



O F I C I O

S/REF: 18-0071

N/REF: SEF

FECHA:

10 MAR. 2014

ASUNTO: Notificación de resolución relativa al depósito de cuentas anuales 2012

DESTINATARIO: FUNDACION ALBIHAR

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 58.1 de la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, se le notifica la Resolución dictada con esta misma fecha por el Subdirector General de Normativa del Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad, en virtud de Orden SSI/131/2013, de 17 de enero, sobre delegación de competencias, cuyo contenido se reproduce a continuación:

"Vista la documentación presentada por la FUNDACION ALBIHAR, registrada bajo el número 18-0071, teniendo en cuenta:

PRIMERO.- De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 25 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones y en el artículo 28 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, las fundaciones están obligadas a presentar al Protectorado sus cuentas anuales. Una vez comprobada la adecuación formal a la normativa vigente, el Protectorado procederá a su depósito en el Registro de Fundaciones, sin perjuicio de las comprobaciones posteriores que pueda realizar en ejercicio de las funciones que tiene legalmente atribuidas.

SEGUNDO.- La Fundación ha presentado al Protectorado, en el plazo legalmente establecido, las cuentas anuales relativas al ejercicio económico 2012 (cerrado a 31 de diciembre). Comprobada la adecuación formal de la documentación aportada a la normativa vigente:

- Las cuentas anuales presentadas están compuestas por el balance de situación, la cuenta de resultados, la memoria que, entre otros extremos, incluye el inventario, la descripción de las actividades fundacionales, el seguimiento del destino de las rentas e ingresos y el grado de cumplimiento del plan de actuación.
- Las cuentas están acompañadas de certificación del acuerdo aprobatorio del patronato en el que figura la aplicación del resultado, del informe de auditoría y de la relación de patronos asistentes a la reunión en la que fueron aprobadas, firmada por todos ellos.
- Se acompaña, además, el informe sobre el grado de cumplimiento por parte de la Fundación de los códigos de conducta para la realización de inversiones financieras temporales.

En su virtud, resuelvo:

Depositar en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad las cuentas anuales de la FUNDACION ALBIHAR, correspondientes al ejercicio 2012, junto con el informe de auditoría, sin perjuicio de las comprobaciones materiales que, posteriormente, pueda realizar el Protectorado en el ejercicio de las funciones atribuidas en el artículo 35 de la Ley 50/2002, de Fundaciones."

Contra la presente resolución, que agota la vía administrativa, podrá interponerse recurso contencioso-administrativo ante la Sala de lo Contencioso-Administrativo de la Audiencia Nacional, en el plazo de dos meses contados desde el día siguiente al de la presente notificación, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 11 y 46 de la Ley 29/1998, de 13 de julio, reguladora de la Jurisdicción Contencioso Administrativa, o bien interponer contra la misma, con carácter potestativo, recurso de reposición, en el plazo de un mes, de acuerdo con lo dispuesto en los artículos 116 y 117 de la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común.

LA JEFA DE ÁREA DE FUNDACIONES

Isabel Juliá Ferrández



Albihar  
Fundación

ENTRADA  
Fecha: 17/03/2014  
Nº Registro: 19

## **MEMORIA ABREVIADA**

**EJERCICIO 2012**

Fecha cierre 31/12/2012

FUNDACIÓN ALBIHAR

Nº DE REGISTRO 18-0071

C.I.F. G18468165

Balance de PYMESFL al cierre del ejercicio 2012

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2012
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.016.654,46</b>
20,(280),(2830),(290) 24,(299)	I. Inmovilizado intangible	Nota 5	72,78
21,(281),(2831),(291),23 22,(282),(2832),(292)	II. Bienes del Patrimonio Histórico	Nota 5	2.998.551,32
2503,2504,2513,2514,2523,2524,(2593), (2594),(2933),(2934),(2943),(2944),(2953),(2954)	III. Inmovilizado material		
2505,2515,2525,(2595),260,261,262,263,264,265 268,(269),27,(2935),(2945),(2955),(296),(297),(298) 474	IV. Inversiones inmobiliarias		
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	Nota 6	18.030,36
	VII. Activos por impuesto diferido		
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2.845.677,93</b>
30,31,32,33,34,35,36,(39),407 447,448,(495)	I. Existencias		
430,431,432,433,434,435,436,(437),(490), (493),440,441,446,449,460,464,470,471, 472,544,558	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	Nota 6	1.711.717,14
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		
	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		
5303,5304,5313,5314,5323,5324,5333,5334, 5343,5344,5353,5354,(5393),(5394),5523, 5524,(5933),(5934),(5943),(5944),(5953),(5954)	V. Inversiones financieras a corto plazo	Nota 6	1.016.600,55
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	VI. Periodificaciones a corto plazo		
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	Nota 6	117.360,24
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>5.862.332,39</b>

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	2012
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>5.850.842,68</b>
	A-1) Fondos propios	Nota 8	408.250,92
	I. Dotación fundacional		6.010,12
100	1. Dotación fundacional		6.010,12
(103)	2. (Dotación fundacional no exigida)		
11	II. Reservas		477.596,83
120,(121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-59.240,50
129	IV. Excedente del ejercicio		-16.115,53
130,131,132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	Nota 11	5.442.591,76
	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>
14	I. Provisiones a largo plazo		
1605,170	II. Deudas a largo plazo		
1625,174	1. Deudas con entidades de crédito		
1615,1635,171,172,173,175,176,177,179, 180,185	2. Acreedores por arrendamiento financiero		
	3. Otras deudas a largo plazo		
1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		
479	IV. Pasivos por impuesto diferido		
181	V. Periodificaciones a largo plazo		
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	Nota 7	<b>11.489,71</b>
499,529	I. Provisiones a corto plazo		
5105,520,527	II. Deudas a corto plazo		28,75
5125,524	1. Deudas con entidades de crédito		
50,5115,5135,5145,521,522, 523,525,528,551,5525,555,5565, 5566,5595,5598,560,561	2. Acreedores por arrendamiento financiero		
5103,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,5143, 5144,5523,5524,5563,5564 412	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		11.460,96
400,401,403,404,405,(406)	1. Proveedores		
410,411,419,438,465,475,476,477 485,568	2. Otros acreedores		
	VI. Periodificaciones a corto plazo		
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>		<b>5.862.332,39</b>

