2.202,00															76,62
Mesa Mural caliente	2.238,50															149,03
Alfombras Antideslizantes	484,00															5,57
Receptores Alerta Movi	451,75															5,20
Television	839,88															73,89
Monitor emisor	1.089,00															31,33
TOTALES AÑO 2024	463.837,48															6.038,39
																247.236,03

RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

FUNDACIÓN:	ASTIER CENTRO SAN JOSE
EJERCICIO:	2024

EJERCICIO	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO
2017	31.488,31		3.844.415,61	3.875.903,92
2018	683,99		3.750.556,96	3.751.240,95
2019	441.794,78		3.923.064,22	4.364.859,00
2020	-71.818,70		3.981.810,89	3.909.992,19
2021	202.944,16		4.015.250,08	4.218.194,24
2022	-402.529,22		4.398.749,72	3.996.220,50
2023	222.766,57		4.722.687,38	4.945.453,95
2024	287.833,12		4.682.555,68	4.970.388,80

RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES

EJERCICIO	RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES			TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES
	GASTOS EN LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	AMORTIZACIÓN INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	
2017	3.844.415,61	151.288,07	149.242,44	3.846.461,24
2018	3.750.556,96	96.628,86	208.234,27	3.638.951,55
2019	3.923.064,22	187.411,34	215.135,67	3.895.339,89
2020	3.981.810,89	43.902,15	220.060,64	3.805.652,40
2021	4.015.250,08	47.501,85	222.271,22	3.840.480,71
2022	4.398.749,72	46.430,95	222.545,61	4.222.635,06
2023	4.722.687,38	1.024.767,62	218.560,17	5.528.894,83
2024	4.682.555,68	463.837,48	247.236,03	4.899.157,13

APLICACIÓN DE LA RENTA DESTINADA A FINES FUNDACIONALES

EJERCICIO	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR A FINES PROPUESTA POR EL PATRONATO		RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A FINES									IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR A FINES
		%	Importe		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
2017	3.875.903,92	100,00	3.875.903,92	3.846.461,24	3.846.461,24	29.442,68							0,00
2018	3.751.240,95	100,00	3.751.240,95	3.638.951,55		3.609.508,87	76.840,92						0,00
2019	4.364.859,00	100,00	4.364.859,00	3.895.339,89			3.818.498,97	76.840,92					0,00
2020	3.909.992,19	100,00	3.909.992,19	3.805.655,40				3.728.814,48	181.177,71				0,00
2021	4.218.194,24	100,00	4.218.194,24	3.840.480,71					3.659.603,00	558.591,24			0,00
2022	3.996.220,50	100,00	3.996.220,50	4.222.635,06						3.664.043,82	332.176,68		0,00
2023	4.945.453,95	100,00	4.945.453,95	5.528.894,83							5.196.718,15		0,00
2024	4.970.388,80	100,00	4.970.388,80	4.899.157,13								4.970.338,80	0,00
					3.846.461,24	3.638.951,55	3.895.339,89	3.805.655,40	3.840.780,71	4.222.635,06	5.528.894,83	4.970.338,80	

CUADRO DE CÁLCULO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
EJERCICIO	LÍMITES ALTERNATIVOS		GASTOS COMUNES ASIGNADOS A LA ADMÓN DEL PATRIMONIO	GASTOS RESARCIBLES A LOS PATRONOS	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	CUMPLIMIENTO DE LÍMITES
	5% de los FONDOS PROPIOS	20 % de la BASE DE CÁLCULO				
2024	621.795,92	994.077,76	24.058,93		22.598,59	No supera los límites

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
62200004	Comunidad de propietarios			6.778,37
682	Amortización Inversiones Inmob.			106,77
6630	Actualización. V.R. Inversiones			15.713,45
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				22.598,59

ANEXO 4

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSÉ
(Expresados en euros)

	Notas a la Memoria	2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		1.001.104,73	829.318,48
Resultado del ejercicio antes de impuestos		287.833,12	222.766,57
Ajustes al resultado		478.307,73	358.766,24
Amortización del inmovilizado		247.342,80	218.666,94
Correcciones valorativas por deterioro		-	-
Imputación de subvenciones (-)		503.086,70	441.532,15
Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		-	-
Resultados por bajas y enajenaciones instrumentos financieros		(12.142,83)	(21.621,93)
Ingresos financieros		(60.999,54)	(48.802,67)
Gastos financieros		-	-
Variación de valor razonable de instrumentos financieros		(198.979,40)	(231.008,25)
Otros ingresos y gastos		-	-
Cambios en el capital corriente		173.964,34	198.983,00
Existencias		2.602,43	(22.565,24)
Deudores y otras cuentas a cobrar		202.172,97	182.923,98
Otros activos corrientes		(4.747,41)	6.025,65
Acreedores y otras cuentas a pagar		(26.063,65)	32.598,61
Otros pasivos corrientes		-	-
Otros activos y pasivos no corrientes		-	-
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		60.999,54	48.802,67
Pago de intereses		-	-
Cobro de intereses		60.999,54	48.802,67
Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficio		-	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(643.418,47)	(2.777.115,61)
Pagos por inversiones		(643.418,47)	(2.777.115,61)
Inmovilizado material		(637.926,42)	(959.043,88)
Inversiones inmobiliarias		-	-
Otros activos financieros		(5.492,05)	(1.818.071,73)
Empresas del Grupo		-	-
Cobros por desinversiones		-	-
Inmovilizado intangible		-	-
Otros activos financieros		-	-
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		(36.192,88)	36.192,88
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(36.192,88)	36.192,88
Emisión de instrumentos de patrimonio		-	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO EQUIVALENTES		321.493,38	(1.911.604,25)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		538.546,21	2.450.150,46
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		860.039,59	538.546,21

