

Balance de PYMESFL al cierre del ejercicio 2015 de Fundación Albihar

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2015	2014
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		2.931.285,32	2.962.659,66
20,(280),(2830),(290) 24,(299) 21,(281),(2831),(291),23 22,(282),(2832),(292)	I. Inmovilizado intangible II. Bienes del Patrimonio Histórico III. Inmovilizado material IV. Inversiones inmobiliarias V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	Nota 5.3 Nota 5.1 Nota 5.2	4.227,32 1.148.877,48 1.760.150,16	5.941,73 1.157.199,40 1.781.488,17
2503,2504,2513,2514,2523,2524,(2593), (2594),(2933),(2934),(2943),(2944),(2953),(2954) 2505,2515,2525,(2595),260,261,262,263,264,265 268,(269),27,(2935),(2945),(2955),(296),(297),(298) 474	VI. Inversiones financieras a largo plazo VII. Activos por impuesto diferido	Nota 7	18.030,36	18.030,36
	B) ACTIVO CORRIENTE		3.089.457,09	3.227.461,15
30,31,32,33,34,35,36,(39),407 447,448,(495) 430,431,432,433,434,435,436,(437),(490), (493),440,441,446,449,460,464,470,471, 472,544,558	I. Existencias II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	Nota 6 y 7 Nota 7	2.867.827,32 5.958,15	2.276.134,70
5303,5304,5313,5314,5323,5324,5333,5334, 5343,5344,5353,5354,(5393),(5394),5523, 5524,(5933),(5934),(5943),(5944),(5953),(5954) 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) 480,567 57	V. Inversiones financieras a corto plazo VI. Periodificaciones a corto plazo VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	Nota 7 Nota 7	51.000,00 164.671,62	663.068,11 288.258,34
	TOTAL ACTIVO (A + B)		6.020.742,41	6.190.120,81

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	2015	2014
	A) PATRIMONIO NETO		5.986.559,92	6.157.470,07
100 (103) 11 120,(121) 129 130,131,132	A-1) Fondos propios I. Dotación fundacional 1. Dotación fundacional 2. (Dotación fundacional no exigida) II. Reservas III. Excedentes de ejercicios anteriores IV. Excedente del ejercicio A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Nota 9	503.181,01 6.010,12 492.931,03 -14.107,12 18.346,98 5.483.378,91	484.834,03 6.010,12 492.931,03 -49.509,05 35.401,93 5.672.636,04
	B) PASIVO NO CORRIENTE		26.200,00	26.200,00
14 1605,170 1625,174 1615,1635,171,172,173,175,176,177,179, 180,185 1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634 479 181	I. Provisiones a largo plazo II. Deudas a largo plazo 1. Deudas con entidades de crédito 2. Acreedores por arrendamiento financiero 3. Otras deudas a largo plazo III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo IV. Pasivos por impuesto diferido V. Periodificaciones a largo plazo	Nota 8	26.200,00	26.200,00
	C) PASIVO CORRIENTE		7.982,49	6.450,74
499,529 5105,520,527 5125,524 50,5115,5135,5145,521,522, 523,525,528,551,5525,555,5565, 5566,5595,5598,560,561 5103,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,5143, 5144,5523,5524,5563,5564 412 400,401,403,404,405,(406) 410,411,419,438,465,475,476,477 485,568	I. Provisiones a corto plazo II. Deudas a corto plazo 1. Deudas con entidades de crédito 2. Acreedores por arrendamiento financiero 3. Otras deudas a corto plazo III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo IV. Beneficiarios-Acreedores V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar 1. Proveedores 2. Otros acreedores VI. Periodificaciones a corto plazo	Nota 8	7.982,49	6.450,74
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		6.020.742,41	6.190.120,81

Asel Mous

Cuenta de resultados de PYMESFL correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015 de Fundación Albihar

Nº CUENTAS	NOTA	(Debe) Haber	(Debe) Haber
		2015	2014
A) Excedente del ejercicio			
		601.776,42	680.267,57
720	Nota 11	357.131,04	559.290,33
721		236.707,75	115.054,64
722,723		7.937,63	5.922,60
740,747,748			
728			
700,701,702,703,704,705,(706),(708),(709)			
(650)		-803.719,75	-1.493.562,24
(651)		-803.719,75	-1.493.562,24
(653),(654)			
(658)			
(6930),71*,7930			
73			
(600),(601),(602),606,(607), 608,609,61*,			
(6931),(6932),(6933),7931,7932,7933			
75		26.446,01	10.600,00
(64)		-202.927,36	-149.527,70
(62),(631),(634),636,639,(655),(656),(659)		-443.005,36	-98.985,92
(694),(695),794,7954			
(68)		-36.314,90	-38.218,35
745,746		852.693,33	1.172.112,59
7951,7952,7955			
(670),(671),(672),(690),(691),(692),			
770,771,772,790,791,792			
		4.940,56	-69.114,68
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-111,05	13.571,27
760,761,762,769	Nota 11	18.458,03	21.830,66
(660),(661),(662),(665),(669)			
(663),763			
(668),768			
(666),(667),(673),(675),(696),(697),(698),			
(699),766,773,775,796,797,798,799			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+14+15+16+18)		18.458,03	21.830,66
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		18.346,98	35.401,93
(6300)*,6301*,(633),638			
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)		18.346,98	35.401,93
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		663.436,20	1.097.931,11
1. Subvenciones recibidas	Nota 12	636.236,20	1.060.991,11
2. Donaciones y legados recibidos	Nota 12	27.200,00	36.940,00
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		663.436,20	1.097.931,11
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio		0,00	-1.170.902,59
1. Subvenciones recibidas	Nota 12	-508.420,03	-1.060.336,80
2. Donaciones y legados recibidos	Nota 12	-344.273,30	-110.565,79
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-852.693,33	-1.170.902,59
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-189.257,13	-72.971,48
E) Ajustes por cambios de criterio			
F) Ajustes por errores			
G) Variaciones en la dotación fundacional			
H) Otras variaciones			
RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-170.910,15	-37.569,55



(Handwritten signature in blue ink)

MEMORIA ABREVIADA

EJERCICIO 2015

Fecha cierre 31/12/2015

FUNDACIÓN ALBIHAR

Nº DE REGISTRO 18-0071

C.I.F. G18468165

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

1.1 La fundación, según se establece en el artículo 6 de sus estatutos, tiene como fines:

- *Promoción social y cultural de la mujer para su plena integración en la sociedad.*
- *Contribución al desarrollo humano, la paz y la estabilidad social en los países empobrecidos.*
- *Atención a personas ancianas o enfermas, infancia, inmigrantes y toda persona en situación de riesgo de exclusión social.*
- *Promoción y educación en una cultura solidaria.*

1.2 Las actividades realizadas en el ejercicio han sido:

- 1.2.1 *Cooperación al desarrollo*
- 1.2.2 *Acción social*

1.3 La fundación tiene su domicilio social en la calle Torre de los Abencerrajes nº 2 de Granada.

1.4 Las actividades se desarrollan en los siguientes lugares:

En Perú, R.D.Congo y Andalucía.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con lo establecido en la Ley 50/2002, de 26 de diciembre de Fundaciones y con las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos aprobado por el Real decreto 1491/2011, de 24 de octubre y de acuerdo a la Resolución de 26 de marzo de 2013 de ICAC, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos. Con la aplicación de las citadas normas, se considera que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

De conformidad con lo que establece el artículo 25.5 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Fundación no se encuentra sometida a la obligación de auditoría externa de sus cuentas anuales. No obstante lo anterior en desarrollo de lo dispuesto en la disposición adicional primera, apartado 1.e) del texto refundido de la Ley de Auditoría de Cuentas, y sin perjuicio de lo establecido en otras disposiciones legales, las entidades, cualquiera que sea su naturaleza jurídica y siempre que deban formular cuentas anuales conforme al marco normativo de información financiera que le sea aplicable, que durante un ejercicio social hubiesen recibido subvenciones o ayudas con cargo a los presupuestos de las Administraciones Públicas o a fondos de la Unión Europea, por un importe total acumulado superior a 600.000 euros, estarán obligadas a someter a auditoría las cuentas anuales correspondientes a dicho ejercicio y a los ejercicios en que se realicen las operaciones o ejecuten las inversiones correspondientes a las citadas subvenciones o ayudas, en los términos establecidos en el artículo 1.2 del citado texto refundido de la Ley de Auditoría de Cuentas.

b) Principios contables no obligatorios aplicados:

La Fundación ha aplicado sin excepción los principios contables recogidos en el marco conceptual de la adaptación del Plan General de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos recogidos en la Resolución del 26 de Marzo de 2013 del ICAC por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.





No se han aplicado principios contables no obligatorios y no han existido casos de conflicto entre principios contables.

c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

No hay supuestos claves, ni datos sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos.

