

**INFORME DE AUDITORÍA Y CUENTAS
ANUALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

23 de mayo de 2022

FUNDACIÓN AENILCE

1167/2022

Informe de auditoría de cuentas anuales emitido por un auditor independiente

A los miembros del patronato de FUNDACIÓN AENILCE:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de FUNDACIÓN AENILCE (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de resultados y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en el anexo de la memoria, nota 2 página 3) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo

Fundamento de la opinión

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

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

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

Párrafo de énfasis

Llamamos la atención sobre la página 1 del anexo que forma parte de las cuentas anuales, que describe que debido a la resolución de 14 de noviembre de 2016, de la Secretaría General Técnica, por la que se establecen los modelos específicos para el cumplimiento de las obligaciones de las Fundaciones de presentar al Protectorado las cuentas anuales y el plan de actuación, la Entidad está obligada a presentar sus cuentas anuales a través de la aplicación de cuentas anuales y planes de actuación que se ubica en el portal web del Ministerio de Educación, Cultura y Deporte.

Las cuentas anuales que surgen de esta aplicación no cumplen con la información mínima que es de aplicación a la Entidad según la resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos. Por este motivo la presidenta de la Fundación ha incluido un anexo de 9 páginas que forma parte de las cuentas anuales de la Entidad, donde se incorpora información aclaratoria y faltante de la aplicación indicada. Las Cuentas Anuales de la Fundación son, por tanto, ambos documentos y deben entenderse como un todo. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

Ingresos por subvenciones, donaciones y legados

La Entidad para la realización de su actividad fundacional se financia principalmente a través de subvenciones por parte de las Administraciones Públicas y donaciones privadas, tal y como se explica en la nota 14 y en la página 8 y siguientes del anexo de la memoria.

La correcta imputación a resultados de estas subvenciones atendiendo a la correlación con los de gastos, así como el análisis del concierto educativo con la Comunidad de Madrid por 830.911,50 euros supone un aspecto clave de nuestra auditoría por su importancia sobre los ingresos y por ser un área susceptible de incorrección material.

Tratamiento en la auditoría

Los principales procedimientos de auditoría realizados han consistido entre otros:

- Conocimiento del proceso de la entidad para contabilizar las subvenciones recibidas y el devengo de las mismas.
- Para una muestra de las subvenciones recibidas solicitamos convenios y contratos, comprobamos la coherencia en la justificación y en la imputación a resultados.

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

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

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

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

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

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una 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.

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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, 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.

Madrid, 23 de mayo de 2022



Santos Morueco González – ROAC Nº 15724
Audalia Nexia Auditores, S.L.
ROAC Nº S0200

AUDITORES
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

AUDALIA NEXIA
AUDITORES, S.L.

2022 Núm. 01/22/13220

96,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:

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

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

AENILCE

NIF:

G86527231

Nº REGISTRO:

1520EDU

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2021 - 31/12/2021

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

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		401.380,65	539.383,38
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		78.713,98	125.217,96
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		322.666,67	414.165,42
	B) ACTIVO CORRIENTE		572.317,67	428.650,65
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		28.452,33	49.001,96
	3. Otros		28.452,33	49.001,96
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		0,00	10.084,69
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		390,41	840,41
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		543.474,93	368.723,59
	TOTAL ACTIVO (A + B)		973.698,32	968.034,03

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		825.270,68	835.038,41
	A-1) Fondos propios		432.157,93	375.707,19
	I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
11	II. Reservas		345.707,19	325.160,84
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		0,00	-26.420,01
129	IV. Excedente del ejercicio		56.450,74	46.966,36
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		393.112,75	459.331,22
	B) PASIVO NO CORRIENTE		10.149,37	16.749,37
	II. Deudas a largo plazo		10.149,37	16.749,37
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		10.149,37	16.749,37
	C) PASIVO CORRIENTE		138.278,27	116.246,25
	II. Deudas a corto plazo		6.600,00	3.250,63
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		6.600,00	3.250,63
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		30.317,75	73.481,05
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		30.317,75	73.481,05
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		101.360,52	39.514,57
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		973.698,32	968.034,03

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		1.117.549,64	975.550,04
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		132.064,07	91.975,90
721	b) Aportaciones de usuarios		38.349,50	23.163,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		947.136,07	860.411,14
	3. Gastos por ayudas y otros		-4.921,56	-2.931,80
(650)	a) Ayudas monetarias		-4.921,56	-2.931,80
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-266.296,85	-190.072,49
(64)	8. Gastos de personal		-679.736,17	-638.986,17
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-80.319,48	-67.268,04
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-184.677,84	-174.837,33
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		155.236,72	145.988,27
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		155.236,72	145.988,27
(678), 778	13 **. Otros resultados		-30,60	41,80
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)		56.803,86	47.484,28
750, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros		0,00	22,80
(660), (661), (662), (665), (669)	15. Gastos financieros		-353,12	-540,72
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-353,12	-517,92
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		56.450,74	46.966,36
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		56.450,74	46.966,36
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	2. Donaciones y legados recibidos		89.018,25	28.555,00
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		89.018,25	28.555,00
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		-101.422,78	-102.403,73
	2. Donaciones y legados recibidos		-53.813,94	-43.584,54
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-155.236,72	-145.988,27

	D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-66.218,47	-117.433,27
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-9.767,73	-70.466,91

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

- La educación, el cuidado, la formación profesional y/o ocupacional, y el tratamiento sanitario especializado de las personas con lesión cerebral, con o sin otras deficiencias motoras y/o sensoriales asociadas, sin límite de edad, sexo o pertenencia a grupo social o ideológico, para contribuir a la mejora de sus condiciones de vida y asegurarles un futuro.
- Promover y patrocinar el estudio y la investigación de las disciplinas neurocientíficas y las terapias específicas para el tratamiento de la lesión cerebral, así como la formación docente en estas disciplinas y terapias.
- Orientar, impulsar y coordinar a las personas con lesión cerebral en orden a la defensa y ejercicio de sus derechos, así como al mejor cumplimiento de los deberes inherentes a la educación, rehabilitación, formación profesional e integración socio-laboral.
- Proteger en todos los ámbitos tanto a las personas afectadas por lesión cerebral como a sus familias y sensibilizar a los medios y a la opinión pública con los problemas y cuestiones relacionadas con la lesión cerebral.