*[Firma manuscrita]*

*[Firma manuscrita]*

Cuenta de resultados de PYMESFL correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012

Nº CUENTAS		NOTA	(Debe) Haber 2012
	<b>A) Excedente del ejercicio</b>		
	<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>	Nota 10	1.674.171,63
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		331.504,88
721	b) Aportaciones de usuarios		192.804,68
722,723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		19.728,37
740,747,748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		1.130.133,70
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		
700,701,702,703,704,705,(706),(708),(709)	<b>2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil</b>	Nota 10	-1.279.284,08
(650)	<b>3. Gastos por ayudas y otros</b>		-1.279.284,08
(651)	a) Ayudas monetarias		
(653),(654)	b) Ayudas no monetarias		
(658)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.		
(6930),71*,7930	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
73	<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>		
(600),(601),(602),606,(607), 608,609,61*,	<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>		
(6931),(6932),(6933),7931,7932,7933	<b>6. Aprovisionamientos</b>		
75	<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>	Nota 10	62,65
(64)	<b>8. Gastos de personal</b>	Nota 10	-220.976,02
(62),(631),(634),636,639,(655),(656),(659)	<b>9. Otros gastos de la actividad</b>	Nota 10	-153.522,93
(694),(695),794,7954	<b>10. Amortización del inmovilizado</b>		
(68)	<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.</b>	Nota 5	-63.034,58
745,746	<b>12. Exceso de provisiones</b>		
7951,7952,7955	<b>13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>		
(670),(671),(672),(690),(691),(692),			
770,771,772,790,791,792			
	<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		-42.583,33
760,761,762,769	<b>14. Ingresos financieros</b>	Nota 10	26.467,80
(660),(661),(662),(665),(669)	<b>15. Gastos financieros</b>		
(663),763	<b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>		
(668),768	<b>17. Diferencias de cambio</b>		
(666),(667),(673),(675),(696),(697),(698),	<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>		
(699),766,773,775,796,797,798,799			
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)</b>		26.467,80
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		-16.115,53
(6300)*,6301*(633),638	<b>19. Impuestos sobre beneficios</b>		
	<b>A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)</b>		-16.115,53
	<b>B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>		1.596.038,52
	<b>1. Subvenciones recibidas</b>		824.465,75
	<b>2. Donaciones y legados recibidos</b>		771.572,77
	<b>3. Otros ingresos y gastos</b>		
	<b>4. Efecto impositivo</b>		
	<b>B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)</b>		1.596.038,52
	<b>C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio</b>		-1.901.706,47
	<b>1. Subvenciones recibidas</b>		-1.839.457,26
	<b>2. Donaciones y legados recibidos</b>		-62.249,21
	<b>3. Otros ingresos y gastos</b>		
	<b>4. Efecto impositivo</b>		
	<b>C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)</b>		-1.901.706,47
	<b>D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)</b>		-305.667,95
	<b>E) Ajustes por cambios de criterio</b>		
	<b>F) Ajustes por errores</b>		
	<b>G) Variaciones en la dotación fundacional</b>		
	<b>H) Otras variaciones</b>		
	<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		-321.783,48

\* Su signo puede ser positivo o negativo

*Isabel Moreno*

*Albihar*

## 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 *Voluntariado*
- 1.2.3 *Educación al desarrollo*
- 1.2.4 *Apoyo institucional*

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, Costa de Marfil y Granada.

## 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 Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre. En todo lo no modificado específicamente por el citado Real Decreto, se aplica el Plan General de Contabilidad de pequeñas y medianas empresas aprobado por Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre. 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.

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 aprobado el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre.

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.

*José Manuel Moreno*

*Albihar*

d) Comparación de la información:

Las presentes cuentas anuales son las primeras en las que se aplican las normas de la adaptación del Plan General de Contabilidad a entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre. Por este motivo, y para dar cumplimiento a lo dispuesto en la disposición transitoria única del citado Real Decreto 1491/2011, en la memoria de las presentes cuentas anuales se incorpora una nota referente a aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables, que incluye el balance de situación y la cuenta de resultados del ejercicio 2011 así como una explicación de las principales diferencias entre los criterios contables aplicados en el ejercicio anterior y los actuales, así como la cuantificación del impacto que produce esta variación de criterios contables en el patrimonio neto de la Fundación.

A los efectos de la obligación de aplicar el principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, las cuentas anuales correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 se consideran como cuentas anuales iniciales, por lo que no es obligatorio reflejar cifras comparativas.

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, distintos a los aplicados por la entrada en vigor del Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre y que se detallan en la nota 15 de la presente memoria referente a aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables.

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 1.700.702,08 €, de los que 331.504,88 €, corresponden a cuotas de afiliados; 192.804,68 € corresponden a cuotas de usuarios; 19.728,37 € corresponden a promociones para captación de recursos; 1.048.810,55 €, corresponden a las subvenciones de capital, transferidos al excedente del ejercicio; 81.323,15 €, corresponden a las donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio; 26.467,80 €, corresponden a Ingresos financieros y 62,65 € corresponden a ingresos excepcionales.
- 3.2. Los gastos realizados ascienden a 1.716.817,61 €, de los que 1.279.284,08 € corresponden a ayudas monetarias; 220.976,02 €, corresponden a gastos de personal; 153.516,08 €, corresponden a otros gastos de explotación; 6,85 € corresponden a gastos excepcionales y 63.034,58 €, corresponden a amortización del inmovilizado

De acuerdo con la normativa vigente se formula la presente aplicación de los Resultados del ejercicio 2012:



<b>Base de reparto</b>	<b>Importe</b>
Excedente del ejercicio (pérdidas) .....	- 16.115,53
Remanente .....	
Reservas voluntarias .....	
Resultados de ejercicios anteriores.....	
A reserva para cumplimiento de fines .....	
<b>Total</b> .....	<b>-16.115,53</b>

<b>Aplicación</b>	<b>Importe</b>
A dotación fundacional .....	
A reservas especiales .....	
A reservas voluntarias .....	-16.115,53
A reserva para cumplimiento de fines .....	
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores...	
<b>Total</b> .....	<b>-16.115,53</b>

#### 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

Las principales normas de valoración utilizadas por la Fundación en la elaboración de las cuentas anuales del ejercicio 2012, 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.