El Patronato no es consciente de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Fundación siga funcionando normalmente.

d) Comparación de la información:

La información contable del ejercicio 2015 es comparable con la del ejercicio precedente.

e) Elementos recogidos en varias partidas:

No hay elementos patrimoniales que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance.

f) Cambios en criterios contables:

En el ejercicio no se han producido cambios de criterios contables que sean significativos y afecten al ejercicio actual, o se espere que puedan afectar a los ejercicios futuros,

g) Corrección de errores:

No se han producido ajustes por corrección de errores durante el ejercicio.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Las principales partidas que forman el excedente del ejercicio y sus aspectos significativos son:

- 3.1. Los ingresos de la Fundación por actividad propia ascienden a 1.504.314,35 €, de los que 375.131,04 €, corresponden a cuotas de afiliados; 236.707,75 € corresponden a cuotas de usuarios; 7.937,63 € corresponden a promociones para captación de recursos; 508.420,03 €, corresponden a las subvenciones de capital, transferidos al excedente del ejercicio; 344.273,30 €, corresponden a las donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio; 26.400€ corresponden a ingresos por arrendamientos; 4.940,56€ corresponden a la reversión del deterioro; 18.458,03 €, corresponden a Ingresos financieros y 46,01€ a ingresos extraordinarios.
- 3.2. Los gastos realizados ascienden a 1.485.967,37 €, de los que 803.719,75 € corresponden a ayudas monetarias; 202.927,36 €, corresponden a gastos de personal; 443.005,36 €, corresponden a otros gastos de explotación; y 36.314,09 €, corresponden a amortización del inmovilizado

Por tanto el excedente del ejercicio es 18.346,98

De acuerdo con la normativa vigente se formula la presente aplicación de los Resultados del ejercicio 2015:





Base de reparto	Importe
Excedente del ejercicio (beneficio)	18.346,98
Remanente	
Reservas voluntarias	492.931,03
Resultados de ejercicios anteriores.....	- 14.107,12
A reserva para cumplimiento de fines	
Total	497.170,89

Aplicación	Importe
A dotación fundacional	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	497.170,89
A reserva para cumplimiento de fines	
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores...	0
Total	497.170,89

De los 18.346,98€ de excedente del ejercicio, 14.107,12€ se han aplicado a compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores y 4.239,86€ a reservas voluntarias

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

Las principales normas de valoración utilizadas por la Fundación en la elaboración de las cuentas anuales del ejercicio 2015, son las siguientes:

a) Inmovilizado intangible:

Los criterios contenidos en las normas relativas al inmovilizado material, se aplican a los elementos del inmovilizado intangible.

La Fundación carece de inmovilizado intangible generador de flujos y no ha sido preciso dotar deterioros.

Los bienes registrados en el inmovilizado intangible se encuentran valorados a su precio de adquisición.

Se deducen las amortizaciones practicadas, establecidas de forma sistemática, dentro de un plazo máximo de cinco años en función de la vida útil.

b) Inmovilizado material

Se consideran bienes de los inmovilizados generadores de flujos de efectivo los que se poseen con el fin de obtener un beneficio o generar un rendimiento comercial a través de la entrega de bienes o la prestación de servicios. Un activo genera un rendimiento comercial cuando se utiliza de una forma coherente con la adoptada por las entidades orientadas a la obtención de beneficios.

Son bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo los que se poseen con una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial, como pueden ser los flujos económicos sociales que generan dichos activos y que benefician a la colectividad, esto es, su beneficio social o potencial de servicio.

La Fundación carece de inmovilizado material generador de flujos y no ha sido preciso dotar deterioros.

Los bienes registrados en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición.

Isabel Moreno



En todos los casos, se deducen las amortizaciones practicadas, establecidas de forma sistemática en función de la vida útil de los bienes. Como norma general, las construcciones se amortizan en 33 años, el mobiliario y maquinaria en 10 y los equipos informáticos en 4 años. El valor del suelo no se amortiza.

El precio de adquisición incluye, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en condiciones de funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista; entre otros: gastos de explanación y derribo, transporte, derechos arancelarios, seguros, instalación, montaje y otros similares.

En el ejercicio no se han realizado actualizaciones de valores practicadas al amparo de la Ley.

c) Inversiones inmobiliarias:

1. Son inversiones inmobiliarias las definidas en el Plan General de Contabilidad como activos no corrientes que sean inmuebles y que se posean para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para:

- a) Su uso en la producción o suministro de bienes o servicios distintos del alquiler, o bien para fines administrativos; o
- b) Su venta en el curso ordinario de las operaciones de la empresa.

Los terrenos y edificios cuyos usos futuros no estén determinados en el momento de su incorporación al patrimonio de la empresa se calificarán como inversión inmobiliaria. Asimismo, los inmuebles que estén en proceso de construcción o mejora para su uso futuro como inversiones inmobiliarias, se calificarán como tales.

2. Registro y valoración

El registro y valoración de las inversiones inmobiliarias se efectuará aplicando los criterios contenidos en las normas anteriores, relativas al inmovilizado material.

3. Cambio de destino

La reclasificación tendrá lugar cuando la empresa comience a utilizar el inmueble en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos.

d) Instrumentos financieros:

Activos financieros

Un activo financiero es cualquier activo que sea: dinero en efectivo, un instrumento de patrimonio de otra fundación, o suponga un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, o a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

1. Reconocimiento

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

2. Valoración

Los activos financieros, a efectos de su valoración, se clasificarán en alguna de las siguientes categorías:

Isabel Moreno




1. Activos financieros a coste amortizado.
2. Activos financieros mantenidos para negociar.
3. Activos financieros a coste.

2.1 Activos financieros a coste amortizado

En esta categoría se clasifican, salvo que sea aplicable lo dispuesto en el apartado 2.2 siguiente, los:

- a. Créditos por operaciones comerciales: son aquellos activos financieros (clientes y deudores varios) que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la fundación, y
- b. Otros activos financieros a coste amortizado: son aquellos activos financieros que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable (créditos distintos del tráfico comercial, los valores representativos de deuda adquiridos, cotizados o no, los depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, las fianzas y depósitos constituidos, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio).

2.1.1 Valoración inicial

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos 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 créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, las fianzas, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

2.1.2 Valoración posterior

Los activos financieros incluidos en esta categoría se valorarán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

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

2.1.3 Deterioro del valor

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

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

2.2 Activos financieros mantenidos para negociar

Se considera que un activo financiero (préstamo o crédito comercial o no, valor representativo de deuda, instrumento de patrimonio o derivado) se posee para negociar cuando:



- a. Se origine o adquiera con el propósito de venderlo en el corto, o
- b. Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

2.2.1 Valoración inicial

Los activos financieros mantenidos para negociar se valoran inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

Tratándose de instrumentos de patrimonio formará parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

2.2.2 Valoración posterior

Los activos financieros mantenidos para negociar se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación.

Los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputarán en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

2.3 Activos financieros a coste

En esta categoría se clasifican las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, tal como éstas se definen en la norma 11ª de elaboración de las cuentas anuales, y los demás instrumentos de patrimonio salvo que a estos últimos les sea aplicable lo dispuesto en el apartado 2.2 anterior.

2.3.1 Valoración inicial

Las inversiones en los instrumentos de patrimonio incluidas en esta categoría se valoran inicialmente al coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles, debiéndose aplicar, en su caso, para las participaciones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, el criterio incluido en el apartado 2 contenido en la norma relativa a operaciones entre empresas del grupo.

Formará parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

2.3.2 Valoración posterior

Las inversiones en instrumentos de patrimonio incluidos en esta categoría se valorarán por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Cuando deba asignarse valor a estos activos por baja del balance u otro motivo, se aplicará el método del coste medio ponderado por grupos homogéneos, entendiéndose por éstos los valores que tienen iguales derechos.

2.3.3 Deterioro del valor

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable.

El importe de la corrección valorativa será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste 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, calculados, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la fundación participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la



Isabel Moreno

misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la fundación participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se registrarán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

3. Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

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

A estos efectos, en la valoración inicial de los activos financieros se registrarán de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición. A estos efectos, se entenderá por *intereses explícitos* aquellos que se obtienen de aplicar el tipo de interés contractual del instrumento financiero.

4. Baja de activos financieros

La fundación 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 (tal como las ventas en firme de activos o las ventas de activos financieros con pacto de recompra por su valor razonable).

Pasivos financieros.


Los instrumentos financieros emitidos, incurridos o asumidos se clasificarán como pasivos financieros, en su totalidad o en una de sus partes, siempre que de acuerdo con su realidad económica supongan para la fundación una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero, o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente desfavorables, tal como un instrumento financiero que prevea su recompra obligatoria por parte del emisor, o que otorgue al tenedor el derecho a exigir al emisor su rescate en una fecha y por un importe determinado o determinable, o a recibir una remuneración predeterminada siempre que haya beneficios distribuibles.