Actividades realizadas en el ejercicio:

- Gestión del centro Aenilce, específico para personas con lesión cerebral.
- Servicio de rehabilitación y atención psicosocia.

Domicilio social:

C/ Dionisio Inca Yupanqui, 41
Madrid
28043 Madrid.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

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

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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

2.4. Comparación de la información.

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

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

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

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

Covid-19

La actividad principal de la Fundación AENILCE durante el año 2021 fue la que se desarrolló en el Centro de educación especial AENILCE. Durante este año el Centro no fue cerrado con motivo de la pandemia del Covid-19. Contamos con apoyos específicos a nivel de recursos

materiales y humanos proporcionados por la Comunidad de Madrid. En función de la situación epidemiológico que tendremos en el año 2023 la Administración continuará o no con estos apoyos específicos. Hasta la fecha no tenemos más información al respecto.

2.8. Información requerida en la Disposición transitoria primera del Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, para las cuentas anuales cuyo ejercicio se inicie a partir del 1 de enero de 2021.

No hay cambios que afecten a las presentes Cuentas Anuales.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-4.921,56	-2.931,80
6. Aprovisionamientos	-266.296,85	-190.072,49
8. Gastos de personal	-679.736,17	-638.986,17
9. Otros gastos de la actividad	-80.319,48	-67.268,04
10. Amortización del inmovilizado	-184.677,84	-174.837,33
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-30,60	0,00
15. Gastos financieros	-353,12	-540,72
TOTAL	-1.216.335,62	-1.074.636,55

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	1.117.549,64	975.550,04
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	155.236,72	145.988,27
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	0,00	41,80
14. Ingresos financieros	0,00	22,80
TOTAL	1.272.786,36	1.121.602,91

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Se ha obtenido un excedente de la actividad por importe de 56.450,74€ , con unos ingresos derivados del concierto educativo suscrito con la Comunidad de Madrid y donaciones por valor de 947.136,07 euros.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	56.450,74	Excedente del ejercicio	46.966,36
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	56.450,74	TOTAL	46.966,36

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	56.450,74	A reservas voluntarias	20.546,35
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	26.420,01
TOTAL	56.450,74	TOTAL	46.966,36

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	78.713,98	125.217,96

Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.

N/A.

Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición. Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Los activos intangibles que tienen vida útil definida se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan. En el ejercicio 2020 la Entidad no ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado intangible.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	322.666,67	414.165,42

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

N/A.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

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

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 incurrir.

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.

La Entidad estima que, al cierre de cada ejercicio, no existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material.

4.3. Inversiones inmobiliarias

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

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

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

4.5. Arrendamientos

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

4.6. Permutas

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

4.7. Instrumentos financieros

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	0,00	10.084,69
V. Inversiones financieras a corto plazo	390,41	840,41
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	543.474,93	368.723,59

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	10.149,37	16.749,37

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a corto plazo	6.600,00	3.250,63
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	30.317,75	73.481,05

Criterios empleados para la calificación y valoración.

La Fundación 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. Se consideran, por tanto instrumentos financieros, los siguientes. La presente norma resulta de aplicación a los siguientes:

1. Activos financieros a coste amortizado: Los activos financieros incluidos en esta categoría se han valorado inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles; no obstante, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.
2. Activos financieros mantenidos para negociar: Los activos financieros mantenidos para negociar se han valorado inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción que le han sido directamente atribuidos se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.
3. Activos financieros a coste: Se valoran inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción atribuibles.

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

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

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable 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.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión, se han registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de

pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que han ocurrido tras su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

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

La empresa dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

La empresa dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	28.452,33	49.001,96

Criterios de valoración aplicados.

Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados. Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.

4.9. Existencias

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

4.10. Transacciones en moneda extranjera

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

4.11. Impuesto sobre beneficios

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

INEXISTENCIA DE IMPUESTO DE BENEFICIOS.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	1.117.549,64	975.550,04
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-4.921,56	-2.931,80
A) 6. Aprovisionamientos	-266.296,85	-190.072,49
A) 8. Gastos de personal	-679.736,17	-638.986,17
A) 9. Otros gastos de la actividad	-80.319,48	-67.268,04
A) 10. Amortización del inmovilizado	-184.677,84	-174.837,33
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	155.236,72	145.988,27
A) 13** Otros resultados	-30,60	41,80

A) 14. Ingresos financieros	0,00	22,80
A) 15. Gastos financieros	-353,12	-540,72

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los gastos realizados por la entidad se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión. En la contabilización de los ingresos en cumplimiento de los fines de la entidad se tienen en cuenta las siguientes reglas:

- Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.
- Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que corresponden.
- Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.
- En todo caso se realizan las periodificaciones necesarias.
- Ingresos por ventas y prestación de servicios.

Resto de ingresos y gastos.

Los ingresos y los gastos se reconocen cuando el importe, el grado de realización de la transacción y los costes incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser valorados con fiabilidad. En la contabilización de los ingresos y gastos de la entidad se han seguido los principios contables de devengo, realizándose su imputación en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Los hechos económicos se registran cuando nacen efectivamente los derechos y obligaciones que los mismos originan.

