



FUNDACIÓN PRODE

CUENTAS ANUALES 2018



BALANCE DE SITUACIÓN (ACTIVO) DE LOS EJERCICIOS 2018 Y 2017

ACTIVO	NOTAS	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		11.083.837,27	12.457.046,45
I. Inmovilizado intangible.....	4.1 y 5	1.247,14	2.263,28
5. Aplicaciones informáticas.....		1.247,14	2.263,28
III. Inmovilizado material.....	4.2 y 6	6.456.417,20	6.685.794,56
1. Terrenos y construcciones.....		5.761.817,66	5.932.666,25
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.....		694.599,54	753.128,31
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.....		2.381.001,52	2.413.526,75
1. Instrumentos de patrimonio.....	4.4.1 y 7	132.621,94	120.200,00
2. Créditos a entidades.....	4.4.1 y 7	2.248.379,58	2.293.326,75
VI. Inversiones financieras a largo plazo.....	4.4.1 y 7	2.245.171,42	3.355.461,86
1. Fondos de Inversión.....		1.409.345,41	1.466.512,20
2. Créditos a terceros.....		738.944,26	1.302.396,55
3. Valores representativos de deuda.....		49.892,00	50.751,25
4. Instrumentos de Patrimonio.....		3.750,00	500.000,00
5. Otros activos financieros.....		43.239,75	35.801,86
B) ACTIVO CORRIENTE		5.036.025,86	3.561.158,37
II. Existencias.....	4.6 y 10	66.098,94	65.511,89
1. Bienes destinados a la actividad.....		16.900,00	16.900,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.....		42.043,97	40.481,96
4. Productos terminados.....		7.154,97	7.164,95
6. Anticipos a proveedores.....	4.4.1 y 7	0,00	964,98
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.....	4.5 y 8	497.319,40	454.695,64
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.....	4.4.1 y 7	1.882.124,35	1.718.349,20
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.....		124.738,88	71.986,13
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas.....		226.256,14	39.108,94
3. Deudores varios.....		17.741,78	2.718,44
4. Personal.....		4.251,00	1.311,88
5. Activos por impuesto corriente.....	4.7 y 11	341,87	341,87
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.....	11	1.508.794,68	1.602.881,94
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.....	4.4.1 y 7	1.500.650,20	832.465,91
5. Otros activos financieros.....		1.500.650,20	832.465,91
VI. Inversiones financieras a corto plazo.....	4.4.1 y 7	910.535,28	260.527,11
2. Créditos a entidades.....		301.294,30	220.527,11
5. Otros activos financieros.....		609.240,98	40.000,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.....	4.4.2	179.297,69	229.608,62
1. Tesorería.....		179.297,69	229.608,62
TOTAL ACTIVO (A + B)		16.119.863,13	16.018.204,82

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del Balance de Situación correspondiente al ejercicio 2018.



BALANCE DE SITUACIÓN (PASIVO) DE LOS EJERCICIOS 2018 Y 2017

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	2018	2017
A) PATRIMONIO NETO.....	9	13.382.185,36	13.683.039,18
A-1) Fondos propios.....		9.708.293,65	9.849.117,30
I. Dotación fundacional/Fondo social.....		31.000,00	31.000,00
1. Dotación fundacional/Fondo social.....		31.000,00	31.000,00
II. Reservas.....		8.962.611,18	9.005.905,14
2. Otras reservas.....		8.962.611,18	9.005.905,14
III. Excedentes de ejercicios anteriores.....		9.795,67	0,00
1. Remanente.....		9.795,67	0,00
IV. Excedente del ejercicio.....	4.8	704.886,80	812.212,16
A-2) Ajustes por cambios de valor.....		-9.791,31	42.049,27
I. Activos financieros disponibles para la venta.....		-9.791,31	42.049,27
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.....	4.12 y 13	3.683.683,02	3.791.872,61
I. Subvenciones.....		938.070,86	1.028.948,11
II. Donaciones y legados.....		2.745.612,16	2.762.924,50
B) PASIVO NO CORRIENTE.....		175.354,31	462.642,41
II. Deudas a largo plazo.....	4.4.3 y 7	172.354,31	462.642,41
2. Deudas con entidades de crédito.....		172.354,31	462.642,41
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.....	4.4.4 y 7	3.000,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE.....		2.562.323,46	1.872.523,23
III. Deudas a corto plazo.....	4.4.3 y 7	540.288,15	445.551,57
2. Deudas con entidades de crédito.....		540.288,15	435.855,33
5. Otros pasivos financieros.....		0,00	9.696,24
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.....		62.850,00	0,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	4.4.3 y 7	1.959.185,31	1.426.971,66
1. Proveedores.....		46.593,92	33.858,74
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas.....		334.253,62	722.923,34
3. Acreedores varios.....		1.462.160,93	599.602,79
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).....		3.505,21	2.607,99
5. Pasivos por impuesto corriente.....		1.732,12	435,58
6. Otras deudas con Administraciones Públicas.....	11.1	110.939,51	67.176,66
7. Anticipos recibidos por pedidos.....		0,00	366,56
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....		16.119.863,13	16.018.204,82

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del Balance de Situación correspondiente al ejercicio 2018.



CUENTA DE RESULTADOS DE LOS EJERCICIOS 2018 Y 2017

CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS	2018	2017
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Ingresos de la actividad propia.....		7.834.116,98	6.877.962,70
a) Cuotas de asociados y afiliados.....		1.862.976,85	1.807.009,39
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.....	12.c	3.315.564,57	3.369.744,01
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio.....	4.12 y 13	1.519.740,20	1.189.493,73
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio.....	4.12 y 13	136.523,62	6.750,00
g) Prestación de Servicios.....		899.311,74	604.965,57
3. Gastos por ayudas y otros.....		-72.857,85	-63.344,58
e) Ayudas monetarias.....	12.a	-33.469,40	-31.745,30
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.....		-39.388,45	-31.599,28
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		-9,98	52,79
6. Aprovisionamientos.....	12.b	-2.554.487,07	-2.587.912,49
7. Otros ingresos de la actividad.....		146.782,55	158.242,02
8. Gastos de personal.....		-3.218.859,18	-2.821.899,26
a) Sueldos, salarios y asimilados.....		-2.980.144,87	-2.678.360,31
b) Cargas sociales.....		-238.714,31	-145.539,95
9. Otros gastos de la actividad.....		-1.112.269,71	-813.969,98
a) Servicios exteriores.....		-1.053.686,16	-781.670,67
b) Tributos.....		-8.294,81	-6.285,66
d) Otros gastos de gestión corriente.....		-50.288,74	-26.013,45
10. Amortización del inmovilizado.....	5 y 6	-278.444,60	-268.689,24
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del	4.12 y 13	201.358,21	241.082,85
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		90.877,25	90.877,25
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		110.472,96	120.205,60
13. Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado.....		3.881,49	4.061,49
a) Deterioro y pérdidas.....		3.881,49	3.881,49
b) Resultados por enajenaciones y otras.....		0,00	180,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		948.202,84	805.586,30
14. Ingresos financieros.....		30.662,84	23.192,65
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.....		30.662,84	23.192,65
b 2) De terceros.....		30.662,84	23.192,65
15. Gastos financieros.....		-9.387,03	-15.815,46
b) Por deudas con terceros.....		-9.387,03	-15.815,46
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.....		7.914,21	-15,12
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		7.914,21	-15,12
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		-269.578,06	0,00
a) Deterioros y pérdidas.....		-269.578,06	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14 + 15 + 16 + 17 + 18).....		-240.388,04	7.362,07
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2).....		707.804,80	812.948,37
19. Impuestos sobre beneficios.....	4.7 y 11.2	-2.918,00	-736,21
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 19)	4.8	704.886,80	812.212,16
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		0,00	0,00
20. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de		0,00	0,00
A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4 + 20).....		704.886,80	812.212,16
C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Activos financieros disponibles para la venta.....		-45.959,27	25.016,58
4. Donaciones y legados recibidos.....		285.184,24	8.000,00
C.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4+5+6)		159.224,97	33.016,58
D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Activos financieros disponibles para la venta.....		-5.881,31	0,00
3. Subvenciones recibidas.....		-90.877,25	-106.056,16
4. Donaciones y legados recibidos.....		-222.496,58	-120.208,60
D.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio		-319.255,14	-226.264,76
E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al		-319.255,14	-226.264,76
G) Ajustes por errores		-855.506,12	-117.183,96
I) Otras variaciones (Efecto Integración UTES)		9.785,67	0,00
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		-300.853,82	601.780,02

Las Notas 1 a 21 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante de la Cuenta de Resultados correspondiente al ejercicio 2018.



MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES

Ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

La “Fundación PRODE” es una entidad privada sin ánimo de lucro, que fue constituida por tiempo indefinido en Pozoblanco (Córdoba), el 23 de marzo de 2004. Se creó por acuerdo de la Asamblea General Extraordinaria de la Asociación para la Promoción de las Personas con Discapacidad de fecha 5 de diciembre de 2001.

Está inscrita en el Registro de Fundaciones de Andalucía con el número CO-915 y tiene la calificación como Centro Especial de Empleo con el número 330/CO.

El domicilio social está en la calle San Cristóbal, número 10 de Pozoblanco (Córdoba).

La Fundación, tal y como se establece en el artículo 7 de sus Estatutos, tiene por objeto trabajar por la normalización de las personas con cualquier tipo de discapacidad y/o en situación de dependencia, y en todas las edades, atendiendo de forma prioritaria a la discapacidad psíquica, a través de actuaciones que aporten los apoyos necesarios a todos los niveles: asistencia social, laboral, asistencia, etc.

Serán prioritarias aquellas actuaciones destinadas a cumplir el objeto de la Fundación en la Zona Norte de la provincia de Córdoba.

Todos estos objetivos, se desarrollan en los siguientes programas: residencia de adultos, residencia de gravemente afectados, viviendas tuteladas, centro ocupacional, unidad de día, atención temprana y etapa educativa.