Las inversiones financieras a corto plazo consisten en imposiciones constituidas cuyo rendimiento está garantizado

Los pasivos financieros consistentes en cuentas a pagar, están valorados por su valor razonable. Su valoración posterior se hará por su coste amortizado. Una vez se haya extinguido la obligación la Fundación los dará de baja

e) Créditos y débitos por la actividad propia:

En el desarrollo de la actividad propia, son muchas las ocasiones en las que unas entidades sin fines lucrativos asumen y aceptan compromisos de pago y cobro respectivamente, planteándose determinadas operaciones en que aquellos no se realizan a un tipo de interés de mercado. Estas son las operaciones específicamente reguladas. Además se plantea la necesidad de considerar valores actuales en los compromisos a más de un año, tanto activos como pasivos.



a. Créditos de la actividad propia

Los créditos de la actividad propia son los que generan derechos de cobro frente a beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

A corto plazo: a nominal, se registran así las cuentas a cobrar por cuotas, donativos y ayudas similares, procedentes de los sujetos más arriba mencionados.

A largo plazo: a valor actual, que generará ingresos financieros por la diferencia con el nominal del crédito, de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Deterioros: se efectuarán las correcciones valorativas que sean precisas para reconocer la morosidad, si esta se produjera.

b. Débitos de la actividad propia

Los débitos de la actividad propia son obligaciones de pago originadas por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad, en cumplimiento de los fines propios.

A corto plazo: a nominal, se registran así las ayudas a plazo con los beneficiarios.

A largo plazo: se reconocerán a valor actual, y por la diferencia entre el nominal de la deuda y dicho valor actual se registrará un gasto financiero, de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

f) Impuestos sobre beneficios:

El gasto por el Impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio se calcula en función del excedente antes de impuestos, aumentado o disminuido, según proceda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendidas éstas como las producidas entre la base imponible del impuesto y el resultado contable antes de impuestos, que no revierten en períodos subsiguientes. Se trata como diferencias permanentes los gastos e ingresos exentos. El ahorro impositivo derivado de la aplicación de las deducciones y bonificaciones fiscales, se considera como un menor gasto del ejercicio en que se obtienen.

g) Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos de la Fundación se contabilizan de acuerdo con el principio de devengo. En particular, las ayudas concedidas por la Fundación se contabilizan por el importe acordado en el momento en que el Órgano de Gobierno aprueba su concesión.

h) Subvenciones, donaciones y legados:

La imputación a resultados de las subvenciones, donaciones y legados que tengan el carácter de no reintegrables se efectuará atendiendo a su finalidad. En este sentido, el criterio de imputación a resultados de una subvención, donación o legado de carácter monetario deberá ser el mismo que el aplicado a otra subvención, donación o legado recibido en especie, cuando se refieran a la adquisición del mismo tipo de activo o a la cancelación del mismo tipo de pasivo.

A efectos de su imputación en la cuenta de pérdidas y ganancias, habrá que distinguir entre los siguientes tipos de subvenciones, donaciones y legados:

- a) Cuando se concedan para asegurar una rentabilidad mínima o compensar el déficit de explotación: se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se concedan, salvo si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán en dichos ejercicios.
- b) Cuando se concedan para financiar gastos específicos: se imputarán como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devenguen los gastos que estén financiando.
- c) Cuando se concedan para adquirir activos o cancelar pasivos, se pueden distinguir los siguientes casos:



- a. Activos del inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias: se imputarán como ingresos del ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.
 - b. Existencias que no se obtengan como consecuencia de un rappel comercial: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.
 - c. Activos financieros: se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.
 - d. Cancelación de deudas: se imputarán como ingresos del ejercicio en que se produzca dicha cancelación, salvo cuando se otorguen en relación con una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realizará en función del elemento financiado.
- d) Los importes monetarios que se reciban sin asignación a una finalidad específica se imputarán como ingresos del ejercicio en que se reconozcan.

Se considerarán en todo caso de naturaleza irreversible las correcciones valorativas por deterioro de los elementos en la parte en que éstos hayan sido financiados gratuitamente.

5. INMOVILIZADO.

5.1. Inmovilizado material. No generador de flujos de efectivo

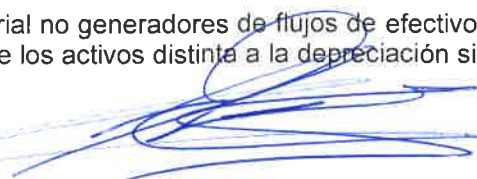
	Saldo Inicial	Entradas	Bajas	Saldo Final
Coste:				
Terrenos y bienes naturales	538.545,70			538.545,70
Construcciones	1.232.406,98			1.232.406,98
Maquinaria	28.635,72			28.635,72
Instalaciones	26.062,80			26.062,80
Mobiliario	213.199,52			213.199,52
Equipos informáticos	39.293,14			39.293,14
Otro inmovilizado	230,87			230,87
Total	2.078.374,73	0,00	0,00	2.078.374,73
Amortización acumulada:				
Terrenos y bienes naturales				
Construcciones	-496.617,38	-36.972,21		-533.589,59
Maquinaria	-28.635,72	0,00		-28.635,72
Instalaciones	-25.074,33	-649,56		-25.723,89
Mobiliario	-207.987,91	-1.041,28		-209.029,19
Equipos informáticos	-36.737,17	-1.131,86		-37.869,03
Otro inmovilizado	-230,86			-230,86
Total amortización acumulada inmovilizado material	-795.283,37	-39.794,91	0,00	-835.078,28
Construcción en cesión de uso	-125.891,96		31.472,99	-94.418,97
Total cesión de uso i.m.	-125.891,96	0,00	31.472,99	-94.418,97
Valor neto contable	1.157.199,40	-39.794,91	31.472,99	1.148.877,48

La Fundación carece de inmovilizado material generador de flujos y no ha sido preciso dotar deterioros.

El inmovilizado material de la Fundación se utiliza íntegramente en su actividad fundacional, la cual se realiza íntegramente a título gratuito.

No procede dotar deterioros de inmovilizado material no generadores de flujos de efectivo, ya que no se ha producido pérdida de potencial de servicio de los activos distinta a la depreciación sistemática y

Isabel Moreno



regular que constituye la amortización. Para los inmuebles que figuran en el balance de la Fundación se ha comprobado mediante la realización del test de deterioro que el valor contable de cada uno de los inmuebles supera a su importe recuperable, entendido éste como valor razonable menos coste de venta.

El inmueble sito en la Calle Torre de los Abencerrajes nº 6, Granada está cedido en precario a la Asociación Aldeire por un período de cinco años, se ha registrado la correspondiente corrección de valor de la cuenta 2831 de este inmueble por valor de 31.472,99 €, conforme a las normas de registro y valoración establecidas para las cesiones de inmuebles gratuitas.

5.2. Inmovilizado inversiones inmobiliarias. No generador de flujos de efectivo

	Saldo Inicial	Adiciones o Dotaciones	Bajas	Saldo Final
Coste:				
Terrenos y bienes naturales	990.074,16			990.074,16
Construcciones	956.039,63			956.039,63
Total coste	1.946.113,79	0,00	0,00	1.946.113,79
Amortización acumulada:				
Inversiones inmobiliarias	-95.510,94	-26.278,57		-121.789,51
Total amortización acumulada inversiones inmobiliarias	-95.510,94	-26.278,57	0,00	-121.789,51
Deterioro:				
Inversiones inmobiliarias	-69.114,68		4.940,56	-64.174,12
Deterioro de valor de inversiones inmobiliarias	-69.114,68	0,00	4.940,56	-64.174,12
Valor neto contable	1.781.488,17	-26.278,57	4.940,56	1.760.150,16

Para el inmueble sito en la calle Mengíbar nº 10 del término municipal de Granada, pago del Pedregal del Genil, se ha procedido a la reversión del deterioro por importe de 4.940,56.

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

La Fundación no realiza operaciones de arrendamientos financieros.

La Fundación por el concepto de arrendamientos operativos, durante el ejercicio 2015, tiene alquilados los inmuebles referenciados en el apartado "Inversiones Inmobiliarias" y los ingresos recibidos por dicho concepto y que se reflejan en la cuenta de resultados, en el apartado 752 ascienden al importe de 26.400 euros.

5.3. Inmovilizado intangible. No generador de flujos de efectivo

	Saldo Inicial	Adiciones o Dotaciones	Bajas	Saldo Final
Coste:				
Aplicaciones informáticas	11.211,84			11.211,84
Total coste	11.211,84	0,00	0,00	11.211,84
Amortización acumulada:				
Aplicaciones informáticas	-5.270,11	-1.714,41		-6.984,52
Total amortización acumulada inmovilizado intangible	-5.270,11	-1.714,41	0,00	-6.984,52
Valor neto contable	5.941,73	-1.714,41	0,00	4.227,32

La Fundación carece de inmovilizado intangible generador de flujos y no ha sido preciso dotar deterioros.

J. Sabido Moreno

El Inmovilizado intangible de la Fundación se ha utilizado íntegramente en su actividad fundacional, la cual se realiza íntegramente a título gratuito.

6. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Los movimientos en la partida B) II Usuarios y otros deudores de la actividad propia del Activo del balance, son subvenciones reconocidas para llevar a cabo las actividades de Cooperación al Desarrollo y Acción Social.