*José María Moreno*

*Albihar*

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) 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:

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

*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

*[Firma manuscrita]*

*[Firma manuscrita]*



d) 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 periodos 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.

e) 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.

f) 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 tappel 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 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 MATERIAL E INTANGIBLE.**

## 5.1. Inmovilizado material. No generador de flujos de efectivo

	Saldo Inicial	Entradas	Bajas	Saldo Final
<b>Coste:</b>				
Terrenos y bienes naturales	1.510.633,58			1.510.633,58
Construcciones	1.943.673,94			1.943.673,94
Maquinaria	28.635,72			28.635,72
Instalaciones	24.867,32			24.867,32
Mobiliario	213.199,52			213.199,52
Equipos informáticos	35.504,93	1.687,40		37.192,33
Otro inmovilizado	230,87			230,87
<b>Total</b>	<b>3.756.745,88</b>	<b>1.687,40</b>	<b>0,00</b>	<b>3.758.433,28</b>
<b>Amortización acumulada:</b>				
Terrenos y bienes naturales				
Construcciones	-409.394,07	-58.469,54		-467.863,61
Maquinaria	-28.307,44	-235,30		-28.542,74
Instalaciones	-22.289,51	-1.077,01		-23.366,52
Mobiliario	-204.852,22	-1.052,91		-205.905,13
Equipos informáticos	-31.860,90	-2.112,20		-33.973,10
Otro inmovilizado	-230,86			-230,86
<b>Total amortización acumulada</b>	<b>-696.935,00</b>	<b>-62.946,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-759.881,96</b>
<b>Valor neto contable</b>	<b>3.059.810,88</b>			<b>2.998.551,32</b>

## 5.2. Inmovilizado intangible. No generador de flujos de efectivo

	Saldo Inicial	Adiciones o Dotaciones	Bajas	Saldo Final
<b>Coste:</b>				
Aplicaciones informáticas	4.354,19			4.354,19
<b>Total coste</b>	<b>4.354,19</b>		<b>0,00</b>	<b>4.354,19</b>
<b>Amortización acumulada:</b>				
Aplicaciones informáticas	-4.193,79	-87,62		-4.281,41
<b>Total amortización acumulada</b>	<b>-4.193,79</b>	<b>-87,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.281,41</b>
<b>Valor neto contable</b>	<b>160,40</b>			<b>72,78</b>

**6. ACTIVOS FINANCIEROS****1. Largo plazo**

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



*Isabel Moreno*

*[Signature]*

Clases ->	Instrumentos financieros a largo plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros			
Categorías v	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
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
<b>TOTAL</b>	<b>18.030,36</b>	<b>18.030,36</b>					<b>18.030,36</b>	<b>18.030,36</b>

La inversión financiera a largo plazo que aparece en el Balance, se corresponde a la donación de acciones de la Universidad de Navarra por un total de 18.030,36 euros.

## 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						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos. Derivados. Otros			
Categorías v	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Activos financieros mantenidos para negociar								
Activos financieros a coste amortizado					117.360,24	890.071,89	117.360,24	890.071,89
Activos financieros a coste	1.016.600,55	802.092,03			1.711.717,14	1.409.947,68	2.728.317,69	2.212.039,71
<b>TOTAL</b>	<b>1.016.600,55</b>	<b>802.092,03</b>			<b>1.829.077,38</b>	<b>2.300.019,57</b>	<b>2.845.677,93</b>	<b>3.102.111,60</b>

## Imposiciones constituidas cuyo rendimiento está garantizado

Imposiciones				
DESCRIPCIÓN	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Banco Mare Nostrum	327.500,00	367.300,00	665.250,00	29.550,00
Caja Rural	291.897,03	1.176.703,15	680.147,03	788.453,15
La Caixa	132.695,00	76.097,41	10.195,01	198.597,40
Unicaja	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>802.092,03</b>	<b>1.620.100,56</b>	<b>1.405.592,04</b>	<b>1.016.600,55</b>

*total recursos*

*df. acc. c. c.*

**Deudores:**

Bajo este epígrafe se incluye las cantidades pendientes de cobro por parte de la Fundación en el desarrollo de la actividad que le es propia, cuyo importe asciende a 1.711.717,14 euros

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Otros deudores	1.409.947,68	821.465,75	-519.626,29	1.711.717,14

**Créditos derivados y otros:**

Los Créditos derivados y otros, por importe de 581.189,57 € se corresponde con "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes".

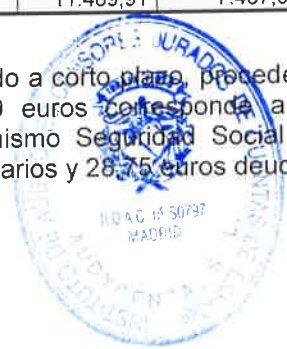
**7. PASIVOS FINANCIEROS**

**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			
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Categorías v								
Pasivos financieros a coste amortizado					11.489,91	7.487,08	11.489,91	7.487,08
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
<b>TOTAL</b>					<b>11.489,91</b>	<b>7.487,08</b>	<b>11.489,91</b>	<b>7.487,08</b>

En la categoría de pasivos financieros a coste amortizado a corto plazo, proceden de la gestión de circulante, por importe de 11.489,91 euros: 2.497,09 euros corresponde a hacienda pública acreedora IRPF, 4.023,19 euros corresponde a organismo Seguridad Social y 4.940,88 euros corresponde a una deuda a corto plazo con acreedores varios y 28,75 euros deuda con tarjeta visa.