- -

ANEXO 5

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
1	BIENES Y DERECHOS						
2	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
3	INMOVILIZADO INMATERIAL						
4	206	Aplicaciones informáticas		106.790,00 €		106.790,00 €	
5		SISTEMA GESTION DE CALIDAD	31/07/2011	105.020,00		105.020,00	
6		AMPLIACION PROGRAMA FACTURACION	31/07/2012	1.770,00		1.770,00	
7	INMOVILIZADO MATERIAL						
8	210	Terrenos y bienes naturales		141.358,05 €			
9		SOLAR CANO GORDO		141.358,05 €			
10		(Descripción)					
11	211	Construcciones		6.163.502,77 €		2.381.529,11 €	
12		EDIFICIOS 83	31/12/1983	999.152,99		898.014,12	
13		EDIFICIOS 88	31/12/1988	2.283,00		1.665,20	
14		EDIFICIOS 92	31/12/1992	653.858,93		418.469,76	
15		EDIFICIOS 93	31/12/1993	476.080,25		297.485,91	
16		EDIFICIOS 94	31/12/1994	37.693,27		23.118,64	
17		DEPENDENCIAS PERSONAL Y ASEOS	31/08/1995	48.253,67		28.312,43	
18		PUERTAS	10/08/1998	2.400,37		1.267,20	
19		REFORMA SEGUNDO PISO EDIFICIO FUNDAC	31/07/2010	1.472.984,05		424.865,08	
20		ASEOS	31/01/2011	12.738,44		3.545,84	
21		ARREGLO TEJADO EDIFICIO	31/08/2011	238.365,96		63.581,68	
22		ARREGLOS SEGUNDA PLANTA	31/08/2011	90.741,08		24.204,23	
23		PINTADO INTERIOR EDIFICIO	10/08/2011	108.824,00		29.152,91	
24		F/9501 ASEOS MODULO C	30/04/2013	31.949,18		7.459,44	
25		F/9497 MARQUESINAS	30/04/2013	10.301,58		2.405,19	
26		F/9717 ASOS MODULO-A	31/10/2013	56.849,04		12.699,91	
27		F/9710 - ASEOS MODULO B1	30/11/2013	66.954,57		14.847,39	
28		F/9829 REMODELACION ASEO MODULO C-1	31/01/2014	66.030,89		14.418,27	
29		F/9827 REMODELACION ASEO MODULO B-2	31/01/2014	58.787,73		12.836,62	
30		F/9828 REMODELACION ASEO MODULO A-2	31/01/2014	54.374,07		11.872,90	
31		REMODELACION COMEDORES	28/02/2014	107.939,38		23.403,65	
32		F/9964 OBRA EMFERMERIA	30/04/2014	19.031,55		4.062,83	
33		SAINTE S.A.F/10596 RESTAUR. CUARTO BANO	31/07/2015	19.646,05		3.701,61	
34		SAINTE FINALIZACION OBRA VENTANAS	31/07/2015	58.223,77		10.970,29	
35		SAINTE S.A.F10775 CUBIERTA AZOTEA	31/12/2015	23.178,07		4.173,31	
36		SAINTE BANO COMPLETO	31/03/2017	36.368,41		5.641,60	
37		SAINTE AMPLIACION ACCESO HABITACION	27/12/2017	15.212,30		2.133,92	
38		SAINTE 3 CABINAS BANO	31/03/2017	5.565,15		863,26	
39		SAINTE IMPERMEABILIZACION	31/03/2017	8.180,17		1.268,91	
40		SAINTE OBRA ASEO	06/05/2018	21.567,94		2.871,79	
41		SAINTE OBRA INTEGRAL	07/06/2018	61.233,01		8.045,85	

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
2							
42		OBRA EN PARCELA	01/11/2019	24.452,38		2.526,76	
43		OBRA EDIFICIO FASE I	31/12/2023	931.939,34		18.689,72	
44		IMPERMEABILIZACION CUBIERTA 2024	01/05/2024	96.574,95		1.296,49	
45		RESTO FASE I POR MEDIDAS CORRECTORAS	31/08/2024	245.767,23		1.656,40	
46	212	Instalaciones técnicas		1.313.407,61 €		888.062,67 €	
47		INSTALACION CABELADO CAMARAS CCTV	28/02/2011	3.114,73		3.114,73	
48		MULTIPLEXOR GRABADOR DE 16 CÁMARAS	28/02/2011	2.584,20		2.584,20	
49		MEJORAS ACCESOS FINCA EJERCICIO 2011	31/08/2011	167.674,88		139.767,35	
50		ROTULO LUMINOSO	31/10/2012	7.865,00		7.865,00	
51		ACTIVACION OBRAS TAPIA	31/12/2012	489.544,32		367.242,07	
52		ASCENSOR NUEVO	31/03/2013	32.477,34		31.804,66	
53		F/9510 URBANIZACION	30/04/2013	85.830,43		62.623,86	
54		F/9499 FUENTA DE PATIO	30/04/2013	34.158,19		24.922,65	
55		F/9483 POZO CAPTACION AGUA	30/04/2013	25.000,00		18.240,58	
56		F/9496 PAVIMENTACION JUNTO PISCINA	30/04/2013	21.214,28		15.478,41	
57		F/9541 ZONA RECREO DE PISCINA	31/05/2013	10.298,63		7.459,40	
58		F/9554 2� PLAZO DEL POZO	30/06/2013	44.445,33		31.964,07	
59		F/9945 ACONDICIONAMIENTO DE LA FUENTE	30/04/2014	63.699,19		42.495,22	
60		F/9985 ACERAS NUEVAS	30/04/2014	29.896,21		19.944,43	
61		F/10093 COLOCACION BARRERA VISUAL	31/10/2014	8.354,68		5.310,40	
62		CONSTRUCCIONES VILLALBA F/1/4/2015 PISCIN	31/01/2015	57.223,20		35.470,55	
63		CONSTRUCCIONES VILLALBA F/1/4/2015 PISCIN	31/01/2015	5.000,00		3.099,32	
64		SAINTE S.A. F/11049 REPARACIONES	30/04/2016	18.571,96		13.418,99	
65		SAINTE REVESTIMIENTO VALLA	31/03/2017	15.182,96		7.360,13	
66		PISCINA NUEVA	12/08/2017	40.994,80		18.932,05	
67		AGUAS DE ALCALA ACOMETIDA	13/12/2018	908,52		458,02	
68		DISEÑO Y DESARROLLO REALIDAD VITRUAL	12/02/2019	11.192,50		5.486,75	
69		DELAIRE INSTALACION AIRE CLIMATIZADO	22/02/2021	16.793,59		5.396,34	
70		FRANCISCO N.SISTEMA ANTIPALOMAS INO	06/06/2021	817,96		243,81	
71		INSTALACION MOSQUITERAS	23/06/2021	19.481,00		5.721,93	
72		CONSTRUCCION NUEVO INVERNADERO	30/04/2022	42.670,34		9.504,47	
73		KIT INSTALACION EN SALA MULTISENSORIAL	03/07/2023	3.872,00		482,93	
74		PARARRAYOS	31/01/2024	5.662,80		433,05	
75		AIRES ACONDICIONADOS	08/04/2024	9.940,39		607,98	
76		INSTALACION PLACAS FOLTOVOLTAICAS	22/11/2024	38.938,18		629,32	
77	213	Maquinaria		269.506,20 €		246.787,93 €	
78		FREGADERO/LAVAVAJILLAS	23/10/1996	1.754,96		1.754,96	
79		CARRO CALIENTE	05/03/1998	1.669,73		1.669,73	
80		FRIGORIFICO EUROFRED ISA GN	16/03/2001	4.049,88		4.049,88	
81		PLANCHADORA PS-3219 ELECTRICA	09/04/2001	8.408,54		8.408,54	
82		MUEBLES DE COCINA	14/02/2002	3.931,35		3.931,35	
83		MONTAPLATOS OLEODINAMICO	31/05/2002	3.622,73		3.622,73	
84		MONTAPLATOS OLEODINAMICO	31/05/2002	529,19		529,19	
85		LAVAVAJILLAS JEMI MOD.GS-18	18/11/2002	1.709,84		1.709,84	

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
2							
86		SECADORA STI-30 ST EL 400/5	31/12/2002	4.141,04		4.141,04	
87		MARMITA COCINA	20/06/2003	3.626,16		3.626,16	
88		HORNO INDUSTRIAL	31/05/2007	4.466,00		4.466,00	
89		MARMITA COCINA	31/07/2007	6.675,80		6.675,80	
90		LAVADORA HS4022	22/01/2008	27.084,47		27.084,47	
91		EQUIPO DE COCINA	31/03/2008	1.201,76		1.201,76	
92		CABINA DE PLANCHADO	30/09/2009	14.645,00		14.645,00	
93		CARROS LAVANDERIA	31/10/2009	1.538,16		1.538,16	
94		LAVADORA	30/06/2010	12.440,23		12.440,23	
95		SECADORA	30/06/2010	4.690,37		4.690,37	
96		COCINA HORNO ZANUSSI	31/01/2011	20.586,94		20.586,94	
97		ACONDICIONAMIENTO COCINAS	31/01/2011	40.351,82		40.351,82	
98		EQUIPOS DE COCINA	30/04/2011	43.780,58		43.780,58	
99		EVAPORADORA	31/05/2012	7.684,16		7.684,16	
100		ELECTROLUX F/79772494	31/01/2013	260,00		258,14	
101		F/9567 AIRE ACONDICIONADO	30/06/2013	3.320,41		3.182,68	
102		TECNITRAMO F/MA66091	30/06/2016	10.047,84		7.120,15	
103		TECNITRAMO LAVAPLATOS	31/01/2017	4.060,76		2.678,28	
104		TECNITRAMO CONGELADOR	20/02/2017	3.068,26		2.009,70	
105		HISPANO MEDICA 2 GRUAS	31/01/2017	5.632,72		3.715,11	
106		MECALAV SECADORA INDUSTRIAL	02/10/2018	5.687,00		2.960,49	
107		ALKI HERRAMIENTA, TRASPALETA	06/02/2018	302,50		173,91	
108		ALKI HERRAMIENTA, TRITURADORA	13/12/2019	1.727,78		727,07	
109		3 CENTRALES DE LAVADO	17/06/2019	4.263,14		1.967,71	
110		MECALAV LAVADORA 14 KG	02/06/2021	9.589,30		2.862,51	
111		TECNITRAMO LAVAVAJILLAS	29/04/2022	2.257,86		503,44	
112		FRIGORIFICO	01/04/2024	249,96		15,69	
113		FRIGORIFICO	09/05/2024	449,96		24,34	
114	215	Otras instalaciones y utillaje		276.933,62 €		191.491,79 €	
115		AIRE ACONDICIONADO FUJITSU	21/07/1995	1.938,84		1.938,80	
116		GRUA PISCINA OTTER	31/08/1995	5.080,36		5.080,34	
117		CORTACESPED HONDA 4,5 CV	05/06/1997	841,42		841,41	
118		INSTALACION TELEFONOS	29/01/1999	1.625,64		1.625,59	
119		TRAMPILLA ELEVADORA GEPRO	30/08/2004	4.950,30		4.950,30	
120		AIRE ACONDICIONADO	31/08/2004	53.601,00		53.601,00	
121		INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	28/02/2007	24.473,16		24.473,16	
122		INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	31/05/2012	13.983,00		13.983,00	
123		F/9890 INSTALACION MEGAFONIA S. ACTOS	28/02/2014	5.304,64		4.790,46	
124		SAINTE F/10104 - GRUPOS EMERGENCIA	31/08/2014	1.293,07		1.113,40	
125		SAINTE F/11201 DETECTORES DE MOVIMIEN	31/07/2016	20.035,72		14.056,01	
126		SAINTE IMPERMEABILIZACION EDIFICIO	08/05/2018	1.104,73		612,12	
127		PASAMANOS ACERO INOX.	10/04/2019	5.433,81		2.592,17	
128		INST TERMINAL CONTROL PRESENCIA	25/04/2019	1.391,50		659,04	
129		SAINTE SUM Y COLOCACION BOCAS INCEND	24/05/2019	14.506,88		6.775,08	

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
2							
130		IMATEC INST. AIRE ACONDICIONADO	19/06/2019	820,72		378,46	
131		SAINTE INST. PROTECION CONT	20/06/2019	103.423,34		47.665,85	
132		SAINTE PIERTA CORTAFUEGOS	20/11/2019	1.690,27		720,16	
133		CAMARA TERMOGRAFICA	29/04/2020	5.493,07		2.139,93	
134		AIRE ACONDICIONADO	30/07/2020	968,34		356,89	
135		AIRE ACONDICIONADO	21/08/2020	968,33		352,03	
136		BIOMBO	20/03/2020	847,28		337,82	
137		CONCENTRADOR O2	31/03/2020	5.128,20		2.031,74	
138		DELAIRE EQUIPO AIRE ACONDICIONADO	08/02/2021	820,00		266,12	
139		SALA MULTISENSORIAL KIT VOZ	03/07/2023	1.210,00		150,91	
140	216	Mobiliario		458.760,24 €		333.138,73 €	
141		MOBILIARIO DIVERSO	28/02/1995	1.742,94		1.742,94	
142		ARMARIOS DEPENDENCIAS PERSONAL	21/11/1995	1.520,56		1.520,56	
143		MOBILIARIO DESPACHO	10/12/1995	1.868,38		1.868,38	
144		MOBILIARIO ROBLE DESPACHO	18/04/1996	505,23		505,23	
145		TRESILLO GIRALDA/2 SILLONES	31/05/1997	1.566,84		1.566,80	
146		ARMARIOS ROPEROS	13/08/1997	15.979,51		15.979,47	
147		MUEBE CAPILLA HAYA	20/10/1997	1.353,41		1.353,38	
148		ARMARIOS ROPEROS	10/03/1998	2.816,64		2.816,60	
149		ARMARIOS ALUMNIO	22/04/1998	2.370,39		2.370,39	
150		MESA Y ARCHIVO	18/12/1998	443,26		443,21	
151		ASIENTOS CON RESPALDO DE PINO	28/02/2000	1.359,49		1.359,49	
152		SILLONES LACADOS	25/05/2000	1.986,95		1.986,89	
153		SILLONES LACADOS	31/07/2000	3.973,89		3.973,89	
154		CAMAS FLEX	21/09/2000	30.050,61		30.050,59	
155		TAQUILLAS METALICAS	06/10/2000	1.105,10		1.105,10	
156		MESILLAS, BANQUETAS, ETC	31/10/2000	40.609,40		40.609,38	
157		MESAS Y SILLAS	29/04/2002	18.278,73		18.278,72	
158		SILLAS CEREZO BICAPA ALUMINIO	29/08/2002	478,50		478,49	
159		MESAS,SILLAS,ARMARIOS,...	15/11/2002	7.453,43		7.453,42	
160		MESAS,SILLAS,APARADOR,MODULOS	28/03/2003	6.441,36		6.441,36	
161		BANCOS METALICOS	29/07/2003	1.479,00		1.479,00	
162		MAMPARAS MODULARES	03/08/2004	15.257,60		15.257,60	
163		MUEBLES METALICOS	31/08/2004	12.750,96		12.750,96	
164		FOTOCOPIADORA OLIVETTI MOD CD1	31/01/2005	2.413,06		2.413,06	
165		MOBILIARIO OFICINA AUX.DIRECCION	31/07/2007	942,89		942,89	
166		CAMAS -RUEDAS-BARANDILLAS-COLCHONES	31/12/2007	11.120,51		11.120,51	
167		COLCHONES	31/01/2008	480,59		480,59	
168		MUEBLES CAMPOS	29/02/2008	1.401,92		1.401,92	
169		INFORVENT INITIAL F/2768/2754/2767	31/08/2008	4.503,38		4.503,38	
170		MESA JUNTAS	31/10/2009	249,52		249,52	
171		MESAS AULAS	30/11/2009	294,18		294,18	
172		CAMAS	30/11/2009	934,66		934,66	
173		MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	28/02/2010	1.521,81		1.521,81	