Usuarios y otros deudores de la actividad propia		Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Usuarios	Entidades del grupo y asociadas				
	Otras procedencias				
	Total usuarios				
Patrocinadores	Entidades del grupo y asociadas				
	Otras procedencias	36.392,00	26.300,00	51.408,00	11.284,00
	Total patrocinadores	36.392,00	26.300,00	51.408,00	11.284,00
Afiliados	Entidades del grupo y asociadas				
	Otras procedencias				
	Total Afiliados				
Otros deudores	Entidades del grupo y asociadas				
	Otras procedencias: AACID, Ayuntamientos, M.Sanidad	2.237.742,70	636.236,13	17.435,58	2.856.543,25
	Total otros deudores	2.237.742,70	636.236,13	17.435,58	2.856.543,25
TOTALES		2.274.134,70	662.536,13	68.843,58	2.867.827,25

7. ACTIVOS FINANCIEROS

1. Largo plazo

Detalle de los activos financieros a largo plazo a 31 de diciembre por categorías es el siguiente:

Clases ->	Instrumentos financieros a largo plazo							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros		Total	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Categorías v								
Activos financieros mantenidos para negociar								
Activos financieros a coste amortizado								
Activos financieros a coste	18.030,36	18.030,36					18.030,36	18.030,36
TOTAL	18.030,36	18.030,36					18.030,36	18.030,36

Por importe de 18.030,36 corresponde a las acciones de la sociedad Edificios Alhama, S.A. en la que la Fundación posee una participación inferior al 20%

2. Corto plazo

Detalle de los activos financieros a corto plazo a 31 de diciembre por categorías es el siguiente:

Clases ->	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados. Otros		Total	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Categorías v								
Activos financieros mantenidos para negociar								
Activos financieros a coste amortizado					2.924.785,47	2.939.202,81	2.924.785,47	2.939.202,81
Activos financieros a coste					164.671,62	288.258,34	164.671,62	288.258,34
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	3.089.457,09	3.227.461,15	3.089.457,09	3.227.461,15

Créditos, derivados y otros, en la categoría de activos a coste amortizado.**Depósitos, Imposiciones a plazo fijo:**

Imposiciones				
DESCRIPCIÓN	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Banco Mare Nostrum	101.000,00		95.250,00	5.750,00
Caja Rural	424.372,58	80.208,00	459.330,58	45.250,00
La Caixa	137.695,53		137.695,53	0,00
TOTAL	663.068,11	80.208,00	692.276,11	51.000,00

Las entradas por importe de 80.208 € corresponde a la contratación de depósitos garantizados

Las salidas por valor de 692.276,11 € corresponde al vencimiento de los Depósitos y de las Imposiciones a plazo fijo.

Deudores:

Bajo este epígrafe se incluye las siguientes cantidades:

- Usuarios y otros deudores de la actividad, comentado en la nota 6 de esta memoria por importe de 2.867.827,32 €
- Otras cuentas a cobrar por importe de 5.958,15

Créditos, derivados y otros, en la categoría de activos a coste

Los Créditos derivados y otros, por importe de 164.671,62 € se corresponde con "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes".



Isabel Acuña

[Handwritten signature]

3. Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Sociedad en la que la participación es inferior al 20%

SOCIEDAD	PARTICIPACIÓN	
	MILES	%
Edificios Alhama, S.A. A-41039819	18	0,61

4. Códigos de conducta para inversiones financieras temporales

La Fundación ha realizado inversiones financieras temporales en el ejercicio 2015, las cuales se encuentran detalladas en la nota 9 de la memoria, si bien aporta junto al depósito de las presentes cuentas anuales el informe del grado de cumplimiento del Código de conducta de inversiones financieras temporales

8. PASIVOS FINANCIEROS

Largo plazo

Detalle de los pasivos financieros a corto plazo a 31 de diciembre por categorías es el siguiente:

Clases ->	Instrumentos financieros a largo plazo						Total	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros			
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Categorías v								
Pasivos financieros a coste amortizado					26.200,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
TOTAL					26.200,00		26.200,00	

En el apartado de Derivados Otros corresponde a Fianzas recibidas a largo plazo por importe de 26.200,00 euros.

Corto plazo

Detalle de los pasivos financieros a corto plazo a 31 de diciembre por categorías es el siguiente:

Clases ->	Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados. Otros			
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Categorías v								
Pasivos financieros a coste amortizado					7.982,49	6.450,74	7.982,49	6.450,74
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
TOTAL					7.982,49	6.450,74	7.982,49	6.450,74

En la categoría de pasivos financieros a coste amortizado a corto plazo, proceden de la gestión de circulante, por importe de 7.982,49 euros: 3.147,95 euros corresponde a hacienda pública acreedora IRPF, 4.814,69 euros corresponde a organismo Seguridad Social, 81,90 euros corresponde a acreedores por prestación de servicios y -62,05 euros a remuneraciones pendientes de pago.

Isabel Marcano

[Firma manuscrita]

9. FONDOS PROPIOS

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social.	6.010,12	0	0	6.010,12
II. Reservas voluntarias.	492.931,03	0,00	0	492.931,03
III. Reservas especiales.	0	0	0	0,00
IV. Remanente	0,00	0	0,00	0,00
V. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-49.509,05	35.401,93		-14.107,12
VI. Excedente del ejercicio.	35.401,93	18.346,98	-35.401,93	18.346,98
TOTALES	484.834,03	53.748,91	-35.401,93	503.181,01

Los 18.346,98 euros corresponden al resultado del ejercicio 2015.

Las disminuciones por importe de 35.401,93 euros, corresponden a la aplicación del resultado del 2014 como compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores.

10. SITUACIÓN FISCAL

La entidad está acogida a los beneficios de la Ley de Fundaciones en materia de fiscalidad, estando exenta de tributación por el impuesto sobre beneficios.

RESULTADO CONTABLE:				18.346,98
		Aumentos	Disminuciones	
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	1.485.967,37	1.504.314,35	-18.346,98
	Otras diferencias			
DIFERENCIAS TEMPORALES	Con origen en el ejercicio			
	Con origen en ejercicios anteriores			
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores				
BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal):				0,00

- I) No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni contingencias de carácter fiscal y sobre acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados. Los ejercicios no prescritos son los siguientes: 2011, 2012, 2013 y 2014.
- II) No existen circunstancias de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal.



Isabel Moreno

11. INGRESOS Y GASTOS**Desglose de la partida "INGRESOS"**

1. Ingresos de la actividad propia.	601.776,42
720. Cuotas de afiliados	357.131,04
721. Cuotas de usuarios	236.707,75
722. Promociones para captación de recursos	7.937,63
7. Ingresos por arrendamientos	26.400,00
752. Ingresos por arrendamientos	26.400,00
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos resultado ejercicio	852.693,33
745. Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	508.420,03
746. Subvenciones, donaciones y legados capital transferidos resultado ejercicio	344.273,30
13. Deterioro	4.940,56
792. Reversión del deterioro	4.940,56
14. Ingresos financieros	18.458,03
769. Otros ingresos financieros	18.458,03
Ingresos extraordinarios	46,01
778. Ingresos excepcionales	46,01
TOTAL INGRESOS.	1.504.314,35

Los gastos se han contabilizado por el importe de las facturas recibidas. Los gastos contabilizados son imputables a la actividad propia de la Fundación, tal y como se refleja en la cuenta de pérdidas y ganancias y en el *Cuadro de aplicación para expresar el destino de rentas e ingresos*.

Ayudas monetarias	Importe
1- Cooperación al Desarrollo	
1.1 Perú	17.193,87
1.2 R.D.Congo	262.541,11
2-Acción Social	
2.1- Inserción laboral	16.235,32
2.2- Educación al desarrollo	1.219,42
2.3- Apoyo institucional	506.530,03
Total	803.719,75

Gastos de personal: la composición del saldo de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2015 es el siguiente:

Gastos de personal	Importe
Sueldos y salarios	153.345,48
S.S.a cargo de la empresa	49.581,88
Total	202.927,36



El detalle de la cuenta otros gastos de explotación es el siguiente:

Otros gastos de explotación	Importe
Arrendamientos y cánones	1.267,80
Reparación y conservación	21.438,83
Servicios de profesionales independientes	43.294,46
Primas de seguros	3.490,58
Servicios bancarios	5.047,42
Publicidad y propaganda	584,43

Isabel Morera

Suministros	27.740,11
Otros servicios	339.516,97
Otros tributos	624,76
Total	443.005,36

12. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Detalle de las subvenciones, donaciones y legados recibidas en el ejercicio y de las recibidas en ejercicios anteriores que no fueron totalmente imputadas a resultado

130	Subvenciones oficiales	31/12/2014	Aumentos	Disminuciones	31/12/2015
130100115	SUBV.AECID_11 FORMACION EQUATEUR CONGO	10.000,00		10.000,00	0,00
130100117	SUBV.AACID C089/11 EDUC. BOLINGANI RDCON	15.194,13		8.194,13	7.000,00
130100118	SUBV.AACID 83/11 COLEGIO PASIONISTAS RDC	102.993,83		97.243,83	5.750,00
130100125	SUBV.AACID C101/2012 C.ABANCAY	11.250,00		11.250,00	0,00
130100126	SUBV.AACID C102/2012 INFRAESTR.S.BERNARD	106.663,57		67.220,25	39.443,32
130100127	SUBV.AACID AH015/2012 C.ABANCAY	8.000,00		8.000,00	0,00
130100132	SUBV.AACID 130/2013 BONSOMI RD CONGO	299.354,88			299.354,88
130100133	SUBV.AACID 131/2013 C.ABANCAY MANZANAPAT	300.000,00			300.000,00
130100134	SUBV.AACID 132/2013 C.CUSCO PERU	296.875,00			296.875,00
130100135	SUBV.AACID 09/2013 AH BOSOBOLO RD CONDO	282.958,20			282.958,20
130100136	SUBV.AACID 12/2013 AH C.ABANCAY PERU	190.004,32			190.004,32
130100141	SUBV.AYTO.MALAGA COOP.2014 C.HUANCAV.	20.336,81		20.336,81	0,00
130100142	SUBV.AACID C021/2014 CCOCHAPUCRO	300.000,00		0,00	300.000,00
130100143	SUBV.AACID C110/2014 NEISU	300.000,00		0,00	300.000,00
130100144	SUBV.AACID PR7/2014 C.ABANCAY	182.745,30			182.745,30
130100151	SUBV.AYTO.MALAGA 2015 PIGMEOS		3.740,35	3.740,35	0,00
130100152	SUBV.AACID CC3/15 PIGMEOS		83.806,95		83.806,95
130100153	SUBV.AACID PR8/2015 C.ABANCAY PERU		196.010,07		196.010,07
130100154	SUBV.AACID C084/2015 C.ABANCAY PERU		300.000,00		300.000,00
130101110	SUBV.AACID H7/11 ELIKYA ENFERMEDAD KONZO	121.993,75		115.493,72	6.500,03
130200141	SUBV.AACID ED11/14 CONFLICTO POR RECURSO II	76.005,00			76.005,00
130200142	SUBV.AYTO.GRANADA EPD 2014 CXR II	5.600,00		670,96	4.929,04
130200151	SUBV.AYTO.MALAGA EPD 2015 CXR		1.760,83		1.760,83
130200152	SUBV.AACID I3/2015 QUEIRON II		40.000,00		40.000,00
130300141	SUBV.MINISTO EMPLEO INSECCION LABORAL	162.604,00		162.604,00	0,00
130300142	SUBV.AYTO.GRANADA 14 MANTENIM.VOLUNTARIA	2.400,00		2.400,00	0,00
130300152	SUBV.M.SANIDAD INS.JUVENTUD PROY.ERASMUS		10.918,00	1.265,98	9.652,02
	Total	2.794.978,79	636.236,20	508.420,03	2.922.794,96

131	Donaciones y legados de capital	31/12/2014	Aumentos	Disminuciones	31/12/2015
131000001	DONACION DE Mª J.ECHEV/CASA CJO.DEL AIRE	281.513,57		281.513,57	0,00
131000002	DONACION C/COMPOSITOR RUIZ AZNAR	232.979,88		5.499,20	227.480,68
131000003	DONACION SEDE SOCIAL	547.322,83		0,00	547.322,83
131000004	DONACION A.R.MALAGA	1.594.425,11		21.388,01	1.573.037,10
131000005	DONACION C/MENGIBAR	185.375,86		4.940,56	180.435,30
	Total	2.841.617,25	0,00	313.341,34	2.528.275,91

Isabel Herrera

132	Otras subvenciones, donaciones y legados	31/12/2014	Aumentos	Disminuciones	31/12/2015
132300141	SUBV.FUNDACION REPSOL 2014	6.000,00		6.000,00	0,00
132300142	SUBV.FUNDACION CAJA RURAL 2015		900,00	900,00	0,00
132300143	SUBV.LA CAIXA 2014 INSERC.LABORAL	30.040,00	0,00	24.031,96	6.008,04
132300151	SUBV.LA CAIXA 2015 INSERC.LABORAL	0,00	26.300,00	0,00	26.300,00
	Total	36.040,00	27.200,00	30.931,96	32.308,04

Análisis del movimiento de las partidas del balance:

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
Subvenciones, donaciones y legados	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
130. Subvenciones oficiales de capital	2.794.978,79	636.236,20	508.420,03	2.922.794,96
131. Donaciones y legados de capital	2.841.617,25	0,00	313.341,34	2.528.275,91
132. Otras subvenciones donaciones y legados	36.040,00	27.200,00	30.931,96	32.308,04
TOTAL	5.672.636,04	663.436,20	852.693,33	5.483.378,91

Las disminuciones por importe de 852.693,33 euros se corresponden con la imputación a resultados.

13. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

13.1. Actividad de la entidad

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1 (Cumplimentar tantas fichas como actividades tenga la Fundación)



A) Identificación.

Denominación de la actividad	COOPERACION AL DESARROLLO
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	D01
Lugar desarrollo de la actividad	Perú y R.D. Congo I

* Indicar si se trata de actividad propia o mercantil

** Ver clasificación en Anexo

[Handwritten signature]

Descripción detallada de la actividad realizada.

Durante el año 2015 se ha continuado con la ejecución de los siguientes proyectos:

1.1.BOLINGANI: Una educación de calidad para las niñas y jóvenes del barrio de Kitambo, Kinshasa, RD Congo

1.2 Mejora de las infraestructuras del complejo escolar Marie Madeleine Frescobaldi en el barrio de Mpasas I, Kinshasa-R.D Congo.

1.3 Elikya : Prevención de la enfermedad paralítica Konzo y rehabilitación de las personas afectadas en el territorio de Kahemba, RD Congo

1.4 Infraestructuras de calidad para una educación equitativa en el barrio Ndanu de Kinshasa, RD Congo

1.5 Fortalecimiento de la actividad pecuaria y textil para la generación de ingresos económicos en familias campesinas de la comunidad de Ccochaccasa y Chontacancha. Huancavelica, Perú

1.6 Construcción de un centro de diagnóstico de lepra y tuberculosis para la población pigmea, República Democrática del Congo

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	3	6.499	4.766
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	13.507	16.293
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		



D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	574.568,67	279.734,98
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	99.187,04	87.293,18
Otros gastos de explotación	11.425,49	49.653,96

[Handwritten signature in blue ink]

Amortización del inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	685.181,20	416.682,12
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	685.181,20	416.682,12

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Mejorar la calidad y condiciones de estudio del Liceo Boligani y sensibilizar a la comunidad educativa para una educación equitativa e igualitaria en Kinshasa, República Democrática del Congo.	% de alumnas que aprueban el examen de Estado con más de 60%	Se incrementa el valor inicial en un 10%	10%
	Nº de miembros del profesorado del liceo formado y sensibilizado en cuestiones de género en educación.	200	150
Mejorar el acceso de la infancia y jóvenes del barrio de Mpasa III en Kinshasa a una educación con equidad de género e igualdad de oportunidades	Aumento cobertura escolar: número de colegios y clases funcionales en el barrio	25%	25%
	Aumento de tasa de escolarización general y específica de niñas y chicas de primaria y secundaria en el barrio.	20%	20%
Mejorar la salud de la población del territorio de Kahemba reduciendo la invalidez y discapacidad debidas a la enfermedad paralítica Konzo.	Mejora de tasa de utilización de servicios de salud en la zona de Kahemba por las personas discapacitadas	50%	50%
	Mejora de la cobertura sanitaria de la zona en centro de rehabilitación física.		
Contribuir a la promoción del derecho a una educación de calidad sin discriminación en RDC	Porcentaje de niñas/chicas jóvenes que reciben diariamente en tiempo suficiente a los estudios en su casa.	120 min	120 min
	Aumento del % del alumnado del último curso del Instituto Matondo que aprueba el examen de nivel organizado por la coordinación católica.	Se incrementa el valor inicial en un 15%	Se incrementa el valor inicial en un 15%

<p>Familias campesinas mejoran los niveles de producción y articulación comercial de cuyes, fibra y tejidos artesanales en las comunidades de Ccochaccasa y Chontacancha</p>	<p>Familias ganaderas disponen de forraje de alto valor proteico para la alimentación del ganado.</p> <p>Familias ganaderas mejoran la situación sanitaria de sus animales menores (cuy) y animales mayores (ovinos y camélidos sudamericanos).</p> <p>Instalación e implementación de infraestructuras de producción de animales menores, esquila de animales y taller textil artesanal.</p> <p>Familias ganaderas mejoran la selección y teñido de sus fibras/lana, además de la articulación comercial de sus excedentes productivos (fibra, cuyes y textiles fabricados artesanalmente).</p>	<p>50 familias</p> <p>90%</p> <p>1 centro artesanal</p> <p>30 familias</p>	<p>30 familias</p> <p>90%</p> <p>1 centro artesanal</p> <p>15 familias</p>
<p>Contribuir a garantizar el derecho a la atención sanitaria frente a la lepra y la tuberculosis de la minoría étnica pigmea en el territorio de Bayenga</p>	<p>El centro de diagnóstico de lepra y tuberculosis está construido</p>	<p>1 centro construido</p>	<p>1 centro construido</p>

ACTIVIDAD 2 (Cumplimentar tantas fichas como actividades tenga la Fundación)

A) Identificación.

Denominación de la actividad	ACCION SOCIAL
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	A01
Lugar desarrollo de la actividad	C.A.Andalucía



* Indicar si se trata de actividad propia o mercantil

** Ver clasificación en Anexo

José Manuel

[Handwritten signature]

Descripción detallada de la actividad realizada.**2.1 VOLUNTARIADO**

En Granada:

2.1.1. Atención Domiciliaria: programa de personas mayores solas, enfermas y con escasos recursos, que necesitan un tiempo de acompañamiento, animación y/o sustitución de los cuidadores.

2.1.2 Apoyo Escolar: refuerzo escolar y taller de teatro en la Escuela Hogar Vistillas y apoyo a los Servicios Sociales Norte y Ronda, con actividades de Ludoteca, Inglés divertido y Escuela de Verano, prestados por el Ayuntamiento a menores con dificultades varias: de aprendizaje, problemas familiares.

2.2. EDUCACION AL DESARROLLO

2.2.1. Colegios ATTENDIS: La Fundación Albihar se encargará de asesorar, formar, acompañar y apoyar a los 10 colegios Attendis de Andalucía Oriental, en las actividades de educación para el desarrollo e implicación social.

De manera más detallada, ofreceremos a los colegios:

- **Formación:** Formación de los encargados de solidaridad, profesorado, padres y madres.
- **Asesoramiento:** Ofrecemos nuestra experiencia en Educación para el Desarrollo y Voluntariado, para orientar el trabajo en solidaridad de cada colegio.
- **Apoyo:** el equipo de Educación para el Desarrollo, facilitará el trabajo del encargado de solidaridad, apoyando las tareas de identificación de las necesidades, elaboración, puesta en marcha, seguimiento y evaluación de los planes de solidaridad de cada colegio.
- **Recursos:** ofreceremos materiales para la formación de encargados de solidaridad, padres/madres y para cada etapa educativa.
- **Tiempo:** Se realizará una visita semestral a cada uno de los colegios. Y se proporcionará un seguimiento continuo, a través de correo electrónico, teléfono y/o Skype, de cada uno de

2.2.2. Conflictos por recursos: ¿y esto que tiene que ver conmigo?

Campaña de sensibilización, cuyo objetivo es promover conciencia en la ciudad de Granada sobre los conflictos en el mundo y su relación con los recursos naturales. La Fundación Albihar, pondrá en marcha actividades en Institutos de Educación Secundaria y Centros Cívicos de Granada, alcanzando a un número estimado de 250 mujeres y 250 hombres, con las que poder ofrecer un espacio de aprendizaje, reflexión, debate y acción sobre la temática planteada.

Para ello a través de dos Jornadas, una exposición, una web con mapa interactivo donde se localizan los países en conflicto y los recursos relacionadas, con una guía informativa y carpetas educativas, se llevarán a cabo, durante un curso académico, actividades encaminadas a generar un proceso educativo y transformador en el que poder CONOCER estos conflictos, sus causas y consecuencias, IDENTIFICARSE como parte activa en este complicado sistema, y por último COMPROMETERSE como ciudadanos conscientes y responsables, con acciones encaminadas a generar cambios que contribuyan a cambiar estas situaciones desconocidas e injustas.

Este proyecto surge como continuación natural y lógica de la anterior campaña de sensibilización, Conflictos por Recursos, que la Fundación Albihar, llevó a cabo el pasado curso académico en diferentes universidades andaluzas. Experiencia que queremos completar y reforzar con esa nueva iniciativa en IES y Centros Cívicos de la ciudad de Granada.

Isabel Moreno



2.3. INSERCIÓN SOCIOLABORAL:

2.3.1 Formación y cualificación de jóvenes en paro de Granada y Provincia para su inserción socio-laboral.

Se quiere proporcionar a cada uno de los alumnos una cualificación profesional básica en cocina y a su vez, proporcionarles las herramientas básicas que les permitan la búsqueda de empleo o creación de autoempleo, promoviendo su integración socio-laboral.

2.3.2. Proyecto de integración socio-laboral de Inmigrantes.

El objetivo principal es proporcionar una plena integración social de las personas inmigrantes a través del empleo, mediante acciones de orientación laboral, asesoramiento hacia el empleo, formación y cualificación profesional, intermediación laboral, acompañamiento y seguimiento de la inserción laboral.

2.4. ASOCIACIONES

2.4.1 Apoyo a asociaciones: para mejorar el rendimiento académico de las alumnas y sus habilidades sociales. Mantenimiento de las sedes.

2.4.2. Actividades de verano: para formar a jóvenes en valores sociales y culturales.

Prestando especial atención al fomento de la solidaridad entre las jóvenes universitarias.



B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	13	13	8.979	8.979
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	155	208	10.250	13.728

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	725	780
Personas jurídicas	17	15
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

[Handwritten signature in blue ink]


D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	553.553,12	523.984,77
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	113.621,83	115.634,18
Otros gastos de explotación	53.178,16	387.094,79
Amortización del inmovilizado		10.036,33
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	720.353,11	1.036.750,07
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	12.861,10	5.499,20
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos	12.861,10	5.499,20
TOTAL	733.214,21	1.042.249,27

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Mejorar la calidad de vida de las personas mayores solas y dependientes	<ul style="list-style-type: none"> - Atendidas demandas de usuarios, fundamentalmente de los Trabajadores Sociales de los Centros de Salud y de los Servicios Sociales - Fomentada la solidaridad a través de la campaña de voluntariado "Tú cuentas cerca de ellos" sensibilizando a todas las personas para que se hagan voluntarios, de modo que podamos atender la demanda. - Reforzado el seguimiento de los usuarios y voluntarios a través de la colaboración de un grupo de apoyo de 5 personas que trabajan en colaboración con la coordinadora. - Realizado un plan de formación para los voluntarios mejor estructurado, de acuerdo con sus necesidades, - Estabilizada la financiación del programa a través de subvenciones públicas y privadas - Mejorada la formulación, seguimiento y justificación de los proyectos realizados. 	80	92



<p>Refuerzo escolar y taller de teatro- Escuela Hogar Ave Mª Vistillas</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Paliado el fracaso escolar mediante clases de apoyo -Obtenida una atención individualizada de cada escolar por medio de clases de apoyo - Desarrolladas las habilidades sociales de cada menor - Trabajo en coordinación con la Escuela Hogar -Realizado taller de teatro reforzando habilidades sociales y autoestima. - Reforzado el sistema de coordinación entre las partes integrantes del voluntariado (Responsable del Voluntariado.- Psicopedagoga.- Escuela Hogar Ave Mª). -Obtenidos los medios económicos suficientes para sufragar los gastos del personal coordinador 	<p>15</p>	<p>29</p>
<p>Servicios Sociales Ronda y Norte.- Apoyo a los servicios prestados por el Ayuntamiento a niños con dificultades varias: de aprendizaje, problemas familiares,</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Fomentado el desarrollo de habilidades sociales, y el refuerzo de la autoestima a través de talleres de refuerzo y talleres lúdicos. - Afianzado el trabajo con la Trabajadora Social - Conseguidos los medios económicos para sufragar los gastos del personal coordinador 	<p>20</p>	<p>20</p>
<p>Escuela de Verano Servicios Sociales</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Reforzados los monitores de los Servicios Sociales en las actividades planteadas por el Ayuntamiento. 	<p>20</p>	<p>30</p>
<p>Favorecer la inserción socio laboral de jóvenes en paro menores de 30 años por medio de la cualificación profesional y la formación</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Curso de Técnicas básicas de cocina, para obtener el certificado de Profesionalidad código HOCR 0108 -Taller sobre "Recursos y habilidades para la obtención/creación de empleo" -Prácticas en hoteles 	<p>15</p>	<p>15</p>
<p>Favorecer la integración socio-laboral de inmigrantes a través del empleo</p>	<ul style="list-style-type: none"> -Operaciones básicas de Cocina (HOCR0108), Granada -Operaciones básicas de Cocina (HOCR0108) Las Palmas de Gran Canaria -Operaciones básicas de Restaurante y Bar (HOCR0208) Granada -Operaciones básicas de Restaurante y Bar (HOCR0208), Granada -Operaciones básicas de Cocina (HOCR0108) Granada -Prácticas en hoteles 	<p>75</p>	<p>120</p>



Se iniciará un proceso de formación, asesoramiento y acompañamiento en actividades de educación en valores e implicación social, en 10 Colegios de Andalucía Oriental	Iniciado un proceso de formación, asesoramiento y acompañamiento en actividades de educación en valores e implicación social, en 10 Colegios de Andalucía Oriental	Informe-memoria de las actividades realizadas: actas de reuniones, fotografías de las formaciones, actividades de implicación social realizadas en los colegios	8 Colegios ATTENDIS
Se realizarán 2 visitas semestrales a cada uno de los 10 colegios	Realizadas 20 visitas a los 10 colegios	Actas de las reuniones realizadas con los encargados de solidaridad de cada uno de los 10 colegios	Se ha realizado 1 visita (en algún caso varias visitas) a cada uno de los 8 colegios ATTENDIS
Se realizarán formación de profesorado, padres y madres de los 10 colegios	Realizadas formaciones para el profesorado, padres y madres en los 10 colegios	Informe-memoria de las formaciones realizadas: fotografías de las formaciones, nº de asistentes.etc	Formaciones en 8 colegios ATTENDIS
Realizar en I.E.S y Centros Cívicos de Granada una campaña de sensibilización sobre los conflictos en el mundo y su relación con los recursos naturales	Realizado una campaña de sensibilización sobre los conflictos en el mundo y su relación con los recursos naturales, en IES y Centros Cívicos de Granada.	Informe-memoria de evaluación de las diferentes actividades de la campaña: exposiciones, actividades y jornadas realizadas	Realizada 1 campaña
Realizar actividades y 2 Jornadas de debate/reflexión, en IES y Centros Cívicos de Granada	Realizadas actividades y 2 Jornadas de debate/reflexión, en IES y Centros Cívicos de Granada	Informe-memoria de evaluación de las 2 Jornadas: resumen de la actividad, fotografías, resultados de cuestionarios de valoración, nº de participantes hombres y mujeres	Realizadas 2 jornadas
Se habrá instalada 6 exposiciones, en IES y Centros Cívicos de Granada	La exposición instalada al menos en el 80% de los IES y Centros Cívicos de Granada, previstos	Informe-memoria de las exposiciones realizadas: fotografías, etc.	Se ha instalado la exposición en 4 ocasiones.
Realizar actividades formativas y culturales a favor de jóvenes	-Campamentos de verano -Jornadas formativas	3campamentos 1 jornadas formativas	8 campamentos
Apoyar el mantenimiento de las sedes de las asociaciones	-Reparaciones e infraestructuras -Actividades culturales	7 asociaciones	7 asociaciones

Isabel Marcano

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS / INVERSIONES	Actividad Cooperación desarrollo	Actividad Acción social	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	279.734,98	523.984,77	803.719,75	0,00	803.719,75
a) Ayudas monetarias	279.734,98	523.984,77	803.719,75		803.719,75
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			0,00		0,00
Gastos de personal	87.293,18	115.634,18	202.927,36		202.927,36
Otros gastos de explotación	49.653,96	387.094,79	436.748,75	6.256,61	443.005,36
Amortización del inmovilizado		10.036,33	10.036,33	26.278,57	36.314,90
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado					0,00
Gastos financieros					0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros					0,00
Diferencias de cambio					0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros					0,00
Impuestos sobre beneficios					0,00
Subtotal Gastos	416.682,12	1.036.750,07	1.453.432,19	32.535,18	1.485.967,37
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		5.499,20	5.499,20		5.499,20
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico					
Cancelación de deuda no comercial					
Subtotal Inversiones	416.682,12	1.042.249,27	1.458.931,39	0,00	5.499,20
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	416.682,12	1.042.249,27	1.458.931,39	32.535,18	1.491.466,57

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		44.904,04
Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias		
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público	877.267,21	508.420,03
Aportaciones privadas	591.320,21	950.990,28
Otros tipos de ingresos		
TOTAL RECURSOS OBTENIDOS	1.468.587,42	1.504.314,35

B. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS		

IV. Convenios de colaboración con otras entidades

Descripción	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con la entidad (X), suscrito para			
Convenio 2. Con la entidad (Y), suscrito para			

V. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

No ha habido desviaciones significativas.

Isabel Moreno



13.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE (1)	AJUSTES NEGATIVOS (2)	AJUSTES POSITIVOS (3)	BASE DE CÁLCULO (1)-(2)+(3)	RENTA A DESTINAR (Acordada por el Patronato)	
					%	Importe
2011	9.083,57	0	1.709.946,87	1.719.030,44	97,77	1.680.626,52
2012	-16.115,53	0	1.697.445,03	1.681.329,50	98,91	1.662.935,06
2013	41.181,18	0	1.761.866,21	1.803.047,39	97,58	1.759.444,55
2014	35.401,93	0	1.739.761,98	1.775.163,91	98,28	1.744.701,20
2015	18.346,98	0	1.453.432,19	1.471.779,17	98,45	1.448.895,06
TOTAL	87.898,13	0,00	8.362.452,28	8.450.350,41		6.847.707,33

Ejercicio	RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES *					IMPORTE PENDIENTE
		2011	2012	2013	2014	2015	
2011	1.680.626,52	1.680.626,52					0,00
2012	1.662.935,06		1.662.935,06				0,00
2013	1.759.444,55			1.759.444,55			0,00
2014	1.744.701,20				1.744.701,20		0,00
2015	1.448.895,06					1.448.895,06	0,00
TOTAL	6.847.707,33	1.680.626,52	1.662.935,06	1.759.444,55	1.744.701,20	1.448.895,06	0,00



Isabel Moreno

AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

A) Gastos de las actividades desarrolladas para el cumplimiento de fines	
Conceptos de gasto	Importe
650. Ayudas monetarias	803.719,75
640. Sueldos y salarios	153.345,48
642. Seguridad social a cargo de la Fundación	49.581,88
621. Arrendamientos y cánones	1.267,80
622. Reparaciones y conservación	21.438,83
623. Servicios profesionales independientes	43.294,46
625. Primas de seguros	3.490,58
628. Suministros	27.740,11
629. Otros servicios	339.516,97
SUBTOTAL	1.443.395,86

B) Amortizaciones y correcciones por deterioros de valor de activos no corrientes afectos a las actividades propias	
Conceptos de gasto	Importe
680/681. Amortización inmovilizado intangible y material	10.036,33
SUBTOTAL	10.036,33

C) Gastos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de criterios contables		
Partida del patrimonio neto	Detalle de la operación	Importe
SUBTOTAL		0
TOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE		1.453.432,19



[Handwritten signature]

[Large handwritten signature]

Detalle de la inversión	Adquisición		Forma de financiación			Inversiones computadas como cumplimiento de fines			
	Fecha	Valor de adquisición	Recursos propios	Subvención, donación o legado	Préstamo	Importe hasta el ejercicio -2013	Importe en el ejercicio -2014	Importe en el ejercicio -2015	Importe pendiente
Inmueble C/ Compositor Ruiz Aznar)	2007	183.307,31		183.307,31		33.237,02	5.499,20	5.499,20	139.071,89
Equipo informático	2008	613,64	613,64			613,64			0,00
Equipos informáticos	2008	1.575,28	1.575,28			1.575,28			0,00
Equipos informáticos	2009	399,00	399,00			399,00			0,00
Instalación	2009	996,32	996,32			996,32			0,00
Instalación	2009	218,08	218,08			218,08			0,00
Mobiliario	2009	500,66	500,66			500,66			0,00
Aplicación informática	2009	349,52	349,52			349,52			0,00
Equipos informáticos	2009	2.049,72	2.049,72			2.049,72			0,00
Mobiliario	2009	1.509,62	1.509,62			1.509,62			0,00
Equipos informáticos	2009	2.684,24	2.684,24			2.684,24			0,00
Equipos informáticos	2010	1.714,19	1.714,19			1.714,19			0,00
Inmueble C/ Nairiso Pérez Jaxeta *2014	2010	711.370,96		711.370,96		66.469,36			602.225,58
Equipos informáticos	2011	1.253,16	1.253,16			1.253,16			0,00
Equipos informáticos	2011	855,18	855,18			855,18			0,00
Equipos informáticos	2011	823,58	823,58			823,58			0,00
Equipos informáticos	2012	1.687,40	1.687,40			1.687,40			0,00
Instalación	2013	1.195,48	1.195,48			1.195,48			0,00
Inmueble C/ Mengibar	2013	244.772,67		244.772,67		282,37			163.073,16
Aplicación informática	2014	6.857,65					6.857,65		0,00
Equipos informáticos	2014	2.100,81					2.100,81		0,00
TOTALES		1.166.834,47	18.425,07	1.139.450,94	0,00	118.413,82	14.457,66	5.499,20	909.311,19

* Los importes de la amortización y la dotación del deterioro no se computa como inversión para el año 2015 por estar los inmuebles alquilados, pero si que descontamos los importes de la columna importe pendiente para saber en años sucesivos que es lo que queda por destinar a fines.

Asela Torres

RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES

RECURSOS	IMPORTE
1. Gastos de las actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (sin amortización ni correcciones por deterioro)	1.443.395,86
2. Inversiones realizadas en actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	5.499,20
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO (1)+(2)	1.448.895,06

13.3. Gastos de administración

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
626.	9. Otros gastos explotación	Servicios bancarios	100%	5.047,42
627.	9. Otros gastos explotación	Publicidad	100%	584,43
631	9. Otros gastos explotación	Otros tributos	100%	624,76
682	10 Amortización inversiones inmobiliarias	Dotación amortización	100%	26.278,57
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....				32.535,18

Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D. 1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio	Gastos reservables a los ejercicios siguientes	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	Supera (+) No supera (-) el límite máximo (el mayor de 1 y 2) - 5
	5% de los fondos propios -1	20% de la base de cálculo del Art. 27	-3	-4	(3) + (4) - 5	
2015	25.159,05	294.355,83	32.535,18	0	32.535,18	No supera

14. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**1. Operaciones realizadas entre partes vinculadas**

La Fundación no ha realizado operaciones con entidades vinculadas.