**8. FONDOS PROPIOS**

Movimientos:

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social.	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
II. Reservas voluntarias.	477.596,83	0,00	0,00	477.596,83
III. Reservas especiales.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Excedentes de ejercicios anteriores.	-68.324,07	9.083,57	0,00	-59.240,50
VI. Excedente del ejercicio.	9.083,57	-16.115,53	9.083,57	-16.115,53
<b>TOTALES</b>	<b>428.366,45</b>	<b>-7.031,96</b>	<b>9.083,57</b>	<b>408.250,92</b>

*Handwritten signature: Isabel Moreno*

*Handwritten signature: J. Cruz*

Los aumentos por importe de -7.031,96 euros corresponden a la aplicación del resultado contable del ejercicio 2011 por importe de 9.083,57 euros y -16.115,53 euros corresponden al resultado del ejercicio 2012.

Las disminuciones por importe de 9.083,57 euros, se corresponde con el traspaso del excedente ejercicio 2011.

## 9. 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:	-16.115,53
		Aumentos	Disminuciones	
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	1.716.817,61	1.700.702,08	
	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

## 10. INGRESOS Y GASTOS

### Desglose de la partida "INGRESOS"

<b>1. Ingresos de la actividad propia.</b>	<b>544.037,93</b>
720. Cuotas de afiliados	331.504,88
721. Cuotas de usuarios	192.804,68
722. Promociones para captación de recursos	19.728,37
<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos resultado ejercicio</b>	<b>1.130.133,70</b>
745. Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	1.048.810,55
746. Subvenciones, donaciones y legados capital transferidos resultado ejercicio	81.323,15
<b>14. Otros resultados</b>	<b>62,65</b>
778. Ingresos excepcionales	62,65
<b>15. Ingresos financieros</b>	<b>26.467,80</b>
769. Otros ingresos financieros	26.467,80
<b>TOTAL INGRESOS. ....</b>	<b>1.700.702,08</b>

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
<b>1- Cooperación al Desarrollo</b>	
1.1 Perú	209.979,23
1.2 R.D.Congo	604.608,63
1.3 Costa de Marfil	2.000,00
<b>2- Voluntariado</b>	2.280,00
<b>3- Educación al desarrollo</b>	8.951,65
<b>4- Apoyo institucional</b>	451.464,57
<b>Total</b>	<b>1.279.284,08</b>



*Isabel Morera*

*Alfonso*

Gastos de personal: la composición del saldo de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2012 es el siguiente:

2012	Importe
Sueldos y salarios	165.627,14
S.S.a cargo de la empresa	49.260,85
Indemnizaciones	5.342,70
Otras cargas sociales	745,33
<b>Total</b>	<b>220.976,02</b>

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

Otros gastos de explotación	Importe
Arrendamientos	4.826,64
Reparación y conservación	4.503,02
Servicios de profesionales independientes	66.374,46
Primas de seguros	4.062,04
Servicios bancarios	8.860,63
Publicidad y propaganda	10.511,95
Suministros (luz, agua...)	25.942,38
Otros servicios (material, envíos, teléfono...)	28.434,96
Otros gastos extraordinarios	6,85
<b>Total</b>	<b>153.522,93</b>



## 11. 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 resultados:

130	Subvenciones oficiales	31/12/2011	Disminuciones	Aumentos	31/12/2012
130000054	SUBV.AACI 96/08 PROGRAMA CFFT	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
130000055	SUBV.AYTO.GR.MEJORA AGUA POTABLE PERU	29.282,23	0,00	0,00	29.282,23
130100091	SUBV.AECID FORTAL.HUANCAVEL/ SAN JAVIER	16.174,00	16.174,00	0,00	0,00
130100092	SUBV.AACID 57/09 COMPLEJO ESCOLAR JAVERI	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
130100097	SUBV.AECID 09+PR2+705 CARITAS BASANKUSU	73.238,08	73.238,08	0,00	0,00
130100099	SUBV.AYTO GRANADA CARITAS ABANCAY	33.330,00	0,00	0,00	33.330,00
130100104	SUBV.AACID 19/10 FIAD	54.782,70	54.782,70	0,00	0,00
130100105	SUBV.AACID 96/10 EDUC.DOMINICAS	237.172,54	231.522,54	0,00	5.650,00
130100106	SUBV.AACID 97/10 FORMADORES CREP	187.174,60	166.798,00	0,00	20.376,60
130100112	SUBV.AYTO.MALAGA_11+PROSIP	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00
130100113	SUBV.AYTO.MAL_11.HUMANIT.PAZ KUNGU	500,00	500,00	0,00	0,00
130100114	SUBV.AECID_11 AEDES PERU	319.278,00	152.711,75	0,00	166.566,25
130100115	SUBV.AECID_11 FORMACION EQUATEUR CONGO	473.255,00	294.489,65	0,00	178.765,35
130100116	SUBV.DIP.JAEN 2011 VIH EQUATEUR RD CONGO	3.231,45	3.231,45	0,00	0,00
130100117	SUBV.AACID C089/11 EDUC. BOLINGANI RDCON	296.870,00	4.000,00	0,00	292.870,00
130100118	SUBV.AACID 83/11 COLEGIO PASIONISTAS RDC	299.695,00	0,00	0,00	299.695,00
130100119	SUBV.AACID 100/11 SALUD+EDUC.FIAD PERU	299.900,00	0,00	0,00	299.900,00
130100121	AYTO.MARBELLA_12 PROY.COLEGIO BAKA KIN	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00