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
2							
174		MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	28/02/2010	2.021,81		2.021,81	
175		MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	28/02/2010	250,00		250,00	
176		MUEBLES LA OCA	31/03/2010	3.330,65		3.330,65	
177		MUEBLES LA OCA	31/03/2010	494,78		494,78	
178		MUEBLES LA OCA	31/03/2010	322,03		322,03	
179		MESAS,SILLAS	30/04/2010	3.681,57		3.681,57	
180		MUEBLES LA OCA - MOBILIARIO	30/04/2010	1.200,00		1.200,00	
181		MESAS, SILLAS	30/06/2010	3.086,79		3.086,79	
182		MOBILIARIO MUEBLES LA OCA	31/08/2010	999,95		999,95	
183		MUEBLES LA OCA MOBILIARIO	31/08/2010	330,00		330,00	
184		MESA MADERA	30/04/2011	1.342,83		1.342,83	
185		VISILLAS PISO PATRONAS (CDAD HERMANAS	30/04/2011	8.061,00		8.061,00	
186		SILLON CONFIDENTE	30/09/2011	328,10		328,10	
187		mesa de juntas	31/01/2012	846,06		846,06	
188		CAMAS	30/11/2012	1.793,00		1.793,00	
189		FRA MY4/36 CAMA ELECTRICA CON ELEVADO	13/05/2014	10.021,22		10.021,21	
190		F/1441006028	31/05/2014	2.288,72		2.288,71	
191		F/9982 CUBRERADIADORES	31/05/2014	3.467,12		3.467,11	
192		FRA. 1441006028 MESAS Y PUERTAS	06/06/2014	696,84		696,83	
193		COMERCIAL APOFARMA F/JL4/118 CAMAS	30/06/2014	4.008,82		4.008,81	
194		FRA 1441007008 MESA DE JUNTAS	03/07/2014	485,27		485,26	
195		F/10095 TRABAJOS DE EBANISTERIA	31/08/2014	1.370,03		1.370,02	
196		F/10094 COLOCACION DE PUERTAS VIDRERA	31/08/2014	1.856,37		1.856,37	
197		F/10102 COLOCACION PUERTAS CORTAFUEG	31/08/2014	5.776,80		5.776,79	
198		OFIPRIX F/10893 MESAS REUNION	31/10/2014	1.315,81		1.315,80	
199		COMERCIAL APOFARMA F/EN5/158 BARANDIL	31/01/2015	3.984,47		3.951,75	
200		SAINTE F/10367 CUBRE RADIADORES	28/02/2015	1.098,92		1.081,44	
201		HEALTH CARE F/274 CARROS PARA MEDICAC	05/03/2015	1.930,71		1.896,94	
202		OFIXPREIX F/F	30/04/2015	187,97		181,83	
203		HIPANO MEDICAL F/ 160090 CAMAS	31/01/2016	34.206,90		30.505,83	
204		INFORVENT F/16326 IMPRESORA HP	31/07/2016	1.205,14		1.014,93	
205		2 SILLAS DESPACHO F/1640015459	31/10/2016	312,18		255,06	
206		VITRINA ENFERMERIA F/160362	31/10/2016	1.547,17		1.264,04	
207		HEALTH CARE CARROS MEDICACION	05/10/2017	5.282,44		3.825,04	
208		SAINTE PUERTAS CORTAFUEGO	31/03/2017	3.404,96		2.640,97	
209		FRANCISCO NÚÑEZ, TAQUILAS PERSONAL	20/02/2018	662,52		454,68	
210		ENCUADERNADORA ESPIRAL	30/10/2018	151,25		93,39	
211		FRICONTROL ESTANTERIAS CAMARA	23/05/2019	541,28		303,63	
212		SAINTE CUBRERADIADORES	04/06/2019	964,98		538,13	
213		MUEBLE REALIDAD VIRTUAL	19/02/2019	516,13		302,73	
214		SALTOKI 3 SECAMANOS	24/06/2019	1.557,87		860,25	
215		HISPANO MEDICA 14 CAMAS	18/07/2019	14.807,76		8.079,55	
216		ALKI HERRAMIENTAS CEPILLO	31/08/2019	121,00		64,57	
217		SOPORTE GOTERO	03/06/2020	88,33		40,45	

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
2							
218		2 MESAS DE CULTIVO C/INUNDACION INVE	30/03/2022	1.502,75		414,60	
219		CAMAS ARTICULADAS	25/05/2020	24.653,75		11.354,25	
220		CONCENTRADOR O2	13/04/2020	1.322,75		624,43	
221		BOLSA MATERIAL ULTRAVIOLETA	03/07/2023	181,50		27,18	
222		MOBILIARIO SALA MULTISENSORIAL	03/07/2023	8.732,23		1.307,45	
223		MOBILIARIO GERODAN FASE I	27/12/2023	60.000,00		6.081,97	
224		4 CAMAS	18/01/2024	4.359,96		415,74	
225		ELECTRO DEPOT	14/02/2024	839,88		73,89	
226		MUEBLES DE COCINA	02/04/2024	385,00		28,90	
227		MESA MURAL CALIENTE	03/05/2024	2.238,50		149,03	
228		ESTANTERIAS FASE I	29/05/2024	1.119,68		66,57	
229		SOFA FASE I	31/05/2024	1.567,90		92,36	
230		ESTANTERIAS Y COJINES FASE I	03/06/2024	244,87		14,22	
231		CAMA	09/07/2024	4.404,00		212,36	
232		CAMA	27/08/2024	2.202,00		76,62	
233		MOBILIARIO FASE II	18/11/2024	16.867,47		203,33	
234		ALFOMBRAS ANTIDESLIZANTES	20/11/2024	484,00		5,57	
235		RECEPTORES ALERTAS	20/11/2024	451,75		5,20	
236	217	Equipos para procesos de información		71.322,92 €		58.918,02 €	
237		PROGRAMA OFFICCE 2000 STD	30/11/2000	361,14		361,12	
238		IMPRESA HP DESKET 930 C	30/11/2000	237,04		237,03	
239		PENTIUM III+IMPRESORA HP 1200	27/11/2001	1.481,49		1.481,47	
240		ORDENADOR INTEL P4-3 GHZ	31/01/2005	3.878,92		3.878,91	
241		IMPRESORA LASER HP1020	30/11/2005	197,20		197,19	
242		CARRO TERMICO	31/07/2006	1.873,74		1.873,73	
243		SAINTE MONITOR LCD	10/11/2009	615,74		615,74	
244		ORDENADOR HP	31/01/2009	1.039,83		1.039,83	
245		MONITOR PACKARDBELL	31/07/2009	134,56		134,56	
246		ORDENADOR	28/06/2010	800,00		800,00	
247		SERVIDOR	31/05/2011	22.420,00		22.420,00	
248		IMPRESORA	31/01/2012	1.733,11		1.733,11	
249		ORDENADOR	31/01/2012	1.408,61		1.408,61	
250		ORDENADOR	31/10/2012	966,79		966,79	
251		ORDENADORES	31/01/2012	3.466,23		3.466,23	
252		ORDENADOR	31/12/2012	1.408,69		1.408,69	
253		DIVJI 2 ORDENADORES	06/06/2017	2.274,80		2.274,79	
254		IMPRESORA	30/11/2017	180,29		180,28	
255		PANTALLA TACTIL	30/11/2017	1.137,40		1.137,39	
256		PANTALLA TACTIL	30/12/2017	774,40		774,39	
257		DIVNET IMPRESORA	30/05/2018	484,00		483,99	
258		ORDENADOR, ANTIVIRUS	30/12/2018	1.369,29		1.369,28	
259		DIVNET 3 ORDENADORES	30/01/2018	3.158,10		3.158,09	
260		SERVIDOR+PC LENOVO	30/04/2023	9.976,45		4.170,48	
261		PCS PARA SALA MULTISENSORIAL	03/07/2023	8.856,10		3.314,99	

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
2							
262		MONITOR EMISOR	20/11/2024	1.089,00		31,33	
263	218	Elementos de transporte		37.775,59 €		37.775,55 €	
264		RENAULT MGL PR 1.9 DCI BLANCO	14/08/2001	16.855,59		16.855,56	
265		PEUGEOT BOXER COMB 9 HDI CONF.	13/07/2004	20.920,00		20.919,99	
266	219	Otro inmovilizado material		15.739,34 €		13.587,85 €	
267		CALIZ-COPON Y PATENA	03/03/1998	679,14		679,11	
268		VIDEO SONY 230	29/01/1999	347,60		347,60	
269		CAMARA SONY TRV67E	31/05/2000	859,44		859,44	
270		VIDEO PROYECTOR SONY VPL	30/09/2000	5.228,81		5.228,79	
271		DVD LG DVC-6500T C/VIDEO ST	11/11/2003	224,00		223,99	
272		HISPANO MEDICA CONCENTRADOR OXIGENO	26/06/2017	2.645,50		2.486,06	
273		HISPANO MEDICA CONCENTRADOR OXIGENO	12/06/2017	1.322,75		1.249,34	
274		PULSIOMETRO	22/06/2020	58,06		32,88	
275		BASCULA	25/06/2020	2.853,46		1.612,39	
276		PULSIOMETRO	13/07/2020	68,58		38,32	
277		VIDEOS REALIDAD VIRTUAL	06/06/2020	1.452,00		829,93	
278	219	Inmovilizaciones materiales en curso					
279							
280	220	Solares y terrenos		29.659,70 €			
281		SOLAR CALLE ORELLANA 12		29.659,70			
282	221	Inversiones inmobiliarias		397.049,88 €		393.526,36 €	
283		PISOS CALLE ORELLANA	01/01/2008	5.138,65		1.747,09	
284		PISO C/SANCHEZ BAZCARTEGUI	01/01/2008	199,96		68,00	
285		OBRAS PISO CALLE ORELLANA	01/11/2009	203.039,00		203.039,00	
286		OBRAS REMODELACION PISO ORELLANA 284	31/12/2011	138.642,27		138.642,27	
287		OBRAS PISO SANCHEZ BAZCARTEGUI	31/01/2012	50.030,00		50.030,00	
288		TOTAL		9.281.805,92 €		4.651.608,01 €	
289	INMOVILIZADO FINANCIERO						
290	25	Inversiones Financieras en entidades del grupo y asociadas					
291		(Descripción)					
292		(Descripción)					
293	260	I.F. En capital					
294		(Descripción)					
295		(Descripción)					
296	261	Valores de renta fija					
297		(Descripción)					
298		(Descripción)					
299	262	Préstamos y otros créditos concedidos					
300		(Descripción)					
301		(Descripción)					
302	268	Imposiciones a largo plazo					
303		(Descripción)					
304		(Descripción)					

INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2023

	A	B	C	D	E	F	G
	CUENTA	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO
2							
305	270	Fianzas y depósitos constituidos		451.325,74 €			
306		FIANZA PISO ALQUILADO C/ORELLANA	30/03/2000	3.220,57 €			
307		FIANZA PISO ALQUILADO C/ORELLANA	08/10/2004	3.800,00 €			
308		FIANZA PISO ALQUILADO C/SANCHEZ BARCA	05/07/2006	540,07 €			
309		FIANZA PISO ALQUILADO C/ORELLANA	30/06/2017	1.600,00 €			
310		AVAL COMUNIDAD DE MADRID	25/05/2023	283.982,54 €			
311		AVAL COMUNIDAD DE MADRID	26/05/2023	33.214,45 €			
312		AVAL COMUNIDAD DE MADRID	25/09/2023	124.968,11 €			
313		DEPOSITO C.A.Z.A.R.		0,00 €			
314		INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES					
315	540	I.F. En capital		5.765.568,15 €			
316		FONDOS DE INVERSION SANTANDER	S/DETALLE	802.369,85 €			
317		FONDOS DE INVERSION SABADELL	S/DETALLE	1.401.182,07 €			
318		FONDOS DE INVERSION ABANTE	S/DETALLE	3.301.782,76 €			
319		FONDOS DE INVERSION AXA	S/DETALLE	260.233,47 €			
320		FONDOS DE INVERSION BBVA	S/DETALLE	0,00 €			
321	540	Valores de renta fija		1.186.949,82 €			
322		RENTA FIJA SABADELL	S/DETALLE	402.613,70 €			
323		RENTA FIJA SANTANDER	S/DETALLE	784.336,12 €			
324	540	Imposiciones a largo plazo					
325	540	Acciones Preferentes		0,00 €			
326				0,00 €			
327	541	Valores representativos de deuda		0,00 €			
328		PRODUCTO ESTRUCTURADO CUPON FIJO		0,00 €			
329		BONO S.SABADELL 0,7 28/03/2022		0,00 €			
330	546	Int. A c.p. Val.rep.deuda		0,00 €			
331				0,00 €			
332							
333	548	Imposiciones a corto plazo		0,00 €			
334							
335							
336	552	Cta.Cte. Entidades vinculadas		48.837,25 €			
337		C/C RESIDENTES CENTRO		621,74 €			
338		C/C RESIDENTES AMTA		43.758,81 €			
339		C/C RESIDENTES FAMILIAS		4.456,70 €			
340		C/C PERSONAL		0,00 €			
341							
342	565	Fianzas constituidas a corto plazo		5.894,20 €			
343		Fianza por gestion de residuos en obra fase I		5.894,20 €			
344							
345							
346			TOTAL	7.007.249,42 €			
347							

DETALLE INVERSIONES FINANCIERAS

		V.Razonable	Nº					MINUSVALIAS	ACTUALIZ. CIERRE		V.Razonable	Nº
CUENTA	DESCRIPCION	31/12/2023	Participaciones	ENTRADAS	PLUSVALIAS	RETENCION	SALIDAS	CTA. 6660	CTA. 6630	CTA. 7630	31/12/2024	Participaciones
5400300	TABOR	3.177.424,00	313.318,601854							124.358,76	3.301.782,76	313.318,60185400
54008002	FRANKLIN TECHNOLOGY	16.475,50	449,660000							5.564,58	22.040,08	449,66000000
54008003	BNP PARIBAS FUNDS GLOBAL	10.916,41	37,380000							1.102,28	12.018,69	37,38000000
54008005	BNP PARIBAS EURO MONEY	163.460,03	775,270000							5.266,42	168.726,45	775,27000000
54008006	BGF GLOBAL ALLOCATION	33.790,11	813,53							2.260,07	36.050,18	813,53000000
54008007	AB AMERICAN GROETH	16.270,48	118,110000							5.127,59	21.398,07	118,11000000
54000100	BDF SHORT DURATI	205.000,00	20.500,000000							7.995,00	212.995,00	20.500,00000000
54000101	MORGAN STANLY SHORT MATURITY	156.177,00	5.025,000000							6.432,00	162.609,00	5.025,00000000
54000102	FIDELITY EURO SHORT TERM BOND	206.863,58	7.700,000000							6.815,27	213.678,85	7.700,00000000
54000103	JPM GLOBAL SHORT DURATION	205.386,40	2.780,000000							7.700,60	213.087,00	2.780,00000000
54002003	MUNIZINICH ENHANCED YIE H	279.773,85	3.231,018000							2.229,40	282.003,25	3.231,01800000
54002004	PIMCO GIS INCOME	282.232,35	31.890,661000		0,00				7.653,76		274.578,59	31.890,66100000
54002005	FIDELITY GLOBAL MULTI ASSET	275.662,05	36.453,590000						5.540,95		270.121,10	36.453,59000000
54002006	CARMIGNAC PORFOLIO GLOBAL BOND	280.797,83	2.849,293000							398,90	281.196,73	2.849,29300000
54002007	EDR BOND ALLOCATION	291.549,91	2.138,874000							1.732,49	293.282,40	2.138,87400000
	Suma de fondos FIM	5.601.779,50		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.194,71	176.983,36	5.765.568,15	
	Suma de fondos FIAM			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Suma de acciones			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54010000	LETRAS DEL TESORO ALEMANAS 20/09/23	404.260,24		164.368,92	9.739,76		414.000,00			4.840,24	169.209,16	
54010001	LETRAS DEL TESORO ESPAÑA 08-09-23	0,00		411.207,11						4.298,05	415.505,16	
54011000	OBLIGACIONES AUDASA	382.560,00							0,00	20.053,70	402.613,70	
54010002	LETRA DEL TESORO FRANCESAS	367.596,93		193.623,04	2.403,07		370.000,00			5.998,76	199.621,80	
	Suma de valores renta fija	1.154.417,17		769.199,07	12.142,83	0,00	784.000,00	0,00	0,00	35.190,75	1.186.949,82	
	OTRAS RETENCIONES BANCO SABADEL											
	EN BALANCE DE SITUACIÓN	6.756.196,67		769.199,07	12.142,83	0,00	784.000,00	0,00	13.194,71	212.174,11	6.952.517,97	

ANEXO 6

MEMORIA 2024
FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE
G28419455

INFORME ANUAL DE CUMPLIMIENTO DEL CODIGO DE CONDUCTA
DE INVERSIONES FINANCIERAS DEL EJERCICIO 2024

En cumplimiento con el código de conducta para la realización de inversiones financieras temporales de la Fundación Astier San José aprobado por el Patronato el día 30 de JUNIO de 2025, a continuación, se detalla:

Las Inversiones Financieras Temporales en el ejercicio 2024, se han limitado a PLAZOS FIJOS por periodos anuales y FONDOS DE INVERSIÓN.

Esta Inversión Financiera Temporal cumple en su totalidad con todos los principios y condiciones del Acuerdo de Código de Conducta aprobados por el Patronato con fecha 30 de junio de 2025.

En el ejercicio 2024 se ha contado con el asesoramiento de LEX E.A.F.I. debido al volumen de las inversiones financieras y la situación económica.

Por último, cabe detallar no se han separado de alguno de los criterios del acuerdo, mencionado anteriormente.

CERTIFICADO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS

FUNDACIÓN ASTIER CENTRO SAN JOSE

CUENTAS DEL EJERCICIO 2024

Doña Isabel María Sáez Gómez, en su calidad de Secretario del Patronato de la Fundación ASILO SAN JOSE PARA IMPEDIDAS, inscrita en el Registro de Fundaciones de la Comunidad de Madrid con el número 126.

CERTIFICO: Que del Libro de Actas de la Fundación resulta lo siguiente:

1ª) Que con fecha 30-06-2025, debidamente convocado al efecto, se celebró reunión del Patronato, a la que asistieron los siguientes Patronos:

1. Dña. Juliana Tajuelo Romo (Presidenta)
2. Dña. Esperanza Concepción Morales Sánchez (vicepresidenta)
3. Dña. Stilita Cano Fernández (Vocal)
4. Dña. María del Carmen Fuentes Maldonado (Vocal)
5. Dña. Isabel Mª Sáez Gómez (Secretaria)

2ª) Que en el acta figura el nombre y la firma de los asistentes, quienes al finalizar la reunión aprobaron el acta.

3ª) Que en dicha reunión se adoptó por unanimidad, de los asistentes el acuerdo de APROBAR LAS CUENTAS ANUALES de la Fundación para el ejercicio 2024, según consta en el acta.

4ª) Que la Fundación debe formular las cuentas en el modelo normal y está obligada a someter sus cuentas a auditoria externa, de conformidad en el artículo 21 de la ley 1/1998, de 2 de marzo, de Fundaciones de la Comunidad de Madrid.

5ª) Que las cuentas anuales aprobadas se acompañan en anexo a esta certificación, formando un solo documento que firman los patronos, y compuesto de los siguientes estados: Balance de situación, Cuenta de resultados, Memoria de actividades Fundacionales y de la gestión económica (en el que se incluye el Cuadro de destino de Rentas, y el Cuadro de Financiación y la Liquidación de Presupuesto) y el informe de la Auditoria de Cuentas.

6ª) Que las cuentas anuales que ahora se presentan coinciden con las auditadas.

7ª) Que la fecha de expedición del presente certificado de los miembros del Patrono son los siguientes:

1. Dña. Juliana Tajuelo Romo (Presidenta)
2. Dña. Esperanza Concepción Morales Sánchez (vicepresidenta)
3. Dña. Stilita Cano Fernández (Vocal)
4. Dña. María del Carmen Fuentes Maldonado (Vocal)
5. Dña. Isabel Mª Sáez Gómez (Secretaria)

Y para que así conste, expido la presente en MADRID, a 30 de junio de 2025

Vº Bº LA PRESIDENTA

Dña. Juliana Tajuelo Romo

Vº Bº LA SECRETARIA

Isabel María Sáez Gómez

FIRMA DE CUENTAS POR LOS PATRONOS
--

Las cuentas anuales de la FUNDACIÓN ASTIER SAN JOSE, correspondientes al ejercicio 2024, han sido aprobadas por su Patronato en la reunión celebrada el día 30 de junio de 2025

y se firman de conformidad por los Patronos:

Firma:	Firma:
Nombre y Apellidos: Dña. JULIANA TAJUELO ROMO	Nombre y Apellidos: Dña. ESPERANZA CONCEPCION MORALES SANCHEZ
Firma:	Firma:
Nombre y Apellidos: Dña. STILITA CANO FERMANDEZ	Nombre y Apellidos: Dña. MARIA DEL CARMEN FUENTES MALDONADO
Firma:	Firma:
Nombre y Apellidos: Dña. ISABEL MARIA SAEZ GOMEZ	