FORWARD ECONOMICS
AUDITORES & CONSULTORES

Forward Economics S.L.P. Empresa inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona, hoja nº B-201763, folio 78, tomo 32116 - NIF B-62061080 Nº ROAC S-1267

INFORME DE AUDITORIA DE LAS CUENTAS ANUALES PYMESFL CERRADAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 DE:

FUNDACIÓN ALENTIA

Calle Orense, 32, 11ª.
28020 Madrid
Tel. 91 576 32 10

info@forwardeconomics.com
www.forwardeconomics.com

Pau Claris 172, 2º 2ª.
08037 Barcelona
Tel. 93 272 15 20

FORWARD ECONOMICS
AUDITORES & CONSULTORES

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

A los miembros del Patronato de la FUNDACIÓN ALENTIA:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales PYMESFL FUNDACIÓN ALENTIA (la Fundación), que comprenden el balance PYMESFL al 31 de diciembre de 2021, la cuenta de pérdidas y ganancias PYMESFL y la memoria PYMESFL correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales PYMESFL adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad FUNDACIÓN ALENTIA a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados 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 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 PYMESFL* de nuestro informe.

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

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

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

Forward Economics S.L.P. Empresa inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona, hoja nº B-201763, folio 78, tomo 32116 - NIF B-62061080 Nº ROAC S-1287

Forward Economics S.L.P. Empresa inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona, hoja nº B-201763, folio 78, tomo 32116 - NIF B-62061080 Nº ROAC S-1287

Reconocimiento de ingresos por subvenciones

Tal y como se indica en la nota 13 de la memoria PYMESFL adjunta, los ingresos de la Fundación recogidos en la cuenta de resultados del ejercicio 2021 se corresponden, principalmente, con donaciones recibidas por importe de 118.690,89 euros, recogidas dentro del epígrafe “Ingresos de la actividad propia - Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio”.

Como se indica en la nota 4.12 de la memoria PYMESFL adjunta, las donaciones se registran a su valor razonable en el momento de su devengo y representan los importes a cobrar por las aportaciones recibidas con objeto de contribuir a la realización de los fines de la actividad propia de la entidad. Esta partida es un indicador clave de la actividad de la Fundación y su adecuado control es fundamental para garantizar que los ingresos se registran de manera adecuada atendiendo a las circunstancias de los mismos.

Por todo ello, y por la importancia relativa de estos ingresos sobre la cuenta de resultados PYMESFL al 31 de diciembre de 2021, hemos considerado el reconocimiento de ingresos de la actividad propia por este concepto como un aspecto más relevante de nuestra auditoría.

En este sentido, el enfoque de nuestra revisión ha sido orientado hacia:

- Revisar los otorgamientos de las subvenciones recibidas durante el ejercicio corriente, con el objeto de verificar la correcta contabilización desde el mismo momento en el que se genera el derecho o se reconoce el derecho a su percepción.
- Analizar los diferentes centros de coste o proyectos, asociados a cada una de ellas, así como la razonabilidad de los gastos que han sido imputados a cada proyecto.
- Verificar la correcta imputación del ingreso asociado, para obtener la garantía que la entidad da cumplimiento al principio de correlación de ingresos y gastos.
- Revisar las justificaciones parciales o finales presentadas a los órganos otorgantes, para detectar posibles reintegros por incumplimientos en su justificación.

Responsabilidad de la Presidenta del Patronato en relación con las cuentas anuales PYMESFL

La Presidenta del Patronato es responsable de formular las cuentas anuales PYMESFL 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 PYMESFL libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales PYMESFL, la Presidenta del Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la entidad en funcionamiento y utilizando el principio contable de entidad en funcionamiento excepto si la Presidenta del Patronato tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales PYMESFL 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 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 PYMESFL.

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales PYMESFL, 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 la Presidenta del Patronato.

Forward Economics S.L.P. Empresa inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona, hoja nº B-201763, folio 78, tomo 32116 - NIF B-62061080 Nº ROAC S-1287

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por la Presidenta del Patronato, del principio contable de entidad 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 entidad 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 PYMESFL o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

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

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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a la Presidenta del Patronato de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales PYMESFL 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.