4.13. Provisiones y contingencias

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

4.14. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	947.136,07	860.411,14
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	155.236,72	145.988,27

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	393.112,75	459.331,22

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

- a) Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.
- b) Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.
- c) Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.
- d) Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.
- e) Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.
- f) Las subvenciones cuyo periodo de devengo correspondan al ejercicio siguiente se registrarán como ingresos anticipados imputándose como ingresos propios de la entidad en el momento de su devengo.

4.15. Negocios conjuntos

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

4.16. Transacciones entre partes vinculadas**Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.**

Las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS**I. Inmovilizado intangible****1. No generadores de flujos de efectivos****2. Generadores de flujos de efectivos**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial	813,59	0,00	0,00	813,59
206 Aplicaciones informáticas	1.197,90	0,00	0,00	1.197,90
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	326.103,00	0,00	0,00	326.103,00
TOTAL	328.114,49	0,00	0,00	328.114,49

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial	618,73	81,36	0,00	700,09
206 Aplicaciones informáticas	1.197,90	0,00	0,00	1.197,90
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	201.079,90	46.422,62	0,00	247.502,52
TOTAL	202.896,53	46.503,98	0,00	249.400,51

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

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización. La Entidad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible.

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	125.217,96	-46.503,98	0,00	78.713,98

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	125.217,96	-46.503,98	0,00	78.713,98

TOTAL	125.217,96	-46.503,98	0,00	78.713,98
--------------	------------	------------	------	-----------

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

El Valor del derecho de uso del local sede de la Entidad cedido por el Ay. Madrid se estimó en el ejercicio 2016 tomando en consideración el valor razonable del mismo en el momento de su puesta en funcionamiento, en base a la metodología de ahorro de rentas para un local de características comparables, ascendiendo su valor contable a cierre de ejercicio a 78.600,48 euros. Durante el ejercicio se ha imputado a resultados en función de la depreciación de este activo 46.422,62 euros.

II. Inmovilizado material**1. No generadores de flujos de efectivos****2. Generadores de flujos de efectivos**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	253.990,89	0,00	0,00	253.990,89
215 Otras instalaciones	292.466,81	0,00	0,00	292.466,81
216 Mobiliario	74.579,67	2.085,14	0,00	76.664,81
217 Equipos para procesos de información	28.788,75	0,00	0,00	28.788,75
218 Elementos de transporte	61.360,83	38.104,62	0,00	99.465,45
219 Otro inmovilizado material	129.842,12	6.485,35	0,00	136.327,47
TOTAL	841.029,07	46.675,11	0,00	887.704,18

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	156.680,59	36.157,06	0,00	192.837,65
215 Otras instalaciones	108.799,17	48.020,47	0,00	156.819,64
216 Mobiliario	48.316,95	7.845,20	0,00	56.162,15
217 Equipos para procesos de información	17.889,85	5.899,38	0,00	23.789,23
218 Elementos de transporte	31.089,32	11.341,86	0,00	42.431,18
219 Otro inmovilizado material	64.087,77	28.909,89	0,00	92.997,66
TOTAL	426.863,65	138.173,86	0,00	565.037,51

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

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización. La Entidad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado material. La Entidad tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos los bienes del inmovilizado material. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	414.165,42	-91.498,75	0,00	322.666,67

3. Totales**Totales inmovilizado material**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	414.165,42	-91.498,75	0,00	322.666,67
TOTAL	414.165,42	-91.498,75	0,00	322.666,67

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

El local donde se encuentra la sede social de la Entidad fue cedido por el Ayuntamiento de Madrid con fecha 11 de septiembre de 2015 mediante autorización especial de uso gratuito del inmueble durante un plazo de cuatro años prorrogables por otro periodo adicional de cuatro años. La Entidad ha considerado la vida útil de estos elementos en 7 años al considerar que el Ayuntamiento de Madrid le concederá la prórroga sin ningún tipo de duda.

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

Las inversiones acometidas en el ejercicio 2016 y 2015 sobre el local objeto de cesión fueron registradas en los epígrafes de Construcciones e Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material por un coste bruto de 253.990,89 euros y 187.969,58 euros, respectivamente.

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	125.217,96	-46.503,98	0,00	78.713,98
Inmovilizado material generadores	414.165,42	-91.498,75	0,00	322.666,67
TOTAL	539.383,38	-138.002,73	0,00	401.380,65

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

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

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

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

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

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	49.001,96	182.299,47	202.849,10	28.452,33

TOTAL	49.001,96	182.299,47	202.849,10	28.452,33
--------------	-----------	------------	------------	-----------

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS**ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO**Movimientos en activos financieros a corto plazo**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
565 Fianzas constituidas a corto plazo	840,41	0,00	450,00	390,41
TOTAL	840,41	0,00	450,00	390,41

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	840,41	0,00	450,00	390,41

Valoración a valor razonable:

Baja de fianzas entregadas.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

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

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS**PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO**

Movimientos en pasivos financieros a largo plazo:

Préstamos pendientes de pago:

La Entidad tiene concedido un préstamo ICO por la entidad financiera Caixa Bank por un importe nominal que asciende a 20.000 euros. Dicho préstamo devenga un tipo de interés del 2 % con carencia de un año, tiene vencimiento el 28 de junio de 2024, figurando pendiente de pago al cierre del ejercicio 2021 un total de 16.749,37 euros (A largo plazo 10.149,37 euros).

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

Préstamos pendientes de pago:

La Entidad tiene concedido un préstamo ICO por la entidad financiera Caixa Bank por un importe nominal que asciende a 20.000 euros. Dicho préstamo devenga un tipo de interés del 2 % con carencia de un año, tiene vencimiento el 28 de junio de 2024, figurando pendiente de pago al cierre del ejercicio 2020 un total de 16.749,37 euros (A corto plazo 6.600 euros).