Se le aplica la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, el Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, el Real Decreto 1611/2007, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento del Registro de Fundaciones de Competencia Estatal, el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad, el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas, el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro y por la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, y demás disposiciones legales aplicables.

La entidad, dominante a su vez de las entidades detalladas en la Nota 7.2 de la memoria, no está obligada a presentar cuentas anuales consolidadas e informe de gestión consolidado, ya que se acoge a la dispensa de obligación de consolidar en función del tamaño de las entidades.

La información del grupo en los términos previstos en el artículo 42 del Código de Comercio y en la norma de elaboración de las cuentas anuales 11ª, es la siguiente:

Sociedad	Objeto social	Domicilio
Empresas del Grupo		
Muser Prode, S.L.	Construcción en general; recuperación de productos; reparaciones de vehículos y otros bienes de consumo; otras prestaciones de servicios (servicios alimentarios, educativos, sanitarios, de ocio y entretenimiento; agrícolas, ganaderos, forestales y pesqueros; de saneamiento, limpieza y similares; contra incendios y similares. Educación e investigación. Asistencia y servicios sociales, organización de congresos, parques o recintos feriales.	Calle San Cristóbal, nº 10 de Pozoblanco (Córdoba).



Egaru S.L.	Hoteles, Prestación de servicios alimenticios y de hospedaje; organización de eventos y actividades turísticas y de ocio complementarias.	Calle San Cristóbal, nº 10 de Pozoblanco (Córdoba).
Yosiquese, S.L.	Diseño y comercialización de productos de consumo distintos de los alimenticios; artes gráficas y actividades de servicios relacionadas con las mismas; fabricación de productos textiles para el hogar; comercio al por mayor de productos distintos de los alimenticios; comercio al por menor de cualquier tipo de producto.	Calle San Cristóbal, nº 10 de Pozoblanco (Córdoba).
Gestión Integral Prode, S.L. (Antes: Mallas Prode, S.L.)	Fabricación de productos metálicos, excepto máquinas y material transporte; comercio al por mayor; comercio al por menor de productos industriales no alimenticios en establecimientos permanentes y recuperación de productos.	Calle San Cristóbal, nº 10 de Pozoblanco (Córdoba).
Empresas Asociadas		
Mader Prode, S.L.	Industria maderera, corcho y muebles de madera; comercio al por mayor; comercio al por menor de productos industriales no alimenticios en establecimientos permanentes.	Calle San Cristóbal, nº 10 de Pozoblanco (Córdoba).

La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2018 adjuntas han sido formuladas por el Patronato de la Fundación, a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2018 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, las Resoluciones de 26 de marzo de 2013, por las que se aprueban el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos y el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2007, por el que se aprueba



el Plan General de Contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación del Patronato de la Fundación estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por el Patronato de la Fundación.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

No se han aplicado principios contables no obligatorios. Adicionalmente, el Patronato de la Fundación ha formulado estas cuentas anuales teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales. No existe ningún principio contable que siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

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

El Patronato de la Fundación ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.



En las cuentas anuales adjuntas se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por la el Patronato para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ella. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Las estimaciones realizadas para la determinación de los compromisos de pagos futuros.
- La probabilidad de ocurrencia y el importe de los pasivos indeterminados o contingentes.
- El cálculo de provisiones.

Es posible que, a pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible a la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, se produzcan acontecimientos en el futuro que obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de resultados futuras.

2.4. Comparación de la información.

De acuerdo con la legislación mercantil, las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2018, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2018 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2017.

La información de ambos ejercicios se encuentra auditada.



2.5. Agrupación de Partidas.

Determinadas partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias se presentan de forma agrupada para facilitar su comprensión, si bien, en la medida en que sea significativa, se ha incluido la información desagregada en las correspondientes notas de la Memoria.

2.6. Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.7. Cambios de criterios contables.

No se han realizado en el ejercicio ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2018 por cambios de criterios contables, respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.8. Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2018 incluyen ajustes realizados contra patrimonio como consecuencia de errores detectados en el ejercicio que totalizan un importe neto de 855.506,12€ de reducción de las reservas, que se detallan como sigue:

- Un aumento de 13.015,18€ por corrección de saldos por obligaciones pendientes de pago de ejercicios anteriores.
- Un aumento de 8.404,58€ por corrección de saldos de inversiones financieras temporales (depósitos y fianzas).
- Una reducción de 142,49€ por corrección de saldos en cuentas por cobrar.
- Una reducción de 875.008,99€ por correcciones en los saldos de la deuda pendiente de cobro con las administraciones públicas.
- Una reducción de 1.774,40€ por gastos correspondientes a años anteriores.



2.9. Importancia Relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2018.

3. APLICACIÓN DEL EXCEDENTE

El Patronato de la Fundación propone la siguiente distribución del excedente que se indica a continuación:

Base de Reparto:	31/12/2018	31/12/2017
Excedente del ejercicio	704.886,80	812.212,16
TOTAL	704.886,80	812.212,16

Aplicación:	31/12/2018	31/12/2017
A dotación fundacional/ fondo social	-----	-----
A reservas especiales	-----	-----
A reservas voluntarias	704.886,80	812.212,16
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	-----	-----
TOTAL	704.886,80	812.212,16

Información sobre las limitaciones para la aplicación de los excedentes de acuerdo con las disposiciones legales.

No hay limitaciones pues el 100% del excedente se invierte en la actividad propia de la entidad.



4. NORMAS REGISTRO Y DE VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado Intangible

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definida o indefinida.

Los activos intangibles que tienen vida útil definida se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan, tal y como se establece más adelante en este epígrafe.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

a) Aplicaciones informáticas:

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web. La vida útil de estos elementos se estima de 3 a 5 años con método de amortización lineal.

Los gastos del personal propio que ha trabajado en el desarrollo de las aplicaciones informáticas se incluyen como mayor coste de las mismas, con abono al epígrafe "Trabajos realizados por la entidad para su activo" de la cuenta de resultados.



Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen.

El cargo a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2018 por el concepto de amortización del inmovilizado intangible ascendió a 1.016,15€, 952,14€ en 2017.

Al cierre de cada ejercicio (para el caso del fondo de comercio o activos intangibles de vida útil indefinida) o siempre que existan indicios de pérdida de valor (para el resto de los activos), la Fundación procede a estimar mediante el denominado "Test de deterioro" la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, la Fundación calculará el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso.

Para estimar el valor en uso, la Fundación prepara las previsiones de flujos de caja futuros antes de impuestos a partir de los presupuestos más recientes aprobados por el Patronato. Estos presupuestos incorporan las mejores estimaciones disponibles de ingresos y gastos de las unidades generadoras de efectivo utilizando la experiencia del pasado y las expectativas futuras. Estas previsiones cubren los próximos 5 años, estimándose los flujos para los años futuros aplicando tasas de crecimiento razonables que, en ningún caso, son crecientes ni superan las tasas de crecimiento de los años anteriores.

Al evaluar el valor de uso, los futuros flujos de efectivos estimados se descuentan a su valor actual utilizando un tipo de interés de mercado sin riesgo, ajustados por los riesgos específicos del activo que no se han tenido en cuenta al estimar los futuros flujos de efectivo.

Si se estima que el importe recuperable de un activo (o una unidad generadora de efectivo) es inferior a su importe en libros, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo)



se reduce a su importe recuperable. Para ello se reconoce el importe de la pérdida por deterioro de valor como gasto y se distribuye entre los activos que forman la unidad, reduciendo en primer lugar el fondo de comercio, si existiera, y, a continuación, el resto de los activos de la unidad prorrateados en función de su importe en libros.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor para el activo (unidad generadora de efectivo) en ejercicios anteriores. Inmediatamente se reconoce una reversión de una pérdida por deterioro de valor como ingreso.

En el ejercicio 2018 la Fundación no ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado intangible.

4.2. Inmovilizado material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. La Entidad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones.

No es aplicable la activación de grandes reparaciones y costes de retiro y rehabilitación.



La Entidad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo.

Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro.

Los bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo: son 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.

En ciertas ocasiones, un activo, aunque es mantenido principalmente para producir flujos económicos sociales en beneficio de una colectividad, puede también proporcionar rendimientos comerciales a través de una parte de sus instalaciones o componentes o bien a través de un uso incidental y diferente a su uso principal. Cuando el componente o uso generador de flujos de efectivo se pueda considerar como accesorio con respecto al objetivo principal del activo como un todo, o bien no pueda operar o explotarse con independencia del resto de componentes e instalaciones integrantes del activo, éste se considerará íntegramente como no generador de flujos de efectivo.

La Entidad, en los casos en que no está claro la finalidad principal de poseer un activo es generar o no un rendimiento comercial, se clasifican en la categoría de activos no generadores de flujos de efectivo.

En el supuesto de que un bien de inmovilizado que no generaba flujos de efectivo pase a ser utilizado en actividades lucrativas, desarrolladas por la propia entidad, procederá su reclasificación por el valor en libros en el momento en que exista evidencia clara de que tal reclasificación es adecuada.

Una reclasificación, por sí sola, no provoca necesariamente una comprobación del deterioro o una reversión de la pérdida por deterioro.



El Patronato considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiendo éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Entidad, se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso, se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Entidad para sí misma.

Los costes relacionados con grandes reparaciones de los elementos del inmovilizado material se reconocen como sustitución en el momento en que se incurren y se amortizan durante el periodo que medie hasta la siguiente reparación, dando de baja cualquier importe asociado a la reparación que pudiera permanecer en el valor contable del citado inmovilizado.

En los arrendamientos financieros se contabiliza el activo de acuerdo con su naturaleza, y un pasivo financiero por el mismo importe, que es el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes. Los años de vida útil estimados son los siguientes:

	<u>Años</u>
Construcciones	33
Instalaciones Técnicas	7-20
Maquinaria	4-10
Otras instalaciones y utillaje	3-14



Mobiliario	10-20
Equipos procesos Información	4
Elementos de transporte	5-7
Otro inmovilizado Inmaterial	4-10

El cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2018 por el concepto de amortización del inmovilizado material ascendió a 277.428,46 euros (275.923,45 euros del inmovilizado de la propia Asociación y 1.505,01 euros por la integración de las UTES), 257.737,10 euros en 2017. La Entidad evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos o grupos de activos, la Entidad calcula el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo (UGE) a la que pertenece el activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de resultados, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.



Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

El deterioro de valor de un activo no generador de flujos de efectivo es la pérdida de potencial de servicio de un activo, distinta a la depreciación sistemática y regular que constituye la amortización. El deterioro responde, por tanto, a una disminución en la utilidad que proporciona el activo a la entidad que lo controla.

Se produce una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material no generador de flujos de efectivo cuando su valor contable supere a su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. A tal efecto, el valor en uso se determina por referencia al coste de reposición.

Al menos al cierre del ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material o, en su caso, alguna unidad de explotación o servicio puedan estar deteriorados, en cuyo caso, debe estimar sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan.

Los cálculos del deterioro de los elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada. Si no fuera posible estimar el importe recuperable de cada bien individual, la entidad determinará el importe recuperable de la unidad de explotación o servicio a la que pertenezca cada elemento del inmovilizado.

En caso de que la entidad reconozca una pérdida por deterioro de una unidad de explotación o servicio, reduce el valor contable de los activos que la integran en proporción a su valor contable, hasta el límite del mayor valor entre los siguientes: su valor razonable menos los costes de venta, su coste de reposición y cero.

No obstante lo anterior, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de resultados.



4.3. Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que de las condiciones de los mismos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La normativa vigente establece que el coste de los bienes arrendados se contabilizará en el balance según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, un pasivo por el mismo importe. Este importe será el menor entre el valor razonable del bien arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de las cantidades mínimas acordadas, incluida la opción de compra, cuando no existan dudas razonables sobre su ejercicio. No se incluirán en su cálculo las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador.

Los activos registrados por este tipo de operaciones se amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de los activos materiales, atendiendo a su naturaleza.

Los contratos de arrendamiento financiero, caso de que se produzca en el futuro, serán incorporados directamente como activo de la Entidad y se hará figurar en el pasivo la deuda existente con el acreedor. Los intereses se incorporaran directamente como gastos a medida que se van liquidando las cuotas correspondientes.

En las operaciones de arrendamiento operativo, cuando la Entidad actúa como arrendatario, los gastos del arrendamiento se cargan linealmente a la cuenta de resultados en función de los acuerdos y de la vida del contrato.

Los ingresos derivados de los arrendamientos operativos se registran en la cuenta de resultados cuando se devengan. Los costes directos imputables al contrato se incluyen como mayor valor del activo arrendado y se reconocen como gasto durante el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.



4.4. Instrumentos financieros

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

a) Activos financieros:

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

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;



- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;

- Deudas con características especiales, y

- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.4.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

- Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

- Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: son aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Entidad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

- Activos financieros mantenidos para negociar

Se considerará que un activo financiero se posee para negociar cuando:

- Se origine o adquiriera con el propósito de venderlo en el corto plazo.



- Forme parte de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de a que existan evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo.
- Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como un contrato de cobertura.

- Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

La Entidad clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

- con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o
- el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de la Entidad.

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por la Entidad o debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

La Entidad no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance, salvo cuando proceda calificar el activo como inversión en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.

- Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.
- Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance adjunto por



su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros-

- Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la Entidad a su percepción.
- En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos 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.

Baja de activos financieros-

- La Entidad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.
- Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.



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

4.4.2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

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

4.4.3. Pasivos financieros

- Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de resultados según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.
- Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

Fianzas entregadas

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

Valor razonable



- El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.
- Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Entidad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.
- Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

4.4.4. Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas

- Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.
- Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.
- La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la



empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

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

4.5. Créditos y débitos por la actividad propia

- La presente norma se aplicará a:

a) **Créditos por la actividad propia:** son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

- Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.
- Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizan por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo con su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados.



- Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.
- b) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.
- Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.
 - Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.6. Existencias.

Las existencias de bienes destinados a la actividad, están valoradas a su precio de adquisición o coste de producción. El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta: transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición. En cuanto al coste de producción, las existencias se valoran al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde los costes indirectamente imputables a los productos.



- Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incorporan al precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.
- En cuanto a las existencias que necesitan un periodo superior al año para ser vendidas, se incorporan los gastos financieros en los términos previstos en la norma sobre inmovilizado material. O en su caso: Dado que las existencias de la Entidad no necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, no se incluyen gastos financieros en el precio de adquisición o coste de producción.
- Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran por su coste.
- La valoración de los productos obsoletos, defectuosos o de lento movimiento se reduce a su posible valor de realización.
- Cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.
- Si dejan de existir las circunstancias que causaron la corrección del valor de las existencias, el importe de la corrección es objeto de reversión reconociéndolo como un ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.
- Las existencias recibidas gratuitamente por la entidad, se registrarán por su valor razonable.

Las existencias recibidas gratuitamente por la entidad, se registrarán por su valor razonable.

El deterioro de las existencias destinadas a la entrega a los beneficiarios de la Entidad en cumplimiento de los fines propios, sin contraprestación o a cambio de una contraprestación significativamente inferior al valor de mercado, se calculará por el mayor entre su valor neto realizable y su coste de reposición.

Las entregas realizadas en cumplimiento de los fines de la entidad, se contabilizan como un gasto por el valor contable de los bienes entregados.



4.7. Impuestos sobre beneficios.

Dado que la Fundación ha optado por acogerse a lo dispuesto por la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos y de incentivos fiscales al mecenazgo, estando por tal motivo exenta de tributar por el Impuesto sobre Sociedades por los resultados que procedan de la realización de actividades que constituyen su objeto social.

Para el caso de las actividades de la Fundación que pueden, y de hecho están, afectas a tal impuesto:

- El gasto por impuesto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.
- No existen activos ni pasivos por impuesto diferido.

4.8. Ingresos y Gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas, aún las eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante la Entidad incluye los intereses incorporados



a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

La contabilización de las ayudas monetarias otorgadas por la Fundación para el cumplimiento de sus fines, se contabilizan, como beneficiarios acreedores, en el momento del compromiso de ayuda por parte de la asociación con la entidad receptora de los fondos con su correspondiente contrapartida a gastos por ayudas monetarias.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.

Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

4.9.- Provisiones y contingencias

El Patronato de la Fundación en la formulación de las cuentas anuales diferencia entre:

- Provisiones: Saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/o momento de cancelación.
- Pasivos contingentes: Obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Entidad.



Las cuentas anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos en las notas de la memoria, en la medida en que no sean considerados como remotos.

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias, y registrándose los ajustes que surjan por la actualización de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, se registra como activo, excepto en el caso de que exista un vínculo legal por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual la Entidad no esté obligada a responder; en esta situación, la compensación se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la correspondiente provisión.

El Patronato no tiene conocimiento de ningún pasivo contingente de consideración al 31 de diciembre de 2018, ni a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales.

4.10.- Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

El Patronato de la Fundación confirma que ésta no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

4.11. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

De acuerdo con legislación vigente, excepto en el caso de causa justificada, la Fundación está obligada al pago de indemnizaciones a los empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales.



Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

4. 12. Subvenciones, donaciones y legados

Para la contabilización de las Subvenciones, donaciones y legados la Fundación mantiene los siguientes criterios:

- Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.
- Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.
- Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.
- Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.
- Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.
- En las cesiones de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al



derecho de uso cedido. Registrando un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.

- En las cesiones de uso de un terreno y una construcción de forma gratuita y tiempo determinado, el tratamiento contable es el mismo que en el apartado anterior. Aunque si el plazo de cesión es superior a la vida útil de la construcción, el derecho de uso atribuible a la misma se contabiliza como un inmovilizado material.
- En la cesión de un inmueble de forma gratuita por un periodo de un año prorrogable por periodos iguales o por tiempo indefinido, la entidad no contabiliza activo alguno y limitándose a reconocer todos los años un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de resultados por la mejor estimación del derecho cedido.
- En cuanto a los servicios recibidos sin contraprestación, la entidad reconoce en la cuenta de resultados un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso en concepto de subvención/donación por la mejor estimación del valor razonable del servicio recibido.

4.13. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas

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

- Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración de las cuentas anuales 13ª del Plan General de Contabilidad y en la Norma 11ª de valoración de las normas de adaptación. En este sentido:

- Se entenderá que una entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la



prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias. En particular, se presumirá que dos entidades no lucrativas tienen la consideración de entidades del grupo cuando ambas entidades coincidan en la mayoría de personas que componen sus respectivos órganos de gobierno.

- Se entenderá que una entidad es asociada cuando, sin que se trate de una entidad del grupo en el sentido señalado, la entidad o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa entidad asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de elaboración de cuentas anuales 13^a.
- Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la Norma de elaboración de cuentas anuales 15^a.

- Se consideran partes vinculadas a la Entidad, adicionalmente a las entidades del grupo, asociadas y multigrupo, a las personas físicas que posean directa o indirectamente alguna participación en la Entidad, o en su dominante, de manera que les permita ejercer sobre una u otra una influencia significativa, así como a sus familiares próximos, al personal clave de la Entidad o de su dominante (personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la entidad, ya sea directa o indirectamente), entre la que se incluyen los Administradores y los Directivos, junto a sus familiares próximos, así como a las entidades sobre las que las personas mencionadas



anteriormente puedan ejercer una influencia significativa. Asimismo tienen la consideración de parte vinculadas las empresas que compartan algún consejero o directivo con la Entidad, salvo cuando éste no ejerza una influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas, y, en su caso, los familiares próximos del representante persona física del Administrador, persona jurídica, de la Entidad.