*Estel Moya*

*Alfarric*

130100122	SUBV.AYTO.MALAGA 12 C.ABANCA Y	0,00	24.588,74	48.522,18	23.933,44
130100123	SUBV.AYTO.MALAGA 12 C.MARFIL	0,00	2.050,00	4.006,76	1.956,76
130100124	SUBV.SERV.ANDALUZ EMPLEO	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
130100125	SUBV.AACID C101/2012 C.ABANCA Y	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
130100126	SUBV.AACID C102/2012 INFRAESTR.S.BERNARD	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
130100127	SUBV.AACID AH015/2012 C.ABANCA Y	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00
130101110	SUBV.AACID H7/11 ELIKYA:ENFERMEDAD KONZO	276.265,00	0,00	0,00	276.265,00
130200093	SUBV.AYTO GRANADA CONOCE INFANTIL	22,34	22,34	0,00	0,00
130200111	SUBV.AACID E58/11 CONFLICTO POR RECURSO	80.000,00	321,30	0,00	79.678,70
130200112	SUBV.AACID F3/11 INVESTIGACION EPD ANDAL	66.720,00	0,00	0,00	66.720,00
130200113	SUBV.AYTO.GRANADA 11 NINAYMAYELE.MUSICA	4.491,87	2.280,00	0,00	2.211,87
130200121	SUBV.AYTO.MAL.12 NINA Y MAYELE	0,00	0,00	3.636,81	3.636,81
130300113	SUBV.AYTO.GRANADA F.I.M_11 MUJ.IMGR.	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
130300122	SUBV.AYTO.MALAGA 12 VOLUNTARIADO MALAGA	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
	<b>Totales</b>	<b>2.769.182,81</b>	<b>1.048.810,55</b>	<b>823.465,75</b>	<b>2.543.838,01</b>

131	Donaciones y legados de capital	31/12/2011	Disminuciones	Aumentos	31/12/2012
131000001	DONACION DE Mª J.ECHEV/CASA CJO.DEL AIRE	281.513,57	0,00	0,00	281.513,57
131000002	DONACION C/COMPOSITOR RUIZ AZNAR	249.477,48	5.499,20	0,00	243.978,28
131000003	DONACION SEDE SOCIAL	0,00	35.412,00	771.572,77	736.160,77
131000004	DONACION A.R.MALAGA	1.658.439,14	21.338,01	0,00	1.637.101,13
	<b>Totales</b>	<b>2.189.430,19</b>	<b>62.249,21</b>	<b>771.572,77</b>	<b>2.898.753,75</b>

132	Otras subvenciones, donaciones y legados	31/12/2011	Disminuciones	Aumentos	31/12/2012
132001100	DONACIONES AÑOS ANTERIORES	771.572,77	771.572,77	0,00	0,00
132300112	SUBV.LA CAIXA 2011-ALTAMAR	18.073,94	18.073,94	0,00	0,00
132300121	SUBV.F.CAJA RURAL 2012	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	<b>Totales</b>	<b>789.646,71</b>	<b>790.646,71</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>

**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	2.769.182,81	823.465,75	1.048.810,55	2.543.838,01
131. Donaciones y legados de capital	2.189.430,19	771.572,77	62.249,21	2.898.753,75
132. Otras subvenciones donaciones y legados	789.646,71	1.000,00	790.646,71	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>5.748.259,71</b>	<b>1.596.038,52</b>	<b>1.901.706,47</b>	<b>5.442.591,76</b>

Las disminuciones por importe de 1.901.706,47 euros se corresponden con la imputación a resultados.



*Antonio Moreno*

*Alarcón*

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

### 12.1. 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, R.D.Congo y Costa de Marfil

\* Indicar si se trata de actividad propia o mercantil

\*\* Ver clasificación en Anexo

#### Descripción detallada de la actividad realizada.

A lo largo del año 2012 se ha seguido trabajando por el desarrollo de los países empobrecidos. Todos nuestros proyectos tienen entre sus finalidades la formación de los recursos humanos como medio de lucha contra la pobreza y la satisfacción de necesidades sociales básicas. Han comenzado 4 nuevos proyectos (2 en R.D. Congo, 1 en Perú y 1 en Costa de Marfil) y continuado la ejecución de los proyectos que estaban en marcha (4 en la República Democrática del Congo y 4 en el Perú).

Se ha prestado especial atención a la cuestión de género, fomentando el fortalecimiento de la mujer y su reconocimiento como elemento esencial para el desarrollo de la sociedad, de acuerdo con nuestros fines estatutarios.

Se ha constituido la sede en la República Democrática del Congo.

#### B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		N° horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	8	5	12.564 horas/año	8.665 horas/año
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	2	2	1.733 horas/año	1.733 horas/año

#### C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas		
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios	15	12

*Saldar Hucano*

*Albihar*



**D) Recursos económicos empleados en la actividad.**

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos cuentas de resultados	1.585.558	1.043.270,80
Amortización del inmovilizado	27.581	
<b>Subtotal gastos</b>	<b>1.613.139</b>	<b>1.043.270,80</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	1.250	7.131,16
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal recursos</b>	<b>1.250</b>	<b>7.131,16</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.614.389</b>	<b>1.050.401,96</b>

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

**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	VOLUNTARIADO
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	K01
Lugar desarrollo de la actividad	C.A.Andalucía

\* Indicar si se trata de actividad propia o mercantil

\*\* Ver clasificación en Anexo

**Descripción detallada de la actividad realizada.**

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

**Operación Guadalupe:** programa de capacitación profesional e integración social de mujeres inmigrantes

**Apoyo Escolar:** refuerzo escolar a menores con dificultades varias: de aprendizaje, problemas familiares



**B) Recursos humanos empleados en la actividad.**

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	3	3	4.333 horas/año	3.503 horas/año
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	208	208	16.640 horas/año	16.640 horas/año

*Isabel Moreno*

*Albihar*

**C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.**

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	202	124
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

**D) Recursos económicos empleados en la actividad.**

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos cuentas de resultados	53.814	2.912,92
Amortización del inmovilizado	936	
<b>Subtotal gastos</b>	<b>54.750</b>	<b>2.912,92</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	1.250	7.131,15
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal recursos</b>	<b>1.250</b>	<b>7.131,15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>56.000</b>	<b>10.044,07</b>

**ACTIVIDAD 3** (Cumplimentar tantas fichas como actividades tenga la Fundación)

**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	EDUCACION Y SENSIBILIZACION AL DESARROLLO
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	C04
Lugar desarrollo de la actividad	C.A. de Andalucía

\* Indicar si se trata de actividad propia o mercantil

\*\* Ver clasificación en Anexo

**Descripción detallada de la actividad realizada.**

"Conoce el Mundo con Nina y Mayele": proyecto en Centros de Educación Infantil de Andalucía Oriental, en el que a través de tres cuentos animados y las actividades complementarias en el aula y en casa con los padres y madres, se promueva el conocimiento de las realidades de desigualdad en nuestro mundo como medio para fomentar en los niños y niñas, y en los diferentes colectivos de la comunidad escolar andaluza comportamientos a favor de la solidaridad, la cooperación y la participación social.

**Conoce el mundo con Nina y Mayele: Música y juegos para educar en solidaridad.**  
Elaboración y realización de talleres músico-teatrales con perspectiva escolar, en los que mediante canciones y juegos, de manera didáctica y participativa, se trabajará con el alumnado de Educación Primaria, la promoción de un conocimiento crítico de la realidad y el fomento de comportamientos solidarios y responsables con su entorno.

*Isabel Moreno*

*Albihar*

**B) Recursos humanos empleados en la actividad.**

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2	1	2.600 horas/año	1.011 horas/año
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

**C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.**

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	2.050	373
Personas jurídicas	4	5
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

**D) Recursos económicos empleados en la actividad.**

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos cuentas de resultados	109.528	11.436,61
Amortización del inmovilizado	1.905	
<b>Subtotal gastos</b>	<b>111.433</b>	<b>11.436,61</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	1.250	7.131,15
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal recursos</b>	<b>1.250</b>	<b>7.131,15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>112.683</b>	<b>18.567,76</b>

ACTIVIDAD 4 (Cumplimentar tantas fichas como actividades tenga la Fundación)

**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	APOYO A ACTIVIDADES FORMATIVAS
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	H04
Lugar desarrollo de la actividad	C.A. de Andalucía

\* Indicar si se trata de actividad propia o mercantil

\*\* Ver clasificación en Anexo

*[Firma manuscrita]*

*[Firma manuscrita]*

**Descripción detallada de la actividad realizada.**

Actividades en asociaciones y colegios mayores, destinadas a mejorar el rendimiento académico de las alumnas y sus habilidades sociales. Prestaremos especial atención al fomento de la solidaridad entre las jóvenes universitarias.

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

**B) Recursos humanos empleados en la actividad.**

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	2	2	2.816 horas/año	1.733 horas/año
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

**C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.**

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas		
Personas jurídicas	6	9
Proyectos sin cuantificar beneficiarios	7	7

**D) Recursos económicos empleados en la actividad**

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos cuentas de resultados	813.643	576.790,11
Amortización del inmovilizado	14.153	
<b>Subtotal gastos</b>	<b>827.796</b>	<b>576.790,11</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	1.250	7.131,15
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal recursos</b>	<b>1.250</b>	<b>7.131,15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>829.046</b>	<b>583.921,26</b>

*[Firma manuscrita]*

*[Firma manuscrita]*

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS / INVERSIONES	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	Actividad 4	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos cuentas de resultados	1.043.270,80	2.912,92	11.436,61	576.790,11	1.634.410,45	19.372,58	1.653.783,03
Amortización del inmovilizado						63.034,58	63.034,58
<b>Subtotal gastos</b>	<b>1.043.270,80</b>	<b>2.912,92</b>	<b>11.436,61</b>	<b>576.790,11</b>	<b>1.634.410,45</b>	<b>82.407,16</b>	<b>1.716.817,61</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	7.131,16	7.131,15	7.131,15	7.131,15	28.524,61		28.524,61
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico							
Cancelación de deuda no comercial							
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>7.131,16</b>	<b>7.131,15</b>	<b>7.131,15</b>	<b>7.131,15</b>	<b>28.524,61</b>		<b>28.524,61</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>1.050.401,96</b>	<b>10.044,07</b>	<b>18.567,76</b>	<b>583.921,26</b>	<b>1.662.935,06</b>	<b>82.407,16</b>	<b>1.745.342,22</b>



*Isabel Moreno*

*dy cent*

**III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.**

## A. Ingresos obtenidos por la entidad

<b>INGRESOS</b>	<b>Previsto</b>	<b>Realizado</b>
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	11.100	26.530,45
Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias		
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público	1.673.119	1.048.810,55
Aportaciones privadas	934.560	625.361,08
Otros tipos de ingresos		
<b>TOTAL RECURSOS OBTENIDOS</b>	<b>2.618.779</b>	<b>1.700.702,08</b>

## B. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

<b>OTROS RECURSOS</b>	<b>Previsto</b>	<b>Realizado</b>
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
<b>TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS</b>		

**IV. Convenios de colaboración con otras entidades**

<b>Descripción</b>	<b>Ingresos</b>	<b>Gastos</b>	<b>No produce corriente de bienes y servicios</b>
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**

El incumplimiento en los pagos de las subvenciones han retrasado el inicio de los proyectos previstos para 2012, de ahí las desviaciones entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas

**12.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.**

*[Handwritten signature in blue ink]*

*[Handwritten signature in blue ink]*

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE (1)	AJUSTES NEGATIVOS (2)	AJUSTES POSITIVOS (3)	BASE DE CÁLCULO (1)-(2)+(3)	RENTA A DESTINAR (Acordada por el Patronato)		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES *					IMPORTE PENDIENTE
					%	Importe		2008	2009	2010	2011	2012	
2008	-92.997,99	0,00	1.413.299,11	1.320.301,12	100,00	1.320.301,12	1.356.866,10						0,00
2009	31.449,73	0,00	1.226.449,77	1.257.899,50	100,00	1.257.949,50	1.175.543,28	1.175.543,28					0,00
2010	418,02	0,00	1.790.368,45	1.790.786,47	100,00	1.790.786,47	1.739.963,74	1.739.963,74					0,00
2011	9.083,57	0,00	1.709.946,87	1.719.030,44	100,00	1.719.030,44	1.680.626,52		1.680.626,52				0,00
2012	-16.115,53	0,00	1.681.329,50	1.681.329,50	100,00	1.681.329,50	1.662.935,06				1.662.935,06		0,00
<b>TOTAL</b>	<b>-68.162,20</b>	<b>0,00</b>	<b>6.150.923,13</b>	<b>7.769.347,03</b>		<b>7.769.397,03</b>	<b>7.615.934,70</b>	<b>1.175.543,28</b>	<b>1.739.963,74</b>	<b>1.680.626,52</b>	<b>1.662.935,06</b>		<b>0,00</b>



*Sabid HERRERA*

*Alvarez*

**AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE**

A) Gastos de las actividades desarrolladas para el cumplimiento de fines		Importe
Conceptos de gasto		
650.	Ayudas monetarias	1.279.284,08
640.	Sueldos y salarios	165.627,14
641.	Indemnizaciones	5.342,70
642.	Seguridad social a cargo de la Fundación	49.260,85
649.	Otros gastos sociales	745,33
621.	Arrendamientos y cánones	4.826,64
622.	Reparaciones y conservación	4.503,02
623.	Servicios profesionales independientes	66.374,46
625.	Primas de seguros	4.062,04
628.	Suministros	25.942,38
629.	Otros servicios	28.434,96
678.	Gastos excepcionales	6,85
<b>SUBTOTAL</b>		<b>1.634.410,45</b>

B) Ingresos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de criterios contables		Importe
Nº de cuenta	Detalle de la operación	
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>0</b>
<b>SUBTOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE</b>		<b>1.634.410,45</b>



*Handwritten signature*

*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 -2011	Importe en el ejercicio -2012	Importe pendiente
Inmueble C/ Compositor Ruiz Aznar)	2007	183.307,31		183.307,31		22.480,32	5.499,20	155.327,79
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
Instalación	2010	1.714,19	1.714,19			1.714,19		0,00
Inmueble C/Narciso Pérez Teixeira	2010	711.370,96		711.370,96		23.793,34	21.338,01	666.239,61
Instalación	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
<b>TOTALES</b>		<b>911.907,86</b>	<b>17.229,59</b>	<b>894.678,27</b>	<b>0,00</b>	<b>61.815,85</b>	<b>28.524,61</b>	<b>821.567,40</b>

**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)	1.634.410,45
2. Inversiones realizadas en actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	28.524,61
<b>TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO (1)+(2)</b>	<b>1.662.935,06</b>

**12.3. 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%	8.860,63
627.	9. Otros gastos explotación	Publicidad	100%	10.511,95
680/681/682	10 Amortización inmovilizado	Dotación amortización	100%	63.034,58
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....</b>				<b>82.407,16</b>

*Isabel Moreno*

*Ch. Cece*

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D. 1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5) = (3) + (4)	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 Ley 50/2004 y Art. 32.1 Reglamento R.D. 1337/05 (2)				
2012	20.412,55	336.265,90	82.407,16	0,00	82.407,16	No supera

### 13. OTRA INFORMACIÓN

#### 1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

Durante el presente ejercicio se han producido los siguientes cambios en el Patronato de la Fundación:

- Baja de Doña María José Rayo Valenzuela como miembro y vicepresidenta del patronato
- Nombramiento como vicepresidenta del patronato a doña Inmaculada Manso Berruezo
- Nombramiento como vocales del patronato a Don Enrique Angel Pariente Rodríguez y a doña Elisa Valero Ramos

La composición del patronato a 31 de diciembre de 2012 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	Antonio Hidalgo Pérez

#### 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 2012, 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%.

*Isabel Moreno*

*Elisa Valero Ramos*

- El número de trabajadores, distribuido por categorías y género, durante el año 2012 ha sido:

Categoría	Hombre	Mujer
Personal directivo	1	1
Personal coordinador	2	8
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>9</b>

- Distribución del Patronato por sexo:
  - Varones: 2
  - Mujeres: 4

**14. INVENTARIO**

Fecha de adquisición	Cuenta	Descripción	Valoración
<b>APLICACIONES INFORMATICAS</b>			
Año 2007	206000000	Windows XP, antivirus	519,68
Año 2007	206000000	SP Contaplus Elite	892,04
Año 2007	206000000	Windows	1.916,32
Año 2007	206000000	Windows XP, antivirus	676,63
Año 2009	206000000	Office 2007	349,52
	280500000	Amortización aplicaciones informáticas	-4.281,41
<b>TERRENO</b>			
Año 2000	210000000	Sede Social Fundación C/Torre de los Abencerrajes nº 2	449.614,15
Año 2007	210000003	Terreno C/ Compositor Ruiz Aznar	88.931,55
Año 2010	210000004	Terreno C/Narciso Pérez Texeira	972.087,88
<b>CONSTRUCCION</b>			
Año 2000	211000000	Sede Social Fundación C/Torre de los Abencerrajes nº 2	1.049.099,67
Año 2007	211000003	Construcción C/ Compositor Ruiz Aznar	183.307,31
		Terreno C/Narciso Pérez Texeira	711.266,96
	281100000	Amortización Construcción	-467.863,61
<b>MAQUINARIA</b>			
Año 2000	213000000	Maquinaria	26.650,32
Año 2005	213000001	Maquinas coser	1.188,00
Año 2007	213000000	Radiadores	518,40
Año 2007	213000000	Extractor	279,00
	281300000	Amortización Maquinaria	-28.542,74
<b>OTRAS INSTALACIONES Y UTILLAJE</b>			
Año 2000	215000000	Instalación Decoración	16.923,96
Año 2001	215000000	Instalación Decoración	325,83
Año 2002	215000000	Instalación Decoración	585,10
Año 2007	215000001	Instalación Red	836,36
Año 2007	215000001	Instalación Red	644,96