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	325.160,84	0,00	0,00	325.160,84
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	-26.420,01	0,00	-26.420,01
129 Excedente del ejercicio	-26.420,01	46.966,36	-26.420,01	46.966,36
TOTAL	328.740,83	20.546,35	-26.420,01	375.707,19

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	325.160,84	0,00	-20.546,35	345.707,19
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-26.420,01	0,00	-26.420,01	0,00
129 Excedente del ejercicio	46.966,36	56.450,74	46.966,36	56.450,74
TOTAL	375.707,19	56.450,74	0,00	432.157,93

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL**Impuesto sobre beneficios**

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

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas

derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

Esta entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria, y posterior certificación de fecha 10 de diciembre de 2012.

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

A los efectos de dar cumplimiento con lo previsto en el artículo 3.1.a) del reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo (Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre) se identifican las rentas exentas del Impuesto sobre Sociedades con indicación de sus ingresos y gastos

Ingresos actividad propia 1.272.786,36

a) Cuotas de asociados y afiliados (nota 13) 132.064,07 (Art. 6.1º b))

b) Aportaciones de usuarios (nota 13) 38.349,50 (Art.6 1º a))

d) Subvenciones, donaciones y legados de la actividad propia (nota 13 y 14) 947.136,07 (Art.6.1º a y c)

Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio 155.236,72

a) Afectas a la actividad propia (nota 14) 155.236,727 (Art. 6 y C).

c) Gasto por impuesto sobre beneficios corriente:

A continuación, se incluye se incluye una conciliación entre el resultado contable del ejercicio y el resultado fiscal del ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2021:

INGRESOS

Ingresos actividad propia 1.272.786,36

a) Cuotas de asociados y afiliados (nota 13) 132.064,07

b) Aportaciones de usuarios (nota 13) 38.349,50

d) Subvenciones, donaciones y legados de la actividad propia (nota 13 y 14) 947.136,07

Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio 155.236,72

a) Afectas a la actividad propia (nota 14) 155.236,72

Total rentas exentas 1.272.786,36

GASTOS

Ayudas monetarias y otros

4.921,56

Aprovisionamientos

266.296,85

Gastos de personal

679.736,17

Otros gastos de la actividad

80.319,48

Dotación para la amortización

184.677,84

Gastos financieros

353,12

Otros resultados

30,60

Total gastos imputables a las rentas 1.216.335,62

Resultado contable antes de impuestos 56.450,74

Disminuciones sobre el resultado contable 1.272.786,36

Aumentos sobre el resultado contable 1.216.335,62

Base Imponible fiscal 0,00

Gasto por impuesto de sociedades 0,00

Líquido a ingresar o a devolver 0,00.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-4.921,56
6501 Ayudas monetarias individuales	-4.921,56

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

Concesión de becas.

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(601) Compras de materias primas	-1.827,95
606,608,609 Descuentos, devoluciones y rappels por compras	-8.358,50
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-256.110,40
TOTAL	-266.296,85

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

La partida más significativa de este epígrafe corresponde a 184.460,15 euros en concepto de transporte adaptado, cuya finalidad es facilitar el traslado de los alumnos del centro educativo.

Adicionalmente, el epígrafe incluye servicios de comedor por importe de 12.800,86 euros, servicios de tratamientos por importe de 17.680,50 euros, actividades extraescolares por importe de 22.342,60 euros y otros principalmente correspondientes a actividades de orientación laboral por importe de 18.826,29 euros.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-523.597,79
(641) Indemnizaciones	10.400,00
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-163.388,38
(649) Otros gastos sociales	-3.150,00
TOTAL	-679.736,17

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-1.197,90
(622) Reparaciones y conservación	-17.099,77
(623) Servicios de profesionales independientes	-24.917,80
(625) Primas de seguros	-5.683,96
(626) Servicios bancarios y similares	-970,47
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-5.989,50

(628) Suministros	-15.260,14
(629) Otros servicios	-8.811,01
(631) Otros tributos	-388,93
TOTAL	-80.319,48

Análisis de gastos:

La partida de "Servicios profesionales" recoge, en su mayor parte, los honorarios por asesoramiento contable, laboral y los honorarios de auditoría del ejercicio en curso.

La partida de "Otros servicios" incluye gasto telefónico (2.882,55 euros), material de oficina (1.017,25 euros), desplazamientos (1.472,89 euros) y otros gastos varios de importes diversos (cuota asociaciones, correo y mensajería, etc).

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

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	B) APORTACIONES DE USUARIOS	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCE-DENCIA
Gestión del Centro Aenilce, específico para personas con lesión cerebral	0,00	38.349,50	1.102.372,79	Concierto educativo CAM y aportaciones privadas
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	132.064,07	0,00	0,00	Principalmente convenio Fundación Once
TOTAL	132.064,07	38.349,50	1.102.372,79	

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

La partida de subvenciones y donaciones incluye entre otras la.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados**INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.****Detalle de otros resultados:**

Regularización de saldos.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas**

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	384.703,94	0,00	102.403,73	282.300,21
131 Donaciones y legados de capital	192.060,55	29.000,00	44.029,54	177.031,01
TOTAL	576.764,49	29.000,00	146.433,27	459.331,22

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
------------------	---------------	----------	-------------	-------------

130 Subvenciones oficiales de capital	282.300,21	55.018,25	101.422,78	235.895,68
131 Donaciones y legados de capital	177.031,01	34.000,00	53.813,94	157.217,07
TOTAL	459.331,22	89.018,25	155.236,72	393.112,75

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	947.136,07	860.411,14
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	101.422,78	55.981,11
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	53.813,94	43.584,54
748 Otras subvenciones transferidas al excedente del ejercicio	0,00	46.422,62
TOTAL	1.102.372,79	1.006.399,41

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

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

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Administración Autonómica	Administración autonómica	Concierto Educativo Centro Aenilce	2021	2021-2021	830.911,50	0,00	830.911,50	830.911,50
Administración Estatal	Mº de Sanidad	Equipamiento local sede social	2015	2015-2023	170.000,00	96.471,42	21.109,25	117.580,67
Administración Estatal	Mº de Sanidad	Vehículo adaptado	2016	2016-2024	35.000,00	17.733,33	5.600,00	23.333,33
Administración Local	Ayuntamiento de Madrid	Cesión local sede social	2016	2016-2023	326.103,00	201.079,89	46.422,62	247.502,51
Entidad Privada Nacional	Varios	Ayudas actividad	2021	2021-2021	76.958,10	0,00	76.958,10	76.958,10
Entidad Privada Nacional	Varios	Acondicionamiento local	2016	2016-2023	191.524,00	118.146,30	27.264,53	145.410,83
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Vehículo adaptado	2017	2017-2024	5.000,00	2.533,33	800,00	3.333,33
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Material específico educativo	2017	2017-2024	11.709,59	6.238,96	1.698,22	7.937,18
Entidad Privada Nacional	Fundación Repsol	Sala multisensoria	2017	2017-2023	25.000,00	11.666,67	5.000,00	16.666,67
Entidad Privada Nacional	Fundación Caixa	Vehículo adaptado	2017	2017-2024	12.000,00	6.080,00	1.920,00	8.000,00
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Sala Multisensorial	2017	2017-2023	5.000,00	2.333,33	1.000,00	3.333,33
Entidad Privada Nacional	Fundación ACS	Sala Multisensorial	2018	2018-2023	25.000,00	11.666,67	5.000,00	16.666,67
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Sala E.B.O.	2018	2018-2023	8.000,00	3.733,33	1.600,00	5.333,33
Entidad Privada Nacional	Fundación Inocente	Sala E.B.O.	2018	2018-2023	5.000,00	2.333,33	1.000,00	3.333,33

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Administración Estatal	Mº de Sanidad / ASPACE	Equipamiento tecnológico vehículo adaptado	2017	2017-2022	16.091,73	8.919,36	4.022,93	12.942,29
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Material específico 18/19	2018	2018-2022	21.276,89	11.292,89	5.319,22	16.612,11
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Material específico 2019	2019	2019-2023	69.033,70	25.178,88	17.235,14	42.414,02
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Ayuda covid	2021	2021-2021	39.266,47	0,00	39.266,47	39.266,47
Entidad Privada Nacional	Varios	Sala TVA	2020	2020-2028	59.000,00	0,00	8.869,41	8.869,41
Entidad Privada Nacional	Varios	Vehículo Adaptado	2021	2021-2027	34.000,00	0,00	1.360,00	1.360,00
Administración Local	Comunidad de Madrid	Material específico 21/22	2021	2021-2027	55.018,25	0,00	15,40	15,40
		TOTAL			2.020.893,23	525.407,69	1.102.372,79	1.627.780,48

14. 3. Valoración y Cumplimiento

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

El Valor del derecho de uso del local sede de la Entidad cedido por el Ay. Madrid se estimó en el ejercicio 2016 tomando en consideración el valor razonable del mismo en el momento de su puesta en funcionamiento, en base a la metodología de ahorro de rentas para un local de características comparables.

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

Las subvenciones de capital no reintegrables se han valorado por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones.

Las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. Gestión del Centro Aenilce, específico para personas con lesión cerebral****Tipo:**

Propia.

Sector:

Educación.

Función:

Centros e infraestructuras.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Comunidad de Madrid, España.

Descripción detallada de la actividad:

Promover el desarrollo del centro de educación especial AENILCE, destinado a la habilitación, educación, ocio adaptado y orientación laboral para personas con lesión cerebral.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	27,00	29,00	38.156,00	38.884,00
Personal con contrato de servicios	8,00	7,00	5.634,00	5.254,00
Personal voluntario	6,00	5,00	297,00	340,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	45,00	42,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-3.200,00	-4.921,56	0,00	-4.921,56
a) Ayudas monetarias	-3.200,00	-4.921,56	0,00	-4.921,56
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-253.720,00	-207.447,46	0,00	-207.447,46
Gastos de personal	-566.636,00	-670.170,79	0,00	-670.170,79
Otros gastos de la actividad	-53.298,00	-47.560,32	0,00	-47.560,32
Arrendamientos	-2.400,00	-1.197,90	0,00	-1.197,90
Conservación y mantenimiento	-5.430,00	-11.183,25	0,00	-11.183,25
Servicios profesionales	-22.967,00	-11.920,61	0,00	-11.920,61
Seguros	-3.526,00	-5.141,05	0,00	-5.141,05
Suministros	-11.710,00	-11.411,88	0,00	-11.411,88
Otros gastos	-7.265,00	-6.705,63	0,00	-6.705,63
Amortización del inmovilizado	-114.461,00	-120.779,30	0,00	-120.779,30
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-991.315,00	-1.050.879,43	0,00	-1.050.879,43
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	40.000,00	46.675,11	0,00	46.675,11
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	40.000,00	46.675,11	0,00	46.675,11
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.031.315,00	1.097.554,54	0,00	1.097.554,54

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Salidas extraescolares	Nº Ocupados/Nº Plazas ofertadas	0,76	0,62
Educación	Nº Ocupados/Nº Plazas ofertadas	0,97	0,93
Orientación laboral	Nº Ocupados/Nº Plazas ofertadas	0,83	0,87

A2. Servicio de rehabilitación y atención psicosocial**Tipo:**

Propia.

Sector:

Sanitario.

Función:

Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Comunidad de Madrid, España.

Descripción detallada de la actividad:

Aplicación de tratamientos especializados (fisioterapia, terapia ocupacional y psicología) para la rehabilitación integral de personas con discapacidad y apoyo psicosocial a sus familiares.

Difusión y divulgación científica de terapias y/o dispositivos especializadas en la lesión cerebral .

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	0,00	2,00	0,00	1.300,00
Personal con contrato de servicios	4,00	4,00	2.816,00	2.816,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	10,00	13,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-52.613,00	-58.849,39	0,00	-58.849,39

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Gastos de personal	-5.882,00	-9.565,38	0,00	-9.565,38
Otros gastos de la actividad	-15.424,30	-25.799,19	0,00	-25.799,19
Conservación y mantenimiento	-1.920,00	-5.916,52	0,00	-5.916,52
Servicios profesionales	-5.485,00	-12.997,19	0,00	-12.997,19
Seguros	-543,00	-542,91	0,00	-542,91
Suministros	-4.691,00	-3.848,26	0,00	-3.848,26
Otros gastos	-2.785,30	-2.494,31	0,00	-2.494,31
Amortización del inmovilizado	-60.556,00	-63.898,54	0,00	-63.898,54
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-134.475,30	-158.112,50	0,00	-158.112,50
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	134.475,30	158.112,50	0,00	158.112,50

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Fisioterapia	Nº Beneficiarios	7,00	10,00
Psicología	Nº Beneficiarios	3,00	3,00

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2
Gastos		
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-4.921,56	0,00
a) Ayudas monetarias	-4.921,56	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-207.447,46	-58.849,39
Gastos de personal	-670.170,79	-9.565,38
Otros gastos de la actividad	-47.560,32	-25.799,19
Arrendamientos	-1.197,90	0,00
Conservación y mantenimiento	-11.183,25	-5.916,52
Servicios profesionales	-11.920,61	-12.997,19
Seguros	-5.141,05	-542,91
Suministros	-11.411,88	-3.848,26
Otros gastos	-6.705,63	-2.494,31
Amortización del inmovilizado	-120.779,30	-63.898,54
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Total gastos	-1.050.879,43	-158.112,50
Inversiones		
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	46.675,11	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Total inversiones	46.675,11	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.097.554,54	158.112,50

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-3.200,00	-4.921,56	0,00	-4.921,56
a) Ayudas monetarias	-3.200,00	-4.921,56	0,00	-4.921,56
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-306.333,00	-266.296,85	0,00	-266.296,85
Gastos de personal	-572.518,00	-679.736,17	0,00	-679.736,17
Otros gastos de la actividad	-75.462,30	-73.359,51	-6.959,97	-80.319,48
Arrendamientos	-2.400,00	-1.197,90	0,00	-1.197,90
Conservación y mantenimiento	-7.350,00	-17.099,77	0,00	-17.099,77
Servicios profesionales	-28.452,00	-24.917,80	0,00	-24.917,80
Seguros	-4.069,00	-5.683,96	0,00	-5.683,96
Servicios bancarios	-200,00	0,00	-970,47	-970,47
Suministros	-16.401,00	-15.260,14	0,00	-15.260,14
Otros gastos	-10.050,30	-9.199,94	0,00	-9.199,94
Publicidad y propaganda	-6.540,00	0,00	-5.989,50	-5.989,50
Amortización del inmovilizado	-175.017,00	-184.677,84	0,00	-184.677,84
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	-30,60	-30,60
Gastos financieros	-540,00	0,00	-353,12	-353,12
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.133.070,30	-1.208.991,93	-7.343,69	-1.216.335,62
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	40.000,00	46.675,11	0,00	46.675,11
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	6.533,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	46.533,00	46.675,11	0,00	46.675,11
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.179.603,30	1.255.667,04	7.343,69	1.263.010,73

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

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	139.814,00	132.064,07
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	867.117,28	991.009,68
Aportaciones privadas	155.803,00	111.363,11
Otros tipos de ingresos	9.660,00	38.349,50
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	1.172.394,28	1.272.786,36

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

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

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

El aumento del gasto de personal es consecuencia de la concesión de una unidad escolar adicional en concierto educativo no prevista en plan de actuación.

La disminución de la partida de aprovisionamiento es consecuencia principalmente por la adquisición de la adquisición de un nuevo vehículo adaptado que conlleva la disminución de la partida de servicio de transporte y aumento de la amortización correspondiente.

El aumento de la partida de conservación y mantenimiento , principalmente se debe a los mayores gastos asociados a la adquisición de un nuevo vehículo, mantenimiento de vehículo existente y la puesta en funcionamiento la nueva unidad escolar.

Respecto a los ingresos obtenidos por la entidad, se destaca que los mayores ingresos respecto al pan de actuación son consecuencia, entre otras, a la concesión de la unidad escolar adicional concertada.

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2021 - 31/12/2021**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	56.450,74
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	184.677,84
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	1.024.314,09
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	1.208.991,93
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	1.265.442,67
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	885.809,87

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	1.024.314,09
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	77.225,65
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	1.101.539,74

Gastos de administración

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

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2017 - 31/12/2017	41.118,38	844.370,34	0,00	885.488,72	885.488,72	100,00	740.585,11
01/01/2018 - 31/12/2018	48.981,21	986.685,84	0,00	1.035.667,05	1.035.667,05	100,00	923.366,58
01/01/2019 - 31/12/2019	-26.420,01	1.141.724,49	0,00	1.115.304,48	780.713,14	70,00	1.018.720,16
01/01/2020 - 31/12/2020	46.966,36	1.069.303,52	0,00	1.116.269,88	781.388,92	70,00	945.318,49
01/01/2021 - 31/12/2021	56.450,74	1.208.991,93	0,00	1.265.442,67	885.809,87	70,00	1.101.539,74

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2017 - 31/12/2017	740.585,11	144.903,61	0,00	0,00	0,00	885.488,72	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018		778.462,97	257.204,08	0,00	0,00	1.035.667,05	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019			761.516,08	19.197,06	0,00	780.713,14	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020				926.121,43	0,00	926.121,43	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021					1.101.539,74	1.101.539,74	0,00

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

Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN- CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
2180	Vehículo adaptado	26/06/2017	61.360,83	9.360,83	52.000,00	0,00	35.707,49	0,00	8.320,00	0,00	17.333,34
2170	Equipo informático	12/07/2017	597,14	0,00	597,14	0,00	525,16	0,00	71,98	0,00	0,00
2190	Otro inmovilizado material	04/07/2017	9.204,80	0,00	9.204,80	0,00	4.816,33	0,00	1.380,72	0,00	3.007,75
2160	Mobiliario	23/08/2017	1.836,69	0,00	1.836,69	0,00	826,50	0,00	275,50	0,00	734,69
215	Sala multisensorial	01/09/2018	77.101,43	22.101,43	55.000,00	0,00	47.768,10	0,00	11.000,00	0,00	18.333,33
215	Sala E.B.O.	01/09/2018	29.610,30	16.610,30	13.000,00	0,00	22.676,97	0,00	2.600,00	0,00	4.333,33
217	Equipo proceso información	30/09/2018	22.457,74	6.366,01	16.091,73	0,00	15.285,37	0,00	4.022,93	0,00	3.149,44
219	Otro inmovilizado material	30/11/2018	27.344,49	6.067,60	21.276,89	0,00	17.400,48	0,00	5.319,22	0,00	4.624,79
219	Otro inmovilizado Material	30/08/2019	68.940,54	0,00	68.940,54	0,00	25.178,88	0,00	17.235,14	0,00	26.526,52
219	Mobiliario	01/01/2019	1.857,58	1.857,58	0,00	0,00	464,40	0,00	1.393,18	0,00	0,00
215	Sala TVA	01/01/2020	67.112,68	0,00	67.112,68	0,00	0,00	8.112,68	8.869,41	0,00	50.130,59
217	Equipos proceso de información	01/10/2020	918,74	918,74	0,00	0,00	86,29	0,00	832,45	0,00	0,00
219	Otro inmovilizado material	26/11/2020	303,00	303,00	0,00	0,00	75,72	0,00	227,28	0,00	0,00
219	Mobiliario	01/06/2021	2.085,14	2.085,14	0,00	0,00	0,00	2.085,14	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 1520EDU: AENILCE.

218	Vehículo adaptado	23/09/2021	38.104,62	4.104,62	34.000,00	0,00	0,00	0,00	4.104,62	1.360,00	0,00	32.640,00
219	Material ortopédico	16/11/2021	6.485,35	0,00	6.485,35	0,00	0,00	0,00	0,00	15,40	0,00	6.469,95
	TOTAL		415.321,07	69.775,25	345.545,82	0,00	170.811,69	0,00	14.302,44	62.923,21	0,00	167.283,73

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				1.024.314,09
2. Inversiones en cumplimiento de fines				77.225,65
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	14.302,44			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		62.923,21		
TOTAL (1+2)				1.101.539,74

Ajustes positivos del resultado contable

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	681	Amortización Inmovilizado Intangible	46.503,98	326.103,00
10. Amortización del inmovilizado	682	Ammortización Inmovilizado material	138.173,86	249.400,51
		TOTAL	184.677,84	575.503,51

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	65	Ayudas monetarias	Directo	4.921,56
6. Aprovisionamientos	60	Aprovisionamientos	Directo	266.296,85
8. Gastos de personal	64	Gatos de personal	Directo	679.736,17
9. Otros gastos de la actividad	62	Otros gastos de actividad	Directo	73.359,51
		TOTAL		1.024.314,09

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SÍ ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	NIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
FICEN, S.L	B81167405	PABLO SANCHEZ 6, MADRID	Sociedad de responsabilidad limitada	VI) Otras partes vinculadas

2. Operaciones

Nº	ENTIDAD	DETALLE					
1	FICEN, S.L.	SERVICIO DE TRANSPORTE ADAPTADO					
2	FICEN, S.L.	ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES					
3	FICEN, S.L.	SERVICIO DE TRATAMIENTOS					
4	FICEN, S.L.	OTROS SERVICIOS					
5	FICEN, S.L.	ALQUILER LOCAL					
Nº	CUANTIFICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIONES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	184.460,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	22.342,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	28.249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7.979,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1.009,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	244.041,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Importe de los sueldos, dietas, remuneraciones e indemnizaciones por cese del personal de alta dirección y órgano de gobierno, y obligaciones contraídas sobre pensiones o primas de seguro de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno y personal de alta dirección:

0.

Importe de los anticipos y créditos concedidos al personal de alta dirección y órganos de gobierno, tipo de interés, características esenciales, importes devueltos, y obligaciones asumidas a título de garantía:

0.

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

0.

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

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

17.2. Autorizaciones del Protectorado

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

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato durante el ejercicio han recibido las siguientes remuneraciones:

CONCEPTO RETRIBUTIVO	CAUSA	IMPORTE
Sueldo	Actividades propias de la actividad	30.765,40
Sueldo	Actividades propias de la actividad	30.770,76

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
29,00	0,00	26,00	0,00

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	Fisioterapeuta	3,00	2,00	5,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	Docentes	2,00	7,00	9,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	Logopeda	1,00	3,00	4,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	Otros	1,00	6,00	7,00
6 Subalternos	Auxiliar técnico	1,00	3,00	4,00
	TOTAL	8,00	21,00	29,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 23.439,18 euros.

17.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

Los honorarios por los servicios de auditoría ascienden a la cantidad de 2.686 euros.

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

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

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

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

INVENTARIO**Bienes y derechos****Inmovilizado intangible**

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLE
206	Aplicaciones informáticas	07/11/2013	1.197,90	1.197,90	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
203	Propiedad industrial	31/12/2013	813,59	700,09	113,50	194,86		Afectado al cumplimiento de fines propios	
207	Derechos sobre activos cedidos en uso	31/12/2015	326.103,00	247.502,52	78.600,48	125.023,10		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		328.114,49	249.400,51	78.713,98	125.217,96			

Bienes de Patrimonio Histórico

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

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLE
--------	----------	-------------------	-------------------	---	---	---	---	------------	-----------------------------------

211 Construcciones	Acondicionamiento local	Dionisio Inca Yupanqui, 41 28043 Madrid Local	01/09/2016	253.990,89	192.837,65	61.153,24	97.310,30	Afectado al cumplimiento de fines propios
215 Otras instalaciones	Equipos sanitarios		31/12/2014	17.301,25	15.194,76	2.106,49	4.269,13	Afectado al cumplimiento de fines propios
215 Otras instalaciones	Instalaciones local		01/09/2016	101.341,15	76.738,77	24.602,38	39.028,88	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario 2016		01/09/2016	69.963,38	37.275,29	32.688,09	39.684,45	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos proceso información		31/12/2016	4.815,13	4.815,13	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	Otro inmovilizado material 2015		31/12/2015	88,00	67,16	20,84	31,88	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	Otro inmovilizado material 2016		31/12/2016	22.103,71	21.509,42	594,29	3.935,59	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario 2017		31/12/2017	1.836,69	1.170,92	665,77	941,28	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos proceso información		31/12/2017	597,14	597,14	0,00	54,90	Afectado al cumplimiento de fines propios
218 Elementos de transporte	Vehículo adaptado		26/06/2017	61.360,83	40.907,00	20.453,83	30.271,51	Afectado al cumplimiento de fines propios

219 Otro inmovilizado material	Otro inmovilizado material 2017	04/07/2017	9.204,80	6.098,18	3.106,62	4.487,34	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario 2018	31/12/2018	1.040,03	555,38	484,65	640,66	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipamiento tecnológico Minibus	30/09/2018	22.457,74	18.060,87	4.396,87	10.011,55	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	Equipamiento escolar 2018	30/11/2018	27.344,49	21.348,61	5.995,88	12.854,96	Afectado al cumplimiento de fines propios
215 Otras instalaciones	Acondicionamiento sala Multisensorial	01/09/2018	77.101,43	51.400,97	25.700,46	40.572,03	Afectado al cumplimiento de fines propios
215 Otras instalaciones	Acondicionamiento sala EBO	01/09/2018	29.610,30	19.740,20	9.870,10	15.792,16	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	Equipamiento escolar 2019	05/07/2019	70.798,12	43.807,46	26.990,66	44.690,30	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario 2019	02/05/2019	1.739,57	660,14	1.079,43	1.340,37	Afectado al cumplimiento de fines propios
215 Otras instalaciones	Sala TVA	31/12/2020	67.112,68	10.088,98	57.023,70	67.112,68	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	Otro inmovilizado material 2020	26/11/2020	303,00	151,43	151,57	303,00	Afectado al cumplimiento de fines propios

217 Equipos para procesos de información	Equipos proceso de información 2020	13/07/2020	918,74	316,09	602,65	832,45	Afectado al cumplimiento de fines propios
218 Elementos de transporte	Vehículo adaptado 2021	23/09/2021	38.104,62	1.524,18	36.580,44	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Varios 2021	01/06/2021	2.085,14	156,39	1.928,75	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
219 Otro inmovilizado material	Material Ortopédico 2021	01/12/2021	6.485,35	15,39	6.469,96	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
	TOTAL		887.704,18	565.037,51	322.666,67	414.165,42	

Inversiones inmobiliarias

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

Activos financieros a largo plazo.

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Activos financieros a largo plazo'.

Existencias

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

Activos financieros a corto plazo

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
447 Usuarios, deudores	Usuarios actividad /ONCE/Otros	31/12/2020	49.001,96	0,00	49.001,96	0,00	49.001,96		Afectado al cumplimiento de fines propios	
447 Usuarios, deudores	Usuarios actividad /ONCE/Otros	31/12/2021	28.452,33	0,00	0,00	28.452,33	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		77.454,29	0,00	49.001,96	28.452,33	49.001,96			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	Concierto Educativo CAM	31/12/2020	10.084,69	0,00	10.084,69	0,00	10.084,69		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		10.084,69	0,00	10.084,69	0,00	10.084,69			

Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo

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

565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianzas	31/12/2018	390,41	0,00	0,00	0,00	0,00	390,41	390,41	390,41	390,41	Afectado al cumplimiento de fines propios
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianzas	03/09/2019	450,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	450,00	450,00	450,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
	TOTAL		840,41	0,00	0,00	450,00	0,00	390,41	840,41	840,41	840,41	

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLE
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Bancos	31/12/2020	367.827,50	0,00	367.827,50	0,00	367.827,50		Afectado al cumplimiento de fines propios	
570 Caja, euros	Caja	31/12/2020	896,09	0,00	896,09	0,00	896,09		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Bancos	31/12/2021	542.148,71	0,00	0,00	542.148,71	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
570 Caja, euros	Caja	31/12/2021	1.326,22	0,00	0,00	1.326,22	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		912.198,52	0,00	368.723,59	543.474,93	368.723,59			

Obligaciones

Deudas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Caixabank	31/12/2020	10.149,37	16.749,37	
	TOTAL			10.149,37	16.749,37	

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Caixabank	29/06/2020	6.600,00	3.250,63	
	TOTAL			6.600,00	3.250,63	

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
465	Remuneraciones pendientes de pago	Personal	31/12/2020	0,00	39.000,00	
4751	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Administración tributaria	31/12/2020	9.864,25	19.249,14	
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Seguridad Social	31/12/2020	11.243,50	7.851,35	
410	Acreedores por prestaciones de servicios	Varios	31/12/2020	9.210,00	7.380,56	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