2. Personal de alta dirección y patronos

La Fundación no ha realizado en el ejercicio operaciones con sus patronos.

La retribución bruta del personal de alta dirección en el ejercicio 2015 ha sido de 8.724,48€.

3. Sueldos, dietas y remuneraciones a los miembros del patronato

Los cargos del patronato son gratuitos y ninguno de sus miembros ha recibido durante el ejercicio 2015 ni dietas ni sueldos.

4. Anticipos y créditos a miembros del patronato

No se ha concedido a ningún miembro del patronato ni anticipos ni créditos.

5. Pensiones y seguros de vida

La Fundación no ha contraído obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida.

15. OTRA INFORMACIÓN**1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.**

La composición del patronato es la siguiente:

CARGO	NOMBRE
Presidente	María de los Angeles García Castro de la Peña
Vicepresidente	Inmaculada Manso Berruezo
Secretaría	Isabel Elena Moreno Ponce (no patrono)
Vocal	Enrique Angel Pariente Rodríguez
Vocal	Amparo Martín de Rosales Garrido
Vocal	Elisa Valero Ramos
Vocal	María del Mar Pérez Hernández
Vocal	Andrés Tortosa Muñoz

2. Información sobre las autorizaciones otorgadas por el Protectorado y las solicitudes de autorización sobre las que no se haya recibido el acuerdo correspondiente.

Durante el ejercicio de 2015, la Fundación no ha solicitado autorización alguna al Protectorado

3. Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías, indicando aquellas con discapacidad mayor o igual al 33%

- El número de trabajadores, distribuido por categorías y género, durante el año 2015 ha sido:

Isabel Moreno



Categoría	Hombre	Mujer
Personal directivo	1	1
Personal coordinador	5	10
Total	5	11

- Distribución del Patronato por sexo:

- Varones: 2
- Mujeres: 5

16. INVENTARIO

Cuenta	Descripción	Valoración
APLICACIONES INFORMATICAS		
206000000	Windows XP, antivirus	519,68
206000000	SP Contaplus Elite	892,04
206000000	Windows	1.916,32
206000000	Windows XP, antivirus	676,63
206000000	Office 2007	349,52
206000000	Licencias ERP Primavera	6.857,65
280500000	Amortización aplicaciones informáticas	-6.984,52
TERRENO		
210000000	Sede Social Fundación C/Torre de los Abencerrajes nº 2	449.614,15
210000003	Terreno C/ Compositor Ruiz Aznar	88.931,55
CONSTRUCCION		
211000000	Sede Social Fundación C/Torre de los Abencerrajes nº 2	1.049.099,67
211000003	Construcción C/ Compositor Ruiz Aznar	183.307,31
281100000	Amortización Construcción	-533.589,59
283000001	CESION DE USO INMOVILIZADO MATERIAL	-94.418,97
MAQUINARIA		
213000000	Maquinaria	26.650,32
213000001	Maquinas coser	1.188,00
213000000	Radiadores	518,40
213000000	Extractor	279,00
281300000	Amortización Maquinaria	-28.635,72

Isabel Moreno

OTRAS INSTALACIONES Y UTILLAJE

215000000	Instalación Decoración	16.923,96
215000000	Instalación Decoración	325,83
215000000	Instalación Decoración	585,10
215000001	Instalación Red	836,36
215000001	Instalación Red	644,96
215000001	Instalación Red	438,48
215000001	Instalación Red	190,24
215000001	Configuración terminales	232,00
215000001	Instalación	508,64
215000001	Instalación	996,32
215000001	Instalación	218,08
215000001	Instalación	1.714,19
215000001	Instalación	1.253,16
215000001	Instalación	1.195,48
281500000	Amortización Otras instalaciones	-25.723,89

MOBILIARIO

216000000	Mobiliario Edificio Social	189.808,69
216000001	Complementos Mobiliario	2.031,94
216000002	Equipo Sanyo	420,11
216000003	Material Deportivo	141,18
216000004	Lámparas y equipos de iluminación	4.388,15
216000007	Muebles cocina	1.621,17
216000008	Armarios	3.137,28
216000009	Estanterías y percheros	1.104,83
216000000	Sillas	132,42
216000010	Maquina fotografica	411,00
216000011	TV y Video	939,50
216000013	Sillas, buck madera	340,68
216000013	Centralita	1.503,95
216000013	Armario mural	522,00
216000013	Mesa buck alum-nogal	115,05
216000013	Videoprojector	687,85
216000013	Sillas apilables	764,44
216000013	Cámara de video	325,00
216000013	Sillas giratorias	508,00
216000013	Sillas giratorias	2.286,00
216000013	Mesa y silla de trabajo	500,66
216000013	Armario	1.509,62
281600000	Amortización Mobiliario	-209.029,19

EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN

217000001	Equipos Informáticos	1.673,21
217000001	Equipos Informáticos	1.257,92
217000001	Cañón	2.610,00
217000001	Portátil	2.070,68
217000001	Ordenador	997,08
217000001	Impresora	465,02
217000001	Fax Canon	205,76
217000001	Impresora HP	346,00



Jesús Marcos

217000006	Equipo informático	942,55
217000001	Ordenador	1.188,95
217000001	Ordenador	799,99
217000001	Ordenador	2.231,84
217000001	Copiadora	6.960,00
217000001	Ordenadores, impresora	3.712,45
217000001	Ordenador	1.042,84
217000001	Ordenador	613,64
217000001	2 ordenadores portatil	1.575,28
217000001	Ordenador portatil	399,00
217000001	Ordenador	2.049,72
217000001	Ordenadores	2.684,24
217000001	Ordenadores	1.678,76
217000001	Ordenadores	1.687,40
217000001	Servidor HP	2.100,81
281700000	Amortización Equipos Informáticos	-37.869,03

OTRO INMOVILIZADO

219100000	Otro inmovilizado	230,87
281900000	Amortización Otro inmovilizado	-230,86

INVERSIONES INMOBILIARIAS

210000004	Terreno C/Narciso Pérez Texeira	972.087,88
210000005	Terreno C/Mengibar	17.986,28
211000004	Construcción C/Narciso Pérez Texeira	711.266,96
211000005	Construcción C/Mengibar	244.772,67
282000000	Amortización inversiones inmobiliarias	-121.789,51
292000000	Deterioro de valor de inversiones inmobiliarias	-64.174,12

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

250000000	Acciones donadas por la Univ. De Navarra	18.030,36
-----------	--	-----------

DEUDORES

440	Deudores	6.000,00
448	Patrocinadores, afiliados y otros deudores	2.867.827,32
460	Anticipos de remuneraciones	-41,85

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES A CORTO PLAZO

548000119	Constitución ahorro plazo Banco Mare Nostrum	5.750,00
548000921	Constitución ahorro plazo Caja Rural	6.500,00
548000923	Constitución ahorro plazo Caja Rural	38.750,00



Isabel Moreno

[Handwritten signature]

EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS		
570000000	Caja	1.427,15
572	CaixaBank	95.660,71
572	Banco Mare Nostrum	25,37
572	Caja Rural	67.558,39
AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN		
TOTAL ACTIVO		6.020.742,41

Fecha de adquisición	Cuenta	Descripción	Valoración
DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL			
Año 1998	100000000	Fondo Social	6.010,12
RESERVAS			
	113000000	Reservas voluntarias	492.931,03
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
	120000000	Resultados positivos de ejercicios anteriores	0,00
	121000000	Resultados negativos de ejercicios anteriores	-14.107,12
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
	129000000	Excedente del Ejercicio	18.346,98
SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS			
	130	Subvenciones oficiales	2.922.794,96
	131	Donaciones y legados	2.528.275,91
	132	Otras subvenciones donaciones y legados	32.308,04
DEUDAS A LARGO PLAZO			
	180	Fianzas recibidas a l/p	26.200,00
DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO			
ACREEDORES			
	410	Acreedores prestación de servicios	81,90
	400	Proveedores	0,00
	465	Remuneraciones pendientes de pago	-62,05
	475	HP Acreedora	3.147,95
	476	Seguridad Social Acreedora	4.814,69
TOTAL PASIVO			6.020.742,41



Asatd Noano

17. ELEMENTOS PATRIMONIALES AFECTOS A LA ACTIVIDAD MERCANTIL.

La Fundación no realiza actividades lucrativas de carácter mercantil.



Madrid, 30 de marzo de 2016

Isabel Recreo

A large, stylized blue ink signature scribble, consisting of several overlapping loops and horizontal strokes, positioned to the right of the date.