*José María*

*[Handwritten signature]*

Año 2007	215000001 Instalación Red	438,48
Año 2007	215000001 Instalación Red	190,24
Año 2007	215000001 Configuración terminales	232,00
Año 2007	215000001 Instalación	508,64
Año 2009	215000001 Instalación	996,32
Año 2009	215000001 Instalación	218,08
Año 2010	215000001 Instalación	1.714,19
Año 2011	215000001 Instalación	1.253,16
	281500000 Amortización Otras instalaciones	-23.366,52

**MOBILIARIO**

Año 2000	216000000 Mobiliario Edificio Social	189.808,69
Año 2000	216000001 Complementos Mobiliario	2.031,94
Año 2000	216000002 Equipo Sanyo	420,11
Año 2000	216000003 Material Deportivo	141,18
Año 2000	216000004 Lámparas y equipos de iluminación	4.388,15
Año 2000	216000007 Muebles cocina	1.621,17
Año 2000	216000008 Armarios	3.137,28
Año 2000	216000009 Estanterías y percheros	1.104,83
Año 2002	216000000 Sillas	132,42
Año 2005	216000010 Maquina fotografica	411,00
Año 2006	216000011 TV y Video	939,50
Año 2007	216000013 Sillas, buck madera	340,68
Año 2007	216000013 Centralita	1.503,95
Año 2007	216000013 Armario mural	522,00
Año 2007	216000013 Mesa buck alum-nogal	115,05
Año 2007	216000013 Videoprojector	687,85
Año 2007	216000013 Sillas apilables	764,44
Año 2007	216000013 Cámara de video	325,00
Año 2007	216000013 Sillas giratorias	508,00
Año 2007	216000013 Sillas giratorias	2.286,00
Año 2009	216000013 Mesa y silla de trabajo	500,66
Año 2009	216000013 Armario	1.509,62
	281600000 Amortización Mobiliario	-205.905,13

**EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN**

Año 2000	217000001 Equipos Informáticos	1.673,21
Año 2001	217000001 Equipos Informáticos	1.257,92
Año 2002	217000001 Cañón	2.610,00
Año 2002	217000001 Portátil	2.070,68
Año 2002	217000001 Ordenador	997,08
Año 2002	217000001 Impresora	465,02
Año 2004	217000001 Fax Canon	205,76
Año 2004	217000001 Impresora HP	346,00
Año 2006	217000006 Equipo informático	942,55
Año 2007	217000001 Ordenador	1.188,95
Año 2007	217000001 Ordenador	799,99
Año 2007	217000001 Ordenador	2.231,84
Año 2007	217000001 Copiadora	6.960,00



*Isabel Moreno*

*Chacis*

Año 2007	217000001 Ordenadores, impresora	3.712,45
Año 2007	217000001 Ordenador	1.042,84
Año 2008	217000001 Ordenador	613,64
Año 2008	217000001 2 ordenadores portatil	1.575,28
Año 2009	217000001 Ordenador portatil	399,00
Año 2009	217000001 Ordenador	2.049,72
Año 2009	217000001 Ordenadores	2.684,24
Año 2011	217000001 Ordenadores	1.678,76
Año 2012	217000001 Ordenadores	1.687,40
	281700000 Amortización Equipos Informáticos	-33.973,10
<b>OTRO INMOVILIZADO</b>		
Año 2000	219100000 Otro inmovilizado	230,87
	281900000 Amortización Otro inmovilizado	-230,86
<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>		
Año 2000	250000000 Acciones donadas por la Univ. De Navarra	18.030,36
<b>DEUDORES</b>		
	447 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	1.711.717,14
<b>INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES A CORTO PLAZO</b>		
	548000029 Constitución ahorro plazo Caja Rural	91.800,00
	548000314 Constitución ahorro plazo Banco Mare Nostrum	5.650,00
	548000323 Constitución ahorro plazo Caja Rural	182.000,00
	548000327 Constitución ahorro plazo Caja Rural	166.400,00
	548000636 Constitución ahorro plazo Banco Mare Nostrum	23.900,00
	548000729 Constitución ahorro plazo Caja Rural	125.503,15
	548000731 Constitución ahorro plazo CaixaBank	70.000,00
	548000830 Constitución ahorro plazo CaixaBank	6.097,41
	548000913 Constitución ahorro plazo CaixaBank	122.499,99
	548000923 Constitución ahorro plazo Caja Rural	22.750,00
	548000925 Constitución ahorro plazo Caja Rural	200.000,00
<b>EFFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS</b>		
	570000000 Caja	2.175,01
	572 CaixaBank	17.537,42
	572 Banco Mare Nostrum	3.677,26
	572 Caja Rural	26.730,18
	572 Bankia	66.972,28
	572 Unicaja	268,09
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>5.862.332,39</b>



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Fecha de adquisición	Cuenta	Descripción	Valoración
<b>DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL</b>			
Año 1998	100000000	Fondo Social	6.010,12
<b>RESERVAS</b>			
	113000000	Reservas voluntarias	477.596,83
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			
	120000000	Resultados positivos de ejercicios anteriores	31.449,73
	121000000	Resultados negativos de ejercicios anteriores	-90.690,23
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
	129000000	Excedente del Ejercicio	-16.115,53
<b>SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS</b>			
	130	Subvenciones oficiales	2.543.838,01
	131	Donación	2.898.753,75
<b>DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO</b>			
	520	Deudas a corto plazo	28,75
<b>ACREEDORES</b>			
	410	Acreedores prestación de servicios	4.940,88
	400	Proveedores	0,00
	465	Remuneraciones pendientes de pago	-0,20
	475	HP Acreedora	2.497,09
	476	Seguridad Social Acreedora	4.023,19
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>5.862.332,39</b>

**15. ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LAS NUEVAS NORMAS CONTABLES**

Tal como se establece en la Disposición Transitoria Única del Real Decreto 1491/2010, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, a continuación se refleja el balance de situación y la cuenta de resultados del ejercicio 2011.



*Isabel Moreno*

*[Signature]*