FORWARD ECONOMICS, S.L.P.
C/ Calle Orense, 32 11ª
28020 Madrid
ROAC Nº: S-1287

Gonzalo Fábregas
ROAC Nº: 10.100
Madrid, 16 de septiembre de 2022

Forward Economics S.L.P. Empresa inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona, hoja nº B-201763, folio 78, tomo 32116 - NIF B-62061080 Nº ROAC S-1287

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

ALENTIA

NIF:

G86579174

Nº REGISTRO:

1058SND

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		1.466,85	732,77
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		24,53	24,53
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		1.442,32	708,24
	B) ACTIVO CORRIENTE		130.540,95	192.119,40
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		5.000,00	0,00
	3. Otros		5.000,00	0,00
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		10.000,00	11.596,81
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		726,00	0,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		114.814,95	180.522,59
	TOTAL ACTIVO (A + B)		132.007,80	192.852,17

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		123.942,86	188.242,36
	A-1) Fondos propios		123.942,86	188.242,36
	I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		158.242,36	233.605,99
129	IV. Excedente del ejercicio		-64.299,50	-75.363,63
	C) PASIVO CORRIENTE		8.064,94	4.609,81
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		8.064,94	4.609,81
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		8.064,94	4.609,81
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		132.007,80	192.852,17

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		118.910,89	40.071,81
721	b) Aportaciones de usuarios		220,00	5.805,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		118.690,89	34.266,81
	3. Gastos por ayudas y otros		-46.203,95	-28.541,89
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	-9.679,74
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-46.203,95	-18.862,15
(64)	**8. Gastos de personal**		-97.501,25	-63.229,86
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	**9. Otros gastos de la actividad**		-38.795,06	-23.446,09
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**		-264,90	-103,10
(678), 778	**13 **. Otros resultados**		0,00	-68,09
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13)**		-63.854,27	-75.317,22
(660), (661), (662), (665), (669)	**15. Gastos financieros**		-445,23	-46,41
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-445,23	-46,41
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-64.299,50	-75.363,63
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		-64.299,50	-75.363,63
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-64.299,50	-75.363,63

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

Dar respuesta a las necesidades de las personas y colectivos que se encuentren en una situación social desfavorecida, prestando mayor atención a menores y familias poniendo en marcha proyectos y servicios de asistencia e inclusión social y educativa.

Actividades realizadas en el ejercicio:

Las actividades realizadas durante el ejercicio, que se han desarrollado fundamentalmente en el centro, han sido las siguientes:

•Diseño, promoción y ejecución de iniciativas y programas que traigan como consecuencia un mayor desarrollo de carácter social y educativo.
•Confección y puesta en marcha de programas y medidas para la sensibilización y participación ciudadana.
•Participación y colaboración en el desarrollo de las actividades de otras entidades que realicen actividades coincidentes o complementarias con las de la propia Fundación.
•Concesión de becas, precios y ayudas.
•Organización y participación de grupos de trabajo, cursos, seminarios, foros vinculados al ámbito social y educativo.

Domicilio social:

Avenida de Europa, 34D, módulo C, 3ª planta
Madrid
28023 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.

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	-46.203,95	-28.541,89
8. Gastos de personal	-97.501,25	-63.229,86
9. Otros gastos de la actividad	-38.795,06	-23.446,09
10. Amortización del inmovilizado	-264,90	-103,10
13 ** (GASTOS) Otros resultados	0,00	-68,09
15. Gastos financieros	-445,23	-46,41
TOTAL	-183.210,39	-115.435,44

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	118.910,89	40.071,81
TOTAL	118.910,89	40.071,81

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Los beneficios obtenidos por las fundaciones, derivados del ejercicio de actividades económicas, incluidas las prestaciones de servicios, deben destinarse, exclusivamente, al cumplimiento de sus fines, sin que quepa en ningún caso su reparto entre los asociados ni entre los cónyuges o personas que convivan con aquellos con análoga relación de afectividad, ni entre sus parientes, ni su cesión gratuita a personas físicas o jurídicas con interés lucrativo.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	-64.299,50	Excedente del ejercicio	-75.363,63
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	-64.299,50	TOTAL	-75.363,63

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00	A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
REMANENTE	-64.299,50	REMANENTE	-75.363,63
TOTAL	-64.299,50	TOTAL	-75.363,63

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	24,53	24,53

Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.

Cumplen con el criterio de identificabilidad, puesto que son elementos separables que surgen de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables.

Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.

Los diferentes inmovilizados intangibles se reconocen como tales por cumplir con la definición de activo y los criterios de registro o reconocimiento contable contenidos en el Marco Conceptual de la Contabilidad. Además, cumplen con el criterio de identificabilidad, puesto que son elementos separables que surgen de derechos legales o contractuales, con independencia de que tales derechos sean transferibles o separables. Los inmovilizados intangibles, se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados. Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública. Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados intangibles y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Cuando ha procedido reconocer correcciones valorativas, se han ajustado las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable. El inmovilizado intangible tiene una vida útil de 5 años.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	1.442,32	708,24

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados. Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los inmovilizados materiales y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente han sufrido por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. El inmovilizado material tiene una vida útil de 5 años.

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	10.000,00	11.596,81
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	114.814,95	180.522,59

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8.064,94	4.609,81

Criterios empleados para la calificación y valoración.

La Fundación reconocerá un pasivo financiero en su balance cuando se convierta en una parte obligada del contrato o negocio jurídico conforme a las disposiciones del mismo.

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

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, han sido clasificados como pasivos financieros a coste amortizado. En esta categoría se clasificarán los débitos por operaciones comerciales (proveedores y acreedores varios), que son aquellos pasivos financieros que se originan en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Fundación.

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.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se carguen a la Fundación cuando se originen las deudas con terceros, podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial. No obstante lo señalado en el párrafo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo. Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valorarán posteriormente por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

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

La Fundación dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles y en la que se recogerá asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

Débitos y partidas a pagar: Esta categoría incluye débitos por operaciones comerciales. Estos recursos ajenos se clasifican como pasivos corrientes, a menos que la Fundación tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación al menos 12 meses después de la fecha de balance. Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputados, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo. Dicho interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la corriente esperada de futuros pagos previstos hasta el vencimiento del pasivo. No obstante lo anterior, los débitos por operaciones comerciales, entendidos como los derivados de la actividad propia, con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

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	5.000,00	0,00

Criterios de valoración aplicados.

Se valora la retribución en Especie de los bienes aportados según estimación ajustada al valor de mercado, estimado sin correcciones valorativas.

4.9. Existencias

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

4.10. Transacciones en moneda extranjera

No procede.

4.11. Impuesto sobre beneficios

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

No procede.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	118.910,89	40.071,81
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-46.203,95	-28.541,89
A) 8. Gastos de personal	-97.501,25	-63.229,86
A) 9. Otros gastos de la actividad	-38.795,06	-23.446,09
A) 10. Amortización del inmovilizado	-264,90	-103,10
A) 13** Otros resultados	0,00	-68,09
A) 15. Gastos financieros	-445,23	-46,41

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los ingresos se registran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por las aportaciones recibidas para el cumplimiento de sus fines sociales. Los principales ingresos de la Fundación corresponden con las donaciones aportadas con objeto de contribuir a la realización de los fines de la actividad propia de la entidad. Las donaciones se registran a su valor razonable en el momento del devengo.

Resto de ingresos y gastos.

En la imputación de los ingresos y los gastos de la Fundación se han seguido los principios contables de devengo y registro, es decir, que su imputación se realiza en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria que de ellos se deriva, y que los hechos económicos se registran cuando nacen efectivamente los derechos y obligaciones que los mismos originan.

4.13. Provisiones y contingencias

Criterios de valoración aplicados.

No procede.

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	118.690,89	34.266,81

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

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables, se han contabilizado inicialmente, como ingresos directamente imputados al patrimonio

neto y se reconocerán en la cuenta de resultados como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, esto es, atendiendo a su finalidad. Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario, se han valorado por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario, por el valor razonable del bien recibido. A efectos de imputación en la cuenta de resultados, se han distinguido los siguientes tipos de subvenciones, donaciones y legados: cuando se han concedido para asegurar una rentabilidad mínima o compensar los déficits de explotación, se han imputado como ingresos del ejercicio en el que se han concedido, salvo que se refieran a ejercicios futuros. Cuando se han concedido para financiar gastos específicos, se han imputado como ingreso en el mismo ejercicio en que se han devengado los gastos. Cuando se han concedido para adquirir activos o cancelar pasivos, se han imputado como ingresos del ejercicio en la medida en que se ha producido la enajenación o en proporción a la dotación a la amortización efectuada. Finalmente, cuando se han recibido importes monetarios sin asignación a una finalidad específica, se han imputado como ingresos del ejercicio en que se han reconocido.

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

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico transacciones con partes vinculadas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
215 Otras instalaciones	574,75	0,00	0,00	574,75
217 Equipos para procesos de información	499,00	998,98	0,00	1.497,98
TOTAL	1.073,75	998,98	0,00	2.072,73

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
217 Equipos para procesos de información	365,51	264,90	0,00	630,41
TOTAL	365,51	264,90	0,00	630,41

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	708,24	734,08	0,00	1.442,32

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	708,24	734,08	0,00	1.442,32
TOTAL	708,24	734,08	0,00	1.442,32

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	708,24	734,08	0,00	1.442,32
TOTAL	708,24	734,08	0,00	1.442,32

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

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

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
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	11.596,81	15.000,00	11.596,81	15.000,00
570 Caja, euros	1.207,43	1.500,00	2.616,02	91,41
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	179.315,16	235.647,70	300.239,32	114.723,54
TOTAL	192.119,40	252.147,70	314.452,15	129.814,95

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	192.119,40	252.147,70	314.452,15	129.814,95

Valoración a valor razonable:
Se entiende por efectivo y otros activos líquidos equivalentes la tesorería depositada en la caja de la fundación, los depósitos bancarios a la vista y los instrumentos financieros que sean convertibles en efectivo y que en el momento de su adquisición, su vencimiento no fuera superior a tres meses, siempre que no exista riesgo significativo de cambios de valor y formen parte de la política de gestión normal de la tesorería de la Fundación.

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

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
INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO
Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:
Préstamos pendientes de pago:
El saldo pendiente de pago de 699,45€ corresponde a las deudas con entidades de crédito por el importe dispuesto en la tarjeta de crédito sobre el pago de facturas con vencimiento al mes siguiente.

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	80.245,07	153.360,92	0,00	233.605,99
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	153.360,92	-75.363,63	153.360,92	-75.363,63
TOTAL	263.605,99	77.997,29	153.360,92	188.242,36

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	233.605,99	0,00	75.363,63	158.242,36
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	-75.363,63	-64.299,50	-75.363,63	-64.299,50
TOTAL	188.242,36	-64.299,50	0,00	123.942,86

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:

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio de la asociación, con la base imponible del impuesto sobre beneficios, se resume en la siguiente tabla:

Saldo de ingresos y gastos del ejercicio -64.299,50

Impuesto sobre Sociedades:

Diferencias permanentes: 183.936,39 / 113.910,89

Diferencias temporarias:

- con origen en el ejercicio
- con origen en ejercicios anteriores

Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores

Base imponible (resultado fiscal): (0,00)

De acuerdo con la legislación vigente los impuestos no deben considerarse liquidados definitivamente hasta que las declaraciones presentadas hayan sido verificadas por la inspección de tributos del Estado o haya transcurrido el plazo de prescripción. Están abiertos a inspección los últimos cuatro ejercicios para todos los impuestos de los que la Fundación es sujeto pasivo.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-46.203,95
653 Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	-46.203,95

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

Los gastos registrados como gastos por colaboradores del órgano de gobierno se corresponden a gastos asociados al desarrollo de las actividades fundacionales llevadas a cabo durante el ejercicio.

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-73.063,58
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-22.072,43
(649) Otros gastos sociales	-2.365,24
TOTAL	-97.501,25

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	-7.260,00
(622) Reparaciones y conservación	-3.268,61
(623) Servicios de profesionales independientes	-24.563,75
(624) Transportes	-90,41
(625) Primas de seguros	-1.202,42
(628) Suministros	-427,73
(629) Otros servicios	-1.892,14
(631) Otros tributos	-90,00
TOTAL	-38.795,06

Análisis de gastos:

Los gastos procedentes de los servicios profesionales independientes corresponden a asesoramiento en temas laborales, contables, fiscales, auditoria de los proyectos y servicios afectos a estos. En cuanto a los gastos de otros servicios, corresponden a gastos de cuotas de asociaciones y a la compra de material de oficina para el desempeño de fines de la fundación.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES.

ACTIVIDAD PROPIA	B) APORTACIONES DE USUARIOS	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Aprendiendo a ser Mayor	220,00	45.856,56	Administraciones Publicas, Remanente de la Fundación y Donaciones.

Taller de competencias personales y gestión de emociones	0,00	52.507,33	Administraciones Publicas, Remanente de la Fundación.
Voluntarios Alentia 2021	0,00	10.000,00	Administraciones Publicas.
Te abrigo	0,00	10.327,00	Donaciones.
TOTAL	220,00	118.690,89	

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

Sin movimientos de Subvenciones, donaciones o legados en el Balance del año anterior.

Movimientos del balance (ejercicio actual)

Sin movimientos de Subvenciones, donaciones o legados en el Balance del año actual.

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	118.690,89	34.266,81
TOTAL	118.690,89	34.266,81

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 Local	AYUNTAMIENTO DE MADRID	PROYECTO EMOCIONALES2023	2021	2021-2021	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	PROYECTO VOLUNTARIADO	2021	2021-2021	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
Administración Local	AYUNTAMIENTO DE MADRID	PROYECTO VOLUNTARIADO	2021	2021-2021	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
Entidad Privada Nacional	CAIXA	PROYECTO ABRIGATE	2021	2021-2021	10.327,00	0,00	10.327,00	10.327,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	PROYECTO APRENDIENTO A SER MAYOR	2021	2021-2021	40.456,56	0,00	40.456,56	40.456,56
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	PROYECTO EMOCIONALES	2021	2021-2021	42.507,33	0,00	42.507,33	42.507,33
Entidad Privada Nacional	GSK	PROYECTO APRENDIENDO A SER MAYOR	2021	2021-2021	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Particulares	PARTICULARES	PROYECTO APRENDIENTO A SER MAYOR	2021	2021-2021	400,00	0,00	400,00	400,00
		TOTAL			118.690,89	0,00	118.690,89	118.690,89

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:

En el ejercicio no se han realizado hipótesis para la determinación del valor razonable de los activos no monetarios o servicios recibidos o cedidos sin contraprestación, al no disponer de estos activos la Fundación.

En el ejercicio se recibieron Subvenciones del sector publico por 102.963,89 € y aportaciones privadas 15.727€ suponiendo mas de un 100% los importes previstos.

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

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables, se han contabilizado inicialmente, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de resultados como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, esto es, atendiendo a su finalidad.

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. Aprendiendo a ser Mayor

Tipo:
Propia.

Sector:
Social.

Función:
Becas y ayudas monetarias.

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

Descripción detallada de la actividad:
Este proyecto está dirigido a apoyar la integración social y laboral de jóvenes vulnerables residentes en la Comunidad de Madrid, que han finalizado su etapa en el sistema público de protección, mediante la promoción
de su bienestar emocional, social y educativo, con el fin de lograr la exitosa transición a una vida adulta autónoma a través de su inserción laboral. En concreto, el proyecto se centra en apoyar a jóvenes extutelados que han finalizado su etapa de tutela en algún centro o recurso de la Comunidad de Madrid, a través de un itinerario personalizado de inserción sociolaboral que incluye terapias y actividades para mejorar su bienestar emocional, acompañamiento formativo para la adquisición de competencias personales y sociales y apoyo material y económico para que puedan completar sus estudios.
Parte de esta iniciativa estuvo financiada por la subvención para la realización de programas de interés general para atender fines de interés social en el ámbito de la Comunidad de Madrid con cargo al 0.7% del rendimiento del Impuesto sobre la Renta de la Personas Físicas en el año 2020 así como por fondos propios de la Fundación
.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3,00	1,00	3.975,00	1.655,41
Personal con contrato de servicios	0,00	4,00	0,00	50,00
Personal voluntario	0,00	20,00	0,00	500,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas	82,00	82,00	
Personas jurídicas	3,00	3,00	

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	-10.247,91	-17.300,28	0,00	-17.300,28
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	-10.247,91	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-17.300,28	0,00	-17.300,28
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-39.100,59	-36.870,31	0,00	-36.870,31
Otros gastos de la actividad	-12.039,44	-5.720,05	0,00	-5.720,05
ARRENDAMIENTO Y CANONES	-3.109,44	-750,00	0,00	-750,00
SERVICIOS PROFESIONALES	-3.426,38	-4.450,04	0,00	-4.450,04
PRIMAS SEGUROS	-513,96	-400,06	0,00	-400,06
OTROS GASTOS	-4.989,66	-119,95	0,00	-119,95
Amortización del inmovilizado	-85,66	0,00	0,00	0,00
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	-61.473,60	-59.890,64	0,00	-59.890,64
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	61.473,60	59.890,64	0,00	59.890,64

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Trabajar con jóvenes tutelado y extutelados	Nº de usuarios atendidos	82,00	82,00

A2. Taller de competencias personales y gestión de emociones

Tipo:
Propia.

Sector:
Social.

Función:
Otros.

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

Descripción detallada de la actividad:
Este proyecto estuvo dirigido a apoyar la inclusión social de menores vulnerables residentes en la Comunidad de Madrid, a través de la promoción de su bienestar emocional, que influye directamente en su desarrollo psicológico, social y educativo. En concreto, el proyecto se centró en apoyar a menores que están en el sistema de protección y viven en centros de acogimiento residencial de la Comunidad de Madrid o Ayto., así como en menores vulnerables escolarizados en centros educativos o que son beneficiarios de entidades sociales de la región. El apoyo que se prestó a estos/as menores fue de diferentes maneras o bien, mediante terapias psicológicas o a través de actividades y talleres para reforzar su salud y bienestar emocional, sus trastornos de conducta y sus carencias en habilidades personales y sociales. También en algunos casos, ayudamos a las familias, mediante asesoramiento para reforzar su rol parental, además compramos material escolar a familias en situación de pobreza siempre desde la base del carácter integrador que rigen la totalidad de los proyectos que llevamos a cabo en la entidad. Parte de esta iniciativa estuvo financiada: por la Subvención para la realización de programas de Interés General para atender fines de interés social en el ámbito de la Comunidad de Madrid con cargo al 0.7% del Rendimiento del Impuesto sobre la Renta de la Personas Físicas en el año 2020 y por la Convocatoria de Subvenciones de Proyectos de Acción Social en materia de Familia, Infancia y Apoyo a la Discapacidad año 2021, así como por fondos propios de la Fundación.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4,00	1,00	2.225,00	2.038,56
Personal con contrato de servicios	3,00	13,00	220,00	1.000,00
Personal voluntario	0,00	3,00	0,00	23,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas	82,00	82,00	
Personas jurídicas	4,00	4,00	

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	-7.565,00	-18.392,67	0,00	-18.392,67
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Ayudas no monetarias	-7.565,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-18.392,67	0,00	-18.392,67
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-47.627,90	-43.566,74	0,00	-43.566,74
Otros gastos de la actividad	-14.665,07	-18.825,59	0,00	-18.825,59
ARRENDAMIENTO Y CANONES	-3.787,56	-5.643,00	0,00	-5.643,00
SERVICIOS PROFESIONALES	-4.173,63	-10.276,72	0,00	-10.276,72
PRIMAS SEGUROS	-626,04	-711,29	0,00	-711,29
OTROS GASTOS	-6.077,84	-2.194,58	0,00	-2.194,58
Amortización del inmovilizado	-104,34	0,00	0,00	0,00
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	-69.962,31	-80.785,00	0,00	-80.785,00
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	69.962,31	80.785,00	0,00	80.785,00

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Apoyar a niños y niñas en situación vulnerables	Número de niños y niñas atendidos	82,00	82,00
Apoyar a las familias e la educación de sus hijos menores para el fomento de su rol parental	Numero de familias		25,00

A3. Voluntarios Alentia 2021

Tipo:
Propia.

Sector:
Otros.

Función:
Centros e infraestructuras.

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

Descripción detallada de la actividad:
El OBJETIVO GENERAL de VOLUNTARI@S ALENTIA 2021 es fortalecer y consolidar el voluntariado de la Fundación a través del fomento de un tejido social participativo, solidario y creativo en el que el voluntariado sea uno de los lugares de construcción de una región de todos/as y solidaria con los colectivos más vulnerables que habitan en ella.
Esta iniciativa estuvo cofinanciada por Subvención a entidades sin ánimo de lucro para proyectos de voluntariado y proyectos de innovación social en la Comunidad de Madrid 2021, también por la
Convocatoria del área de gobierno de familias, igualdad y bienestar social del Ayuntamiento de Madrid de subvenciones 2021 a entidades e instituciones de carácter social sin ánimo de lucro que desarrollen proyectos de voluntariado en la ciudad de Madrid, así como por fondos propios de la Fundación.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado		3,00		916,84
Personal con contrato de servicios		1,00		25,00
Personal voluntario		25,00		25,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas		25,00	
Personas jurídicas		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		-484,00	0,00	-484,00
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00	0,00

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		-484,00	0,00	-484,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos		0,00	0,00	0,00
Gastos de personal		-14.521,92	0,00	-14.521,92
Otros gastos de la actividad		0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros		0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
Total gastos		-15.005,92	0,00	-15.005,92
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
Total inversiones		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		15.005,92	0,00	15.005,92

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Conseguir voluntarios	Numero de voluntarios		25,00

A4. Te abrigo

Tipo:
Propia.

Sector:
Social.

Función:
Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad:
Comunidad de Madrid.

Descripción detallada de la actividad:
Acción Social para niños en riesgo de vulnerabilidad. Esta actividad se realizó junto a Fundación "la Caixa" y CaixaBank
Se repartió 300 packs al Ayuntamiento de Parla con ropa de abrigo de cara al inicio del curso escolar, un pack para cada niño. Este pack estuvo compuesto por: Camiseta térmica – Pantalones térmicos – Calcetines térmicos – Braga cuello – Guantes – Forro Polar.
Las edades comprendidas son de 4 – 14 años (excepto en los guantes y forros polares que es de 7 a 15 años).

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado		1,00		52,50
Personal con contrato de servicios		0,00		0,00
Personal voluntario		0,00		0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas		0,00	
Personas jurídicas		1,00	

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		-10.027,00	0,00	-10.027,00
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		-10.027,00	0,00	-10.027,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos		0,00	0,00	0,00

Gastos de personal		-1.271,14	0,00	-1.271,14
Otros gastos de la actividad		0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros		0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
Total gastos		-11.298,14	0,00	-11.298,14
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
Total inversiones		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		11.298,14	0,00	11.298,14

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
REPARTIR PACKS DE ROPA	NUMERO DE PACKS		300,00

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-17.300,28	-18.392,67	-484,00	-10.027,00
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	-17.300,28	-18.392,67	-484,00	-10.027,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-36.870,31	-43.566,74	-14.521,92	-1.271,14
Otros gastos de la actividad	-5.720,05	-18.825,59	0,00	0,00
ARRENDAMIENTO Y CANONES	-750,00	-5.643,00	0,00	0,00
SERVICIOS PROFESIONALES	-4.450,04	-10.276,72	0,00	0,00
PRIMAS SEGUROS	-400,06	-711,29	0,00	0,00
OTROS GASTOS	-119,95	-2.194,58	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-59.890,64	-80.785,00	-15.005,92	-11.298,14
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	59.890,64	80.785,00	15.005,92	11.298,14

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-17.812,91	-46.203,95	0,00	-46.203,95
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	-17.812,91	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-46.203,95	0,00	-46.203,95
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-91.293,15	-96.230,11	-1.271,14	-97.501,25
Otros gastos de la actividad	-28.110,01	-24.545,64	-14.249,42	-38.795,06
ARRENDAMIENTO Y CANONES	-7.260,00	-6.393,00	-867,00	-7.260,00
SERVICIOS PROFESIONALES	-8.000,01	-14.726,76	-9.837,00	-24.563,76
PRIMAS SEGUROS	-1.200,00	-1.111,35	-91,06	-1.202,41
OTROS GASTOS	-11.650,00	-2.314,53	-3.454,36	-5.768,89
Amortización del inmovilizado	-200,00	0,00	-264,90	-264,90
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	-445,23	-445,23
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	-137.416,07	-166.979,70	-16.230,69	-183.210,39
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	137.416,07	166.979,70	16.230,69	183.210,39

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	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	82.963,89	102.963,89
Aportaciones privadas	0,00	15.327,00
Otros tipos de ingresos	0,00	400,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	82.963,89	118.690,89

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

En el caso de EMOCIÓNA-LES, se plantearon 4 profesionales contratados laboralmente, finalmente fueron cinco y han participado 13 psicólogos/as como prestadores de servicios por cuenta propia.
Además han participado voluntarias y se han atendido a 84 menores y 25 familias, debido al aumento de las necesidades de los menores y por tanto, la cobertura dada desde la Fundación ha sido mayor de la estimada.

En el caso de APRENDIENDO A SER MAYOR, han participado tres trabajadoras, los/as jóvenes atendidos finalmente han sido 82 y los voluntarios participantes 20.

El proyecto VOLUNTAR@S ALENTIA, ha tenido tres trabajadores participantes y han participado 20 Voluntarios.

TE ABRIGO, ha impactado en 300 beneficiarios/as y desarrollado este proyecto una trabajadora.

Fdo: El/La Secretario/a

V.º B.º El/La Presidente/a

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	-64.299,50
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	264,90
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	166.714,80
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	166.979,70
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	102.680,20
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	71.876,14

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)	166.714,80
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	166.714,80

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	41.117,13	48.227,33	0,00	89.344,46	62.541,12	70,00	47.973,82
01/01/2018 - 31/12/2018	45.203,51	40.526,73	0,00	85.730,24	60.011,17	70,00	40.437,12
01/01/2019 - 31/12/2019	153.360,92	74.075,44	0,00	227.436,36	159.205,45	70,00	73.972,34
01/01/2020 - 31/12/2020	-75.363,63	115.367,35	0,00	40.003,72	28.002,60	70,00	115.264,25
01/01/2021 - 31/12/2021	-64.299,50	166.979,70	0,00	102.680,20	71.876,14	70,00	166.714,80

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	47.973,82	14.567,30	0,00	0,00	0,00	62.541,12	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018		25.869,82	34.141,35	0,00	0,00	60.011,17	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019			39.830,99	115.264,25	4.110,21	159.205,45	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020				0,00	28.002,60	28.002,60	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021					134.601,99	134.601,99	0,00

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				166.714,80
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
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		0,00		
TOTAL (1+2)				166.714,80

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	68170	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	264,90	264,90
		TOTAL	264,90	264,90

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	65310	GATOS COLABORADORES	LA FUNDACION CONSIDERA DESTINADO A LOS FINES	46.203,95
8. Gastos de personal	64000	GASTO DE PERSONAL	LA FUNDACION CONSIDERA DESTINADO A LOS FINES	96.230,11
9. Otros gastos de la actividad	62	OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	LA FUNDACION CONSIDERA DESTINADO A LOS FINES	24.280,74
		TOTAL		166.714,80

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

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

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Cese de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA CESE PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA CESE REPRESEN-TANTE
JAVIER LÓPEZ-BELMONTE	24/05/2022		

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 no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación.

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)
3,00	0,00	1,50	0,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 32.500,42 euros.

17.7. Auditoría

NO se ha realizado auditoría.

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

La fundación durante el año al que se refieren estas cuentas anuales no ha mantenido inversiones financieras temporales, ni ha realizado ningún tipo de operación financiera temporal, según la definición dada de las mismas en los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España, por los que se aprueban los Códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales de las entidades sin ánimo de lucro en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por el Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre. El Patronato de la fundación, teniendo en cuenta lo anterior, considera que no ha de informar de forma específica sobre este punto, ni de presentar informe anual sobre el seguimiento de los Códigos de conducta indicados.

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 RECLASIFIC. CONTABLE
201 Desarrollo	DESARROLLO PAG. WEB	28/01/2013	1.492,29	1.492,29	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	CREAR WEB, CANALES DE REDES SOCIALES, NEWSLETTER	25/10/2013	4.416,50	4.391,97	24,53	24,53		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		5.908,79	5.884,26	24,53	24,53			

Bienes de Patrimonio Histórico

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

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
215 Otras instalaciones	CLIMATIZACION		25/04/2017	574,75	0,00	574,75	574,75		Afectado al cumplimiento de fines propios	

217 Equipos para procesos de información	PC PORTATIL LENOVO		17/05/2017	499,00	403,93	95,07	133,49		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	PC HP 650 G1 CORE I7 4712MQ		04/02/2021	998,98	226,48	772,50	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			2.072,73	630,41	1.442,32	708,24			

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 AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTA-BLE
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	DONACION GSK EQUIPOS INFORMATICOS	01/12/2021	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTA-BLE
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	AYTO. MADRID-SUB PROY. FAMILIA	31/12/2020	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	ABONO AYUDAS 2020	31/12/2020	1.596,81	0,00	1.596,81	0,00	1.596,81		Afectado al cumplimiento de fines propios	
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	SUBV AY MADRID-PROY EMOCIONALES	31/12/2021	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		21.596,81	0,00	11.596,81	10.000,00	11.596,81			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTA-BLE
570 Caja, euros	CAJA	31/12/2020	1.207,43	0,00	1.116,02	91,41	1.207,43		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	BANCO	31/12/2020	179.315,16	0,00	64.591,62	114.723,54	179.315,16		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		180.522,59	0,00	65.707,64	114.814,95	180.522,59			

Obligaciones

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTA- BLE
465 Remuneraciones pendientes de pago	REMUNERACIONES PENDIENTES	REMUNERACIONES	31/12/2020	0,00	0,10	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	RETENCIONES	HACIENDA PUBLICA	31/12/2020	2.122,00	2.536,14	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	SEGURIDAD SOCIAL	ORGANISMO S.SOCIAL	31/12/2020	2.333,48	2.073,57	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	PAGO SERVICIOS	VARIOS ACREEDORES	31/12/2021	3.609,46	0,00	
	TOTAL			8.064,94	4.609,81	