4.14. Negocios conjuntos.

- a) La Entidad reconoce en su balance y en su cuenta de resultados la parte proporcional que le corresponde, en función del porcentaje de participación, de los activos, pasivos, gastos e ingresos incurridos por el negocio conjunto.
- b) Asimismo en el estado de flujos de efectivo de la Entidad están integrados igualmente la parte proporcional de los importes de las partidas del negocio conjunto que le corresponda en función del porcentaje de participación.
- c) Se han eliminado los resultados no realizados que existen por transacciones con los negocios conjuntos, en proporción a la participación que corresponde a esta Entidad. Igualmente han sido objeto de eliminación los importes de activos, pasivos, ingresos, gastos y flujos de efectivo recíprocos

5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El análisis del movimiento del ejercicio 2018 habido de cada partida del balance incluida en esta agrupación y su correspondiente amortización acumulada es el siguiente:



Movimiento año 2018

<i>Concepto</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Aplicaciones Informáticas</i>	206	143.715,98	0,00	143.715,98
Total		143.715,98	0,00	143.715,98

<i>Amortización acumulada</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Aplicaciones Informáticas</i>	2806	-141.452,70	-1.016,15	-142.468,85
Total		-141.452,70	-1.016,15	-142.468,85

<i>Saldo Neto</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Aplicaciones Informáticas</i>		2.263,28	-1.016,15	1.247,13
Total		2.263,28	-1.016,14	2.263,28

Movimiento año 2017

<i>Concepto</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Aplicaciones Informáticas</i>	206	143.715,98	0,00	143.715,98
Total		143.715,98	0,00	143.715,98

<i>Amortización acumulada</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Aplicaciones Informáticas</i>	2806	-140.500,56	-952,14	-141.452,70
Total		-140.500,56	-952,14	-141.452,70

<i>Saldo Neto</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Aplicaciones Informáticas</i>		3.215,42	-952,14	2.263,28
Total		3.215,42	-952,14	2.263,28



El efecto de la integración de las UTES tanto en 2018, como caso de haberse considerado en 2017, es Nulo.

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización en su caso. No existen bienes con vida útil indefinida.

A 31 de diciembre de 2018 existe inmovilizado intangible en uso totalmente amortizado por valor de 137.697,74, 137.697,74€ en 2017 (aplicaciones informáticas). Pero no existe inmovilizado adquirido a entidades del grupo o asociadas, ni bienes fuera del territorio español o no afectos ni al inicio ni durante el ejercicio 2018.

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado intangible se detallan el Nota 13 de la memoria.

La entidad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible.

A 31 de diciembre de 2018 no tiene conocimiento de contraer compromisos en firme para la compra de inmovilizado intangible.

6. INMOVILIZACIONES MATERIALES

El análisis del movimiento durante el ejercicio 2018 de cada partida del balance incluida en los epígrafes de Inmovilizaciones materiales presenta el siguiente detalle:

Movimiento año 2018



Concepto	Cuenta	Saldo al inicio del ejercicio	Altas totales del año	Bajas totales del año	Integración UTES	Saldo final
Construcciones	211	7.414.860,60	0,00	0,00	0,00	7.414.860,60
Instalaciones técnicas	212	168.900,92	0,00	0,00	591,00	169.491,92
Maquinaria	213	489.996,48	7.745,21	0,00	0,00	497.741,69
Utilaje	214	49.149,84	1.516,37	0,00	939,76	51.605,97
Otras instalaciones	215	79.467,18	9.514,00	0,00	0,00	88.981,18
Mobiliario	216	448.538,15	5.624,23	0,00	0,00	454.162,38
Equipos procesos de información	217	22.531,73	2.351,73	0,00	0,00	24.883,46
Elementos de transporte	218	187.496,50	378,54	0,00	14.310,95	202.185,99
Otro inmovilizado material	219	93.001,61	0,00	0,00	1.197,82	94.199,43
Inmovilizado en curso	231	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		8.953.943,01	27.130,08	0,00	17.039,53	8.998.112,62

Amortización acumulada	Cuenta	Saldo al inicio del ejercicio	Altas totales del año	Bajas totales del año	Integración UTES	Saldo final
		-				-
Construcciones	2811	1.114.746,53	-174.730,08	0,00	0,00	1.289.476,61
Instalaciones técnicas	2812	-92.402,33	-12.588,85	0,00	-22,86	-105.014,04
Maquinaria	2813	-134.180,28	-31.829,72	0,00	0,00	-166.010,00
Utilaje	2814	-40.276,32	-2.476,56	0,00	-167,01	-42.919,89
Otras instalaciones	2815	-24.319,49	-4.298,51	0,00	0,00	-28.618,00
Mobiliario	2816	-261.539,61	-42.070,36	0,00	0,00	-303.609,97
Equipos procesos de información	2817	-21.149,70	-479,22	0,00	0,00	-21.628,92
Elementos de transporte	2818	-131.967,15	-5.785,74	0,00	-720,69	-138.473,58
Otro inmovilizado material	2819	-80.119,22	-1.664,41	0,00	-594,45	-82.378,08
		-				-
Total		1.900.700,63	-275.923,45	0,00	-1.505,01	2.178.129,09

Depreciación	Cuenta	Saldo al inicio del ejercicio	Altas totales del año	Bajas totales del año	Integración UTES	Saldo final
Construcciones	2911	-367.447,82	0,00	3.881,49	0,00	-363.566,33
Total		-367.447,82	0,00	3.881,49	0,00	-363.566,33

Saldo Neto	Cuenta	Saldo al inicio del ejercicio	Altas totales del año	Bajas totales del año	Integración UTES	Saldo final



<i>Construcciones</i>	5.932.666,25	-174.730,08	3.881,49	0,00	5.761.817,66
<i>Instalaciones técnicas</i>	76.498,59	-12.588,85	0,00	568,14	64.477,88
<i>Maquinaria</i>	355.816,20	-24.084,51	0,00	0,00	331.731,69
<i>Utillaje</i>	8.873,52	-960,19	0,00	772,75	8.686,08
<i>Otras instalaciones</i>	55.147,69	5.215,49	0,00	0,00	60.363,18
<i>Mobiliario</i>	186.998,54	-36.446,13	0,00	0,00	150.552,41
<i>Equipos procesos de información</i>	1.382,03	1.872,51	0,00	0,00	3.254,54
<i>Elementos de transporte</i>	55.529,35	-5.407,20	0,00	13.590,26	63.712,41
<i>Otro inmovilizado material</i>	12.882,39	-1.664,41	0,00	603,37	11.821,35
<i>Inmovilizado en curso</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	6.685.794,56	-248.793,37	3.881,49	15.534,52	6.456.417,20

Movimiento año 2017 (sin integración de las UTES)

<i>Concepto</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Bajas totales del año</i>	<i>Traspasos</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Construcciones</i>	211	7.409.587,90	5.272,70	0,00	0,00	7.414.860,60
<i>Instalaciones técnicas</i>	212	168.900,92	0,00	0,00	0,00	168.900,92
<i>Maquinaria</i>	213	489.996,48	0,00	0,00	0,00	489.996,48
<i>Utillaje</i>	214	49.149,84	0,00	0,00	0,00	49.149,84
<i>Otras instalaciones</i>	215	39.687,08	0,00	0,00	39.780,10	79.467,18
<i>Mobiliario</i>	216	444.412,99	4.125,16	0,00	0,00	448.538,15
<i>Equipos procesos de información</i>	217	22.531,73	0,00	0,00	0,00	22.531,73
<i>Elementos de transporte</i>	218	190.496,50	0,00	(3.000,00)	0,00	187.496,50
<i>Otro inmovilizado material</i>	219	91.873,89	1.127,72	0,00	0,00	93.001,61
<i>Inmovilizado en curso</i>	231	39.780,10		0,00	(39.780,10)	0,00
Total		8.946.417,43	10.525,58	(3.000,00)	0,00	8.953.943,01

<i>Amortización acumulada</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Bajas totales del año</i>	<i>Ajustes</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Construcciones</i>	2811	(953.320,86)	(161.425,67)	0,00	0,00	(1.114.746,53)
<i>Instalaciones técnicas</i>	2812	(80.624,54)	(11.777,79)	0,00	0,00	(92.402,33)
<i>Maquinaria</i>	2813	(104.340,22)	(29.840,06)	0,00	0,00	(134.180,28)
<i>Utillaje</i>	2814	(35.898,61)	(4.377,71)	0,00	0,00	(40.276,32)
<i>Otras instalaciones</i>	2815	(18.099,71)	(4.009,77)	0,00	(2.210,01)	(24.319,49)
<i>Mobiliario</i>	2816	(222.361,27)	(39.178,34)	0,00	0,00	(261.539,61)
<i>Equipos procesos de información</i>	2817	(20.824,50)	(325,20)	0,00	0,00	(21.149,70)
<i>Elementos de transporte</i>	2818	(129.619,21)	(5.347,94)	3.000,00	0,00	(131.967,15)
<i>Otro inmovilizado material</i>	2819	(78.664,60)	(1.454,62)	0,00	0,00	(80.119,22)



Total **(1.643.753,52)** **(257.737,10)** **3.000,00** **(2.210,01)** **(1.900.700,63)**

<i>Depreciación</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Bajas totales del año</i>	<i>Traspasos</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Construcciones</i>	2911	(371.329,31)	0,00	3.881,49	0,00	(367.447,82)
Total		(371.329,31)	0,00	3.881,49	0,00	(367.447,82)

<i>Saldo Neto</i>	<i>Cuenta</i>	<i>Saldo al inicio del ejercicio</i>	<i>Altas totales del año</i>	<i>Bajas totales del año</i>	<i>Traspasos</i>	<i>Saldo final</i>
<i>Construcciones</i>		6.084.937,73	(156.152,97)	3.881,49	0,00	5.932.666,25
<i>Instalaciones técnicas</i>		88.276,38	(11.777,79)	0,00	0,00	76.498,59
<i>Maquinaria</i>		385.656,26	(29.840,06)	0,00	0,00	355.816,20
<i>Utilaje</i>		13.251,23	(4.377,71)	0,00	0,00	8.873,52
<i>Otras instalaciones</i>		21.587,37	(4.009,77)	0,00	37.570,09	55.147,69
<i>Mobiliario</i>		222.051,72	(35.053,18)	0,00	0,00	186.998,54
<i>Equipos procesos de información</i>		1.707,23	(325,20)	0,00	0,00	1.382,03
<i>Elementos de transporte</i>		60.877,29	(5.347,94)	0,00	0,00	55.529,35
<i>Otro inmovilizado material</i>		13.209,29	(326,90)	0,00	0,00	12.882,39
<i>Inmovilizado en curso</i>		39.780,10	0,00	0,00	(39.780,10)	0,00
Total		6.931.334,60	(247.211,52)	3.881,49	(2.210,01)	6.685.794,56

Caso de haberse integrado las UTES en el ejercicio 2017 se habría aumentado el inmovilizado material en 1.902,76 euros.

El inmovilizado material no ha sido objeto de revalorización por ningún concepto desde su constitución.

No existen compromisos en firme de venta a terceros de inmovilizado, ni bienes fuera del territorio español.

La entidad no tiene en su activo bienes de patrimonio histórico.

Existe inmovilizado material en uso totalmente amortizado a 31 de diciembre de 2018 y 2017 conforme el siguiente detalle:

Elemento	31/12/2018	31/12/2017
<i>Instalaciones Técnicas</i>	12.830,71	12.830,71
<i>Maquinaria</i>	43.533,89	40.846,20



<i>Utillaje</i>	31.402,80	31.402,80
<i>Otras instalaciones</i>	9.406,55	9.406,55
<i>Mobiliario</i>	37.866,70	218,99
<i>Equipos procesos de información</i>	19.930,23	19.930,23
<i>Elementos de transporte</i>	109.853,88	109.853,88
<i>Otro inmovilizado material</i>	73.609,29	73.609,29
TOTAL	338.434,05	298.098,65

No existe en las UTES inmovilizado material en uso 100% amortizado.

Al 31 de diciembre de 2018, la Entidad no tiene conocimiento sobre compromisos en firme para la compra de inmovilizado.

Durante el ejercicio 2013 se efectuó la corrección valorativas de uno de los inmuebles construidos por la Fundación al haberse comparado el valor de coste con el valor de mercado de una construcción similar, siendo el deterioro calculado en dicho momento de 388.149,10 euros, que se llevó contra patrimonio. A 31/12/2018, tras la revisión de dicha depreciación se ha revertido parte de la provisión 3.881,49€ contra resultados de este ejercicio, a 31/12/2017 también se revirtieron otros 3.881,49 € contra el resultado de ese ejercicio.

No existen bienes afectos a garantía o a reversión, ni existen restricciones a la titularidad.

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material están se detallan en la nota 13 de la memoria.

Otras circunstancias importantes que afectan a los bienes del inmovilizado material son las siguientes:

- Seguros: la política de la Entidad es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La administración revisa anualmente, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.
- No existen litigios ni embargos.
- No existen bienes en régimen de arrendamiento financiero.



- En la cuenta de resultados, al margen de la provisión por depreciación, no se ha reconocido ingreso o gasto consecuencia de enajenación o disposición alguna de los elementos del inmovilizado material.

7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

7.1. Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la entidad

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros

El valor en los libros de cada una de las categorías de activos financieros y pasivos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena, de acuerdo a la siguiente estructura:

a.1) Activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a largo plazo, clasificados por categorías es:

Categorías	Instrumentos de Patrimonio y Fondos de Inversión		Valores representativos de deuda		Créditos y Otros		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos disponibles para la venta	1.413.095,41	1.466.512,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.413.095,41	1.466.512,20
Activos mantenidos para negociar	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
Préstamos y partidas a cobrar - Créditos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	2.987.323,84	3.595.723,30	2.987.323,84	3.595.723,30



- Valores Renta Fija	0,00	0,00	49.892,00	50.751,25	0,00	0,00	49.892,00	50.751,25
- Fianzas y depósitos a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	43.239,75	35.801,86	43.239,75	35.801,86
Totales	1.413.095,41	1.966.512,20	49.892,00	50.751,25	3.030.563,59	3.631.525,16	4.493.551,00	5.648.788,61

El efecto de la integración de los activos de las UTES en 2018 es de 7.437,89 euros en la categoría de “Préstamos y partidas a cobrar”, caso de haberse integrado en 2017 el aumento habría sido por el mismo importe, en ambos casos se corresponden con garantías y fianzas constituidas con vencimiento a largo plazo.

En “Activos disponibles para su venta” se registran distintos fondos de inversión contratados por la Entidad (renta fija, variable o mixta).

En “Activos mantenidos para negociar” se registraba en 2017 una cartera de acciones adquiridas el 26/03/2014 con fines especulativos, sobre dichas acciones existe un pacto de recompra con precio fijo en 5 años, por lo que este año está en el corto plazo. Dichas acciones se encuentran pignoradas, pues la Fundación tenía contratado un Swap de tipos de interés o contrato de Permuta Financiera que toma como referencia el valor de cotización de las mismas, en 2015 la sociedad obtuvo un beneficio de 30.000 € derivado de dicho contrato (6% anual sobre el Valor de adquisición de la cartera). El coste del derivado implícito es el Euribor.

Dentro de los “Créditos a largo plazo” se recogen 2.849.220,29 euros, 3.335.751,51 euros en 2017, por préstamos participativos y deudas a largo plazo concedidos a sociedades vinculadas (ver Nota 17).

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalentes, ni los derechos de cobro con las Administraciones Públicas o a los usuarios y otros deudores de la actividad propia, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:



Categorías	Instrumentos de Patrimonio y Fondos de Inversión		Valores Representativos de deuda		Créditos y Otros		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	54.700,00	0,00	54.700,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar								
- Imposiciones a plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Créditos a corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	301.294,30	220.527,11	301.294,30	220.527,11
- Otras partidas a cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00	1.928.178,98	988.556,28	1.928.178,98	988.556,28
- Fianzas y depósitos a corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totales	0,00	0,00	0,00	0,00	2.784.173,28	1.209.083,39	2.784.173,28	1.209.083,39

El efecto de la integración de los activos de las UTES en 2018 es de -27.725,56 € (121.898,33 euros de aumento de activos por la integración y minorado por -149.623,89 euros de eliminaciones de saldos cruzados) en la categoría de “Préstamos y partidas a cobrar”, caso de haberse integrado en 2017 las UTES el aumento habría sido de 12.564,37 euros (32.598,48 de integraciones y unas eliminaciones de 20.034,11 euros).

Dentro de los “Créditos a corto plazo” se incluyen 96.911,73 euros por intereses y créditos a corto plazo concedidos a entidades vinculadas, en 2017 76.564,13 euros (ver Nota 17).

Las “Otras partidas a cobrar” reflejan, fundamentalmente, los saldos a cobrar a clientes y deudores por operaciones de tráfico, sin incluir los saldos pendientes de cobro a usuarios y otros deudores de la actividad propia, que se analizan en la Nota 8, y los saldos por cuentas de crédito. De entre los saldos incluidos por estos conceptos, hacen referencia a saldos comerciales



pendientes de cobro a entidades del grupo o asociadas 233.861,02 euros en 2018 (el efecto de la integración de las UTES supone unas eliminaciones de 89.773,89 euros a los saldos que inicialmente había en la Asociación y la adición de 5.531,88 euros), 41.181,94 € en 2017 (este año el efecto de la integración hubiera sido una eliminación de 34,11 € de saldo), ver Nota 17.

Así mismo, dentro de esa misma partida se registran 1.541.800,20 euros hacen referencia a importes pendientes de cobro por las cuentas de crédito que mantienen con sus entidades vinculadas, no existiendo efecto alguno por la integración de las UTES (al integrarse saldos por valor de 59.850 y eliminarse por idéntico importe), en 2017 el importe de estas cuentas corrientes asciende a 872.465,91 €, caso de haberse integrado las UTES el efecto habría sido Nulo (ver Nota 17).

Al margen de los derechos de cobro atribuibles a los usuarios y colaboradores, dentro del epígrafe B.IV.1 de la Memoria, sí se incluyen en este epígrafe los saldos pendientes de cobro con terceros por prestaciones de servicio desarrolladas dentro de los fines de la Fundación, entre los que destaca la reinserción e integración social de los usuarios, siendo los ingresos derivados de dichas prestaciones de servicios reinvertidos en la fundación para compensar gastos de la misma o desarrollar nuevas fuentes de recursos (autofinanciación).

a.2) Pasivos financieros:

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a largo plazo clasificados por categorías es la siguiente:

Categorías	Deudas con entidades de crédito		Débitos y Otros		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Débitos y partidas a pagar	175.354,31	462.642,41	0,00	0,00	175.354,31	462.642,41
Totales	175.354,31	462.642,41	0,00	0,00	175.354,31	462.642,41



De los 175.354,31 € que hay en 2018 en la partida de “Débitos y partidas a pagar” 3.000 euros proceden de la integración de las UTES (6.000 euros de pasivo menos 3.000 euros de eliminaciones de saldos entre las UTES y la Fundación), en 2017 el efecto hubiera sido de la mitad, 1.500 euros. La totalidad de los pasivos financieros a largo plazo que proceden de la integración de las UTES hacen referencia a deuda con entidades vinculadas.

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a corto plazo, sin considerar la deuda con las Administraciones Públicas, clasificados por categorías es la siguiente:

Categorías	Deudas con entidades de crédito		Débitos y Otros		Total	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Débitos y partidas a pagar	540.288,15	435.855,33	1.909.363,68	1.369.055,66	2.449.651,83	1.804.910,99
Totales	540.288,15	435.855,33	1.909.363,68	1.369.055,66	2.449.651,83	1.804.910,99

En este caso el efecto de la integración de las UTES en los pasivos financieros a corto plazo en 2018 es de -7.610,36 euros netos, correspondientes a 142.013,53 euros de integración de saldos menos 149.623,89 euros de eliminaciones de saldos con efecto de la integración. En 2017 el aumento que se hubiera experimentado, caso de haberse procedido a la integración hubiera sido de 18.084,19 euros (38.084,19 menos 20.000 euros de eliminaciones).

Dentro de los “Débitos y partidas a pagar” nos encontramos con 1.505.011,39 euros correspondientes a deudas comerciales con entidades del grupo y vinculadas en 2018 (de los que 16.139,93 euros corresponden al efecto neto de la integración de las UTES, 105.913,82 euros por la incorporación de las masas patrimoniales y -89.773,89 euros por eliminaciones de saldos entre la Fundación y las UTES), 1.061.468,43 euros en 2017 (de haberse integrado las UTES, las deudas



comerciales con entidades vinculadas a corto plazo de 2017 no habrían experimentado modificación neta alguna).

Así mismo nos encontramos con 62.850,00 euros correspondientes a saldos pendientes de pago por cuentas corrientes a corto plazo con entidades vinculadas en 2018, ningún saldo en 2017 (ver Nota17). El efecto de la integración de las UTEs en estos saldos es de -56.850,00 euros en 2018 (3.000 euros de integración de saldos y -59.850 euros de eliminaciones de saldos cruzados), en 2017, caso de haberse integrado estas, se habrían aumentado los saldos en cuentas corrientes con entidades vinculadas en 16.000 euros.

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

No hay.

c) Reclasificaciones

No se han efectuado en el 2018 reclasificaciones de categoría de activos financieros.

d) Clasificación por vencimientos

Las clasificaciones por vencimiento de los activos financieros de la Entidad con vencimiento determinado o determinable, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

Euros	2020	2021	2022	2023	2024 y ss	Total
Fondos de inversión	0,00	0,00	0,00	0,00	1.409.345,41	1.409.345,41
Instrumentos de Patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00	3.750,00



Créditos a empresas grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248.379,58	2.248.379,58
Créditos a vinculadas	22.226,71	0,00	0,00	0,00	578.614,00	600.840,71
Créditos a terceros	16.983,09	12.918,33	12.984,96	11.064,29	84.152,88	138.103,55
Valores representativos de deuda	49.892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.892,00
Fianzas Constituidas l/p	0,00	0,00	0,00	0,00	43.239,75	43.239,75
Total	89.101,80	12.918,33	12.984,96	11.064,29	4.367.481,62	4.493.551,00

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Entidad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

Euros	2020	2021	2022	2023	2024 y ss	Total
Deudas con vinculadas	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
Deudas con entidades de crédito	151.647,26	20.707,05	0,00	0,00	0,00	172.354,31
Total	151.647,26	20.707,05	0,00	0,00	3.000,00	175.354,31

e) Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito

Las especiales características de la actividad de la Fundación y las peculiaridades de sus usuarios y deudores, hace que el riesgo de crédito sea ínfimo, y los impagos, caso de producirse, excepcionales, por lo que, a 31 de diciembre de 2018 y de 2017, el movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito es nulo, siendo cero el deterioro experimentado).

Tampoco se han efectuado pérdidas por deterioro en ningún otro activo o pasivo financiero, más allá de los ajustes efectuados contra patrimonio derivados de la regularización de saldos descrita en la Nota 2.8.

f) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales



Durante el ejercicio no se ha producido un incumplimiento contractual o impago.

7.2. Otra información

a) Valor razonable

El método utilizado para el cálculo del valor razonable es, para el caso de los activos y pasivos que cotizan en un mercado activo, es el del precio de cotización del cierre del ejercicio. No obstante, caso de observarse una fuerte caída durante el tiempo que media entre el cierre del ejercicio y el de la formulación de las cuentas anuales, se tomará como valor razonable el del día anterior a la formulación de las mismas, efectuándose la provisión o el reconocimiento de la pérdida que fuera necesaria. No se ha efectuado ninguna valoración que está fundamentada en hipótesis que no se apoyen en condiciones de mercado. El importe de la valoración del valor razonable imputado en la cuenta de resultados ha sido en 2018 de 7.914,21 € de ingreso, 15,12 euros de gasto en 2017.

Para el resto de los activos y pasivos no ha sido necesario revelar el valor razonable pues el valor en libros constituye una aproximación aceptable (caso de los créditos y débitos por operaciones comerciales a corto plazo, imposiciones a plazo fijo...).

b) Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una entidad se entenderá que otra entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de entidades o cuando las entidades estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias. En particular, se presumirá que dos entidades no lucrativas



tienen la consideración de entidades del grupo cuando ambas entidades coincidan en la mayoría de personas que componen sus respectivos órganos de gobierno.

Durante el año 2015 se procedió a la venta a Asociación PRODE del 100% de las participaciones que Fundación PRODE poseía en Serex, PRODE, S.L. pasando de ser empresa del grupo a vinculada.

Así mismo, también se procedió a la venta del 76% de las participaciones que Fundación PRODE poseía en Mader PRODE pasando de poseer el 100% de las participaciones a ser titular del 24% de las mismas.

La información de las últimas cuentas anuales aprobadas sobre entidades del grupo y asociadas vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de entidades en el ejercicio se detalla en los siguientes cuadros:

Empresas del grupo

NIF	Denominación	Domicilio	F.Jurídica	Actividades CNAE	%capital		% derechos de voto	
					Directo	Indirecto	Directo	Indirecto
B14929434	Muser Prode, S.L.	Calle San Cristobal, nº 10	S.L.	Construcción en general; recuperación de productos; reparaciones de vehículos y otros bienes de consumo; otras prestaciones de servicios.	100	-	100	-
B14929475	Egaru Hoteles, S.L.	Calle San Cristobal, nº 10	S.L.	Prestación de servicios alimenticios y de hospedaje; organización de eventos y actividades turísticas y complementarias.	100	-	100	-
B14929491	Yosiquese, S.L.	Calle San Cristobal, nº 10	S.L.	Diseño y comercialización de productos de consumo distintos a los alimenticios; artesgráficas; fabricación de productos textiles para el hogar; comercio al por mayor de productos distintos a los alimenticios; comercio al por menor de cualquier producto.	100	-	100	-
B14929483	Gestión Integral Prode, S.L. (Mallas Prode, S.L.)	Calle San Cristobal, nº 10	S.L.	Fabricación de productos metálicos, excepto máquinas y material transportes; comercio al por mayor; comercio al por menor de productos industriales no alimenticios y recuperación de productos.	100	-	100	-

Empresa	Capital	Reservas	Rtdos. Ejercicios anteriores	Rdo. último ejercicio	Rdo. de explotación último ejercicio	Rdo. de operaciones continuadas	Otras Aportaciones Socios	Subvenciones, donaciones y legados de capital	Valor en libro de la participación	Dividendos recibidos ejercicio
Muser Prode, S.L.	3.100,00	7.879,86	585,61	-284.243,53	-284.244,96	-284.243,53	285.000,00	95.935,01	12.321,94	0,00
Egaru Hoteles, S.L.	3.100,00	15.212,26	-15.129,36	1.871,06	3.656,98	1.871,06	0,00	0,00	3.100,00	0,00
Yosiquese, S.L.	3.100,00	44.686,90	-42.105,10	22.876,64	30.980,84	22.876,64	0,00	0,00	3.100,00	0,00
Gestión Integral Prode, S.L.	3.100,00	2.706,11	0,00	797,12	1.062,83	797,12	0,00	0,00	3.100,00	0,00

Ninguna de las empresas cotiza en Bolsa



Empresas Asociadas

NIF	Denominación	Domicilio	F.Jurídica	Actividades CNAE	% capital		% derechos de voto	
					Directo	Indirecto	Directo	Indirecto
B14929442	Mader Prode, S.L.	Calle San Cristobal, nº 10	S.L.	Industria maderera, corcho y muebles de madera; comercio al por mayor; comercio al por menor de productos industriales no alimenticios.	-	24	-	24

Empresa	Capital	Reservas	Rtdos. Ejercicios anteriores	Rdo.último ejercicio	Rdo.de explotación último ejercicio	Rdo.de operaciones continuadas	Otras Aportaciones Socios	Subvenciones, donaciones y legados de capital	Valor en libro de la participación	Dividendos recibidos ejercicio
Mader Prode, S.L.	3.100,00	10.646,76	13.535,30	1.204,30	1.462,63	1.204,30	446.900,00	0,00	108.000,00	0,0

No cotiza en Bolsa.

La información según últimas cuentas anuales aprobadas sobre otras entidades, entre las que incluimos al socio fundador, que están vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de entidades, se detalla en los siguientes cuadros:

NIF	Denominación	Domicilio	F.Jurídica	Actividades CNAE	% capital		% derechos de voto	
					Directo	Indirecto	Directo	Indirecto
G14056204	Asociación PRODE	Calle San Cristobal, nº 10	-	Promoción de la integración escolar, laboral y social y de actitudes sociales positivas de las personas con minusvalía.	-	NA	-	-
B14929459	Serex Prode, S.L.	Calle San Cristobal, nº 10	S.L.	Construcción en general; actividades anexas a los transportes; prestación de servicios, servicios agrícolas, ganaderos, forestales y pesqueros, de saneamiento, limpieza, contra incendios, recreativos y culturales.	-	100	-	100
B14522510	Empresa de Servicios Generales de minusválidos para el mantenimiento, limpieza, jardinería y otros, S.L.	Urbanización El Chorrillo, s/n de Pozoblanco (Córdoba).	S.L.	Actividades de prestación de servicios sociales sin alojamiento	-	38,71	-	38,71

Empresa	Capital	Reservas	Rtdos. Ejercicios anteriores	Rdo.último ejercicio	Rdo.de explotación último ejercicio	Rdo.de operaciones continuadas	Otras Aportaciones Socios	Subvenciones, donaciones y legados de capital	Valor en libro de la participación
Asociación PRODE	383.104,20	944.275,18	9.795,67	54.189,77	77.561,71	54.189,77	0,00	733.583,69	-
Serex Prode, S.L.	3.100,00	0,00	-25.963,66	2.576,50	3.171,08	2.576,50	25.000,00	0,00	-
Empresa de Servicios Generales de minusválidos para el mantenimiento, limpieza, jardinería y otros, S.L.	3.100,00	384.624,76	-180.909,66	-6.738,90	213,44	-6.738,90	296.900,00	0,00	-

Ninguna cotiza en mercado alguno.

En 2013 se provisionaron la totalidad de las particiones en Yosiquese, S.L. (3.100 euros) y en 2015 se provisionó la participación en EGARU, a tenor de los resultados negativos acumulados en



ejercicios anteriores, ambas provisiones han sido revertidas en 2018 dados los resultados positivos obtenidos por ambas sociedades en los últimos ejercicios. No obstante, durante el 2018, ante los resultados negativos acumulados por MUSER, se ha procedido a efectuar una provisión sobre el valor de las participaciones de esta por importe de 275.778,06 euros, siendo el valor de adquisición de la misma de 288.100 €.

c) Otro tipo de información

Al 31 de diciembre de 2018 y de 2017 no se han contraído compromisos en firme para la compra de activos financieros, no existen deudas con garantía real ni litigios o embargos.

La Fundación no tiene suscritas líneas de crédito ni de descuento.

7.3. Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros

La gestión de los riesgos financieros de la Entidad está centralizada en la Dirección Financiera, la cual tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación se indican los principales riesgos financieros que impactan a la Entidad:

- **Riesgo de crédito:**

Con carácter general la Entidad mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio.

- **Riesgo de liquidez:**

Con el fin de asegurar la liquidez y poder atender todos los compromisos de pago que se derivan de su actividad, la Fundación dispone de la tesorería, líneas crediticias y de financiación que se muestran en su balance.



- Riesgo de mercado (incluye tipo de interés y otros riesgos de precio):

Tanto la tesorería como la deuda financiera de la Fundación, están expuestas al riesgo de tipo de interés, el cual podría tener un efecto adverso en los resultados financieros y en los flujos de caja.

8. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El movimiento habido del epígrafe B.III del activo del balance “Usuarios y otros deudores de la actividad propia” es el siguiente:

Categorías	Usuarios	Colaboradores	Total
Saldo Inicial	167.893,59	286.802,05	454.695,64
Saldo Final	198.415,09	298.904,31	497.319,40
Provisión por depreciación al inicio del ejercicio	0,00	0,00	0,00
Provisión por depreciación al final del ejercicio	0,00	0,00	0,00
Valor Neto al inicio del ejercicio	167.893,59	286.802,05	454.695,64
Valor Neto al final del ejercicio	198.415,09	298.904,31	497.319,40

El efecto de la integración de las UTES en 2018 es de 16.833,81 euros.

Ningún saldo de los anteriores procede de entidades del grupo o vinculadas. Tal y como se ha especificado en la Nota 7.1.a, al margen de estos ingresos, la Fundación genera otros ingresos derivados de prestaciones de servicios efectuados al amparo del fin de reinserción y reintegración social que busca la misma, los derechos pendientes de cobro por dichas actividades se encuentran registrados en el epígrafe B.IV.1 del activo.



9. FONDOS PROPIOS

Los movimientos producidos en este epígrafe del balance de situación durante el ejercicio 2018 y 2017 es el siguiente:

Movimiento ejercicio 2018

.	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuc.	Saldo Final
Dotación Fundacional	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00
Reservas	9.005.905,14 a,c	833.631,92 c	-876.925,88	8.962.611,18
Remanente (UTES)	0,00 d	9.795,67	0,00	9.795,67
Excedentes del ejercicio	812.212,16 b	704.886,80 a	-812.212,16	704.886,80
TOTAL FONDOS PROPIOS	9.849.117,30	1.548.314,39	-1.689.138,04	9.708.293,65

Justificación de los movimientos:

- a) 812.212,16 € por la aplicación del excedente obtenido en el ejercicio 2017.
- b) Corresponde al excedente generado en el ejercicio 2018.
- c) Efecto de los ajustes efectuados contra patrimonio y que se desglosan en el apartado 2.8 de esta memoria, suponen una reducción neta de 855.506,12€ (876.925,88€ - 21.419,76€).
- d) Por la integración de las UTES.

Movimiento ejercicio 2017

.	Saldo Inicial	Aumentos	Disminuc.	Saldo Final
Dotación Fundacional	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00
Reservas	8.451.546,41 a,c	682.074,71 c	-127.715,98	9.005.905,14
Excedentes del ejercicio	671.542,69 b	812.212,16 a	-671.542,69	812.212,16
TOTAL FONDOS PROPIOS	9.154.089,10	1.494.286,87	-799.258,67	9.849.117,30

Justificación de los movimientos:

- a) 671.542,69 € por la aplicación del excedente obtenido en el ejercicio 2016.
- b) Corresponde al excedente generado en el ejercicio 2017.



- c) Efecto de los ajustes efectuados contra patrimonio y que se desglosan en el apartado 2.8 de esta memoria, suponen una reducción neta de 117.183,96€ (127.715,98€ - 10.510,52€).

No existen aportaciones, dinerarias o no dinerarias, en este ejercicio o en el anterior a la dotación fundacional. Desde su constitución la dotación fundacional ha permanecido sin movimiento.

10. EXISTENCIAS

Se componen las existencias al cierre del ejercicio de productos propios de su objeto social, y que importan una cifra total al 31 de diciembre de 2018 de 66.098,94 euros, 65.511,89 euros en 2017.

No existen compromisos firmes de compra y venta al cierre del ejercicio, ni contratos de futuros.

Las existencias de la entidad son de libre disponibilidad. No están pignoradas, embargadas o afectadas por limitaciones de ningún tipo en su uso o venta.

No existen existencias recibidas gratuitamente ni entregadas a los beneficiarios de la misma en cumplimiento de los fines propios.

La composición de las existencias es la siguiente:

	31/12/2018	31/12/2017
Bienes destinados a la actividad	16.900,00	16.900,00
Materias Primas	42.043,97	40.481,96
Productos Terminados	7.154,97	7.164,95
Anticipos a Proveedores	0,00	964,98
Total	66.098,94	65.511,89



No existen correcciones valorativas ni gastos financieros capitalizados. La Fundación tiene contratadas pólizas de seguros que garantizan la recuperabilidad del valor neto contable de las existencias.

11. SITUACIÓN FISCAL

11. 1. Saldos con administraciones públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	31/12/2018	31/12/2017
Saldos Deudores	1.509.136,55	1.603.223,81
Hacienda Pública, deudora por IVA	11.696,46	2.500,00
Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	1.497.098,22	1.600.381,94
Hacienda Pública, deudora por retenciones y pagos a cta.	0,00	0,00
Hacienda Pública, deudora por devolución Imp, Sociedades	341,87	341,87
Saldos Acreedores	-112.671,63	-67.612,24
Hacienda Pública, acreedora por IVA	-31.598,63	-17.363,76
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	-32.483,54	-26.994,22
Hacienda Pública, acreedora por Imp. Sociedades	-1.732,12	-435,58
Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-46.857,34	-22.818,68
Neto	1.396.464,92	1.535.611,57

El Efecto de la integración de las masas patrimoniales de las UTES en los datos de 2018 ha supuesto el incremento de los saldos deudores en 9.183,11 euros y de los acreedores en -8.870,49, lo que supone un efecto neto de 312,62 euros. Caso de haberse integrado los saldos de las UTES en 2017, el efecto neto habría sido de -4.881,36 euros (2.794,60 euros de saldos deudores y 7.675,96 euros de saldos acreedores)



11.2. Impuesto sobre beneficios

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

Esta entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria de fecha 6 de agosto de 2004.

Así mismo, y para dar cumplimiento a lo prescrito en el artículo 3.1.a) del Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo (Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre), a continuación se identifican las rentas de la Fundación exentas del Impuesto sobre Sociedades a 31 de diciembre de 2018 y 2017 con indicación de sus ingresos y gastos:

	31/12/2018	31/12/2017
Total Gastos Exentos	-7.512.696,47	-6.545.815,55
Total Ingresos Exentos	8.191.321,25	7.351.401,85
Neto	678.624,78	805.586,30



Las actividades no exentas que ha realizado la entidad y por las que si tributa en el impuesto de sociedades pertenecen a dos conceptos: los ingresos financieros correspondientes a los intereses obtenidos por las inversiones financieros y los gastos e ingresos extraordinarios que corresponden en mayor medida a operaciones relacionadas con siniestros de seguros.

Las retenciones que se hubieran practicado en origen en concepto de Impuesto sobre las Rentas del Capital tiene la consideración de pagos a cuenta del Impuesto sobre Sociedades, por lo que la Entidad puede solicitar su devolución cuando la deuda tributaria de dicho impuesto sea inferior al importe de las retenciones.

A continuación se muestra la explicación de la diferencia que existe entre el importe neto de ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible (resultado fiscal):

	Cuenta de resultados			Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		
	Importe del ejercicio 2018			Importe del ejercicio 2018		
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	704.886,80			-855.506,12		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Impuesto sobre sociedades	2.918,00	0,00	2.918,00			
Diferencias permanentes	0,00	0,00	0,00			
_ Resultados exentos	7.512.696,47	-8.191.321,25	-678.624,78	855.506,12		855.506,12
_ Otras diferencias	0,00	0,00	0,00			
Base imponible (resultado fiscal)	29.180,02			0,00		

	Cuenta de resultados			Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		
	Importe del ejercicio 2017			Importe del ejercicio 2017		
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio	812.212,16			-117.183,96		
	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto	Aumentos	Disminuciones	Efecto neto
Impuesto sobre sociedades	736,21	0,00	736,21			
Diferencias permanentes	0,00	0,00	0,00			
_ Resultados exentos	6.545.815,55	-7.351.401,85	-805.586,30	117.183,96		117.183,96
_ Otras diferencias	0,00	0,00	0,00			



Base imponible (resultado fiscal)	7.362,10	0,00
-----------------------------------	----------	------

El desglose del gasto/ ingreso por impuesto sobre beneficios en los ejercicios 2018 y 2017:

Ejercicio 2018

	1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido				3. TOTAL (1+2)
		a) Variación del impuesto diferido de activo			b) Variación del impuesto diferido de pasivo	
		Diferencias temporarias	Crédito impositivo por bases imponibles negativas	Otros créditos	Diferencias temporarias	
Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:	2.918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.918,00
_ A operaciones continuadas	2,918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,918,00

Ejercicio 2017

	1. Impuesto corriente	2. Variación de impuesto diferido				3. TOTAL (1+2)
		a) Variación del impuesto diferido de activo			b) Variación del impuesto diferido de pasivo	
		Diferencias temporarias	Crédito impositivo por bases imponibles negativas	Otros créditos	Diferencias temporarias	
Imputación a pérdidas y ganancias, de la cual:	736,21	0,00	0,00	0,00	0,00	736,21
_ A operaciones continuadas	736,21	0,00	0,00	0,00	0,00	736,21

El tipo impositivo general vigente no ha variado respecto al del año anterior.

Los ejercicios abiertos a inspección comprenden los cuatro últimos ejercicios. Las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales y, con independencia de que la legislación fiscal es susceptible a interpretaciones. El Patronato estima que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto, como consecuencia de una eventual inspección, no tendrá efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.



El impuesto a pagar a las distintas jurisdicciones fiscales, detallando las retenciones y pagos a cuenta efectuados, tiene el siguiente detalle:

Conceptos tributarios	31/12/2018	31/12/2017
Ingresos no exentos	38.652,73	23.192,65
Ingresos Extraordinarios	0,00	0,00
Ingreso neto Provisiones por deterioro inst. financ.	0,00	0,00
Gastos de la actividad no exenta	9.472,71	15.830,58
Base	29.180,02	7.362,07
Cuota (al 10%)	2.918,00	736,21
Deducciones	0,00	0,00
Retenciones y pagos a cuenta	1.621,46	300,63
Hacienda pública deudora/acreedora por IS Ejercicio	1.296,54	435,58

12. INGRESOS Y GASTOS

a) Ayudas monetarias

Corresponde a las ayudas enviadas para la realización de los proyectos, y el desarrollo de los mismos por parte de las entidades con las que la Fundación firma convenio de colaboración en la ejecución ó “prestaciones de carácter monetario concedidas directamente a personas físicas o familias o a entidades en cumplimiento de los fines propios”. El detalle por actividad es el siguiente:

Ayudas Monetarias por actividades	31/12/2018	31/12/2017
Estímulo	33.469,40	31.745,30
Totales	33.469,40	31.745,30

b) Aprovisionamientos:

Las partidas habidas en este punto se detallan en el siguiente cuadro:



Descripción	31/12/2018	31/12/2017
a) Compras de mercaderías	733.752,69	700.116,83
b) Compras de otros aprovisionamientos	75.024,05	37.730,57
c) Trabajos realizados por otras empresas	1.747.272,34	1.850.071,38
d) Devoluciones de compras y operaciones similares	0,00	0,00
e) Variación existencias	-1.562,01	-6,29
Total	2.554.487,07	2.587.912,49

La totalidad de los aprovisionamientos han tenido lugar en territorio nacional. El efecto de la integración de las UTES en las compras de 2018 ha supuesto un incremento neto del gasto de 42.016,08 euros (mayor gasto integrado por valor de 125.073,41 euros con una eliminación de transacciones cruzadas de 83.056,79 euros).

c) Ingresos:

La practica totalidad de los ingresos por promociones, patrocinadores y colaboraciones registrados en la cuenta de resultados del ejercicio 2018 y del ejercicio 2017 se corresponden con los ingresos derivados de los convenios de colaboración que la Fundación tiene suscritos con la Junta de Andalucía.

La totalidad de la cifra de negocios de la Entidad se ha generado dentro del territorio Español.

El efecto de la integración de las UTES en la cifra de negocios ha sido de 278.295,71 € de aumento (319.883,17 euros de incremento de los ingresos y unas eliminaciones de 41.587,46 euros).



Los resultados extraordinarios originados fuera de la actividad normal de la entidad ascienden a 50.158,33 euros de gastos y 25.904,48 euros de ingresos (25.574,75 euros de gasto y 25.732,33 euros de ingresos en 2017), los gastos se encuentran registrados dentro del epígrafe 9.d “Otros gastos de gestión corriente” y los ingresos en el apartado 7 “Otros Ingresos de la actividad”. Los gastos hacen referencia fundamentalmente a los gastos para sufragar la Lotería de Navidad, así como a regularizaciones de saldos. Los ingresos extraordinarios proceden de la venta de dicha Lotería de Navidad y los ingresos por siniestros de seguros, así como algunas regularizaciones de saldos.

13. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de resultados se desglosan en el siguiente cuadro:



Ejercicio 2018

DESCRIPCIÓN	ORGANISMO	NATURALEZA	FECHA	IMPORTE	SALDO	ALTAS/ BAJAS	AJUSTE 2018	IMPUTACIÓN 2018	SALDO	Importe pta
			CONCESION	CONCEDIDO	31/12/2017	2018			81/12/2018	cebra a 31/12/2018
J. And. Deleg. Igualdad 2006	J. And. Deleg. Igualdad	Autonómico	2006	285.492,50	71.612,12	0,00	0,00	-5.150,52	66.461,60	0,00
J. And. Deleg. Empleo 2006	J. And. Deleg. Empleo	Autonómico	2006	415.087,07	308.716,57	0,00	0,00	-7.936,08	300.780,49	0,00
J. And. Cons. de Igualdad 2007	J. And. Cons. de Igualdad	Autonómico	2007	90.000,00	18.781,06	0,00	0,00	-7.042,90	11.738,16	0,00
EDM Das Torres	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2010	139.655,59	96.103,94	0,00	0,00	-9.678,13	86.425,81	0,00
EDM Hinojosa	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2010	130.598,58	97.253,73	0,00	0,00	-9.122,22	88.131,51	0,00
UEDM-Hinojosa	Ministerio Industria, Turismo y Comercio	Estatad	2011	102.717,65	76.495,00	0,00	0,00	-7.174,86	69.320,14	0,00
Hotel Rural Hinojosa	Ministerio Industria, Turismo y Comercio	Estatad	2011	222.175,23	144.266,80	0,00	0,00	-17.978,87	126.287,93	0,00
Hotel Rural de Tres Estrellas accesible pers. Discap.	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2012	93.013,00	46.696,15	0,00	0,00	-5.844,66	41.051,49	0,00
Implantación ERP	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2010	36.440,75	28.635,45	0,00	0,00	-1.093,22	27.542,23	0,00
Calderas de Biomasa	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2014	68.549,50	48.397,89	0,00	0,00	-6.854,95	41.542,89	0,00
Calderas de Biomasa	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2014	130.364,77	91.789,46	0,00	0,00	-13.000,84	78.786,62	0,00
Total Subvenciones oficiales de capital				1.714.089,88	1.028.948,11	0,00	0,00	-90.877,25	938.070,86	0,00
Donación Inmovilizado Asociación Prode	Asoc. Prode	-	2010	3.107.373,68	2.342.087,19	0,00	0,00	-99.594,00	2.242.493,19	0,00
Fundación Caixa 2006	Fundación Caixa	-	2006	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
Asoc. Prode 2006	Asoc. Prode	-	2006	120.000,00	94.257,31	0,00	0,00	-2.298,96	91.958,35	0,00
Inmuebles calle cadiz	Asoc. Prode	-	2013	286.000,00	251.680,00	0,00	0,00	-8.580,00	243.100,00	0,00
Total Donaciones y legados de capital				3.569.373,68	2.738.024,50	0,00	0,00	-160.472,96	2.577.551,54	0,00
Donación Existencias	Asoc. Prode	-	2010	44.451,40	16.900,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00
Conv. Colaborac. Joyas con Corazón-Diputación	Diputación de Córdoba	Local	2017	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00
Programa de Garantía Alimentaria	JUNTA ANDALUCIA (DELEG GOBIERNO)	Autonómico	26/09/2018			157.601,24	0,00	-26.266,87	131.334,37	0,00
PRODEINTEGRA	Fundación Once	-	25/05/2018	47.589,00	0,00	47.589,00	0,00	-27.756,75	19.826,25	47.589,00
Total otras subvenciones y donaciones (explotación)				100.034,40	24.900,00	205.184,24	0,00	-62.023,62	168.060,62	47.589,00
Creación Puestos de trabajo 2015	Consejería Empleo - SAE	Autonómico					-1.952,84	0,00		0,00
Mantenimiento Puestos de trabajo 2017	Consejería Empleo - SAE	Autonómico					-779.752,15	0,00		0,00
Ayuda a unidades de apoyo a la actividad profesional en centros 2017	Consejería Empleo - SAE	Autonómico					-83.100,00	0,00		0,00
Adaptación de puestos de trabajo y eliminación de barreras arquitectónicas 2017	Consejería Empleo - SAE	Autonómico					-10.824,00	0,00		0,00
CO/CEC/0026/2018 SUBVENC. CONTRATOS INDEFINIDOS	Consejería Empleo - SAE	Autonómico						-509.894,75		509.894,75
Creación de Puestos de trabajo 2018	Consejería Empleo - SAE	Autonómico						-697.145,20		697.145,20
APOYO ACTIV. PROFESIONAL CO/CUA/D12/2018	Consejería Empleo - SAE	Autonómico						-31.800,00		31.800,00
ANDALUCÍA 2017 "PROINCLUSIÓN LABORAL"	FUNDACION "LA CAIXA"	-						0,00		4.800,00
Cursos de Formación	Seguridad Social	Estatad						-11.477,80		0,00
SUBVENC. ASIGNACIÓN TRIBUTARIA 0,7%	Consejería Igualdad y bienestar social - IAJ	Autonómico						-18.400,00		0,00
PROGR.INSERCLABORAL	DIPUTACION PROVINC. DE	Local						-30.000,00		0,00
FOMENTO VIDA INDEPENDIENTE	CÓRDOBA	Local								
CONVENIO PROYECTO EL DEHESAÑO COVAP	COVAP	-						-15.000,00		3.750,00
CONVENIO PROYECTO EL DEHESAÑO AYTO. POZOBLANCO	EXCMO. AYTO. POZOBLANCO	Local						-15.000,00		3.750,00
Proyecto Segunda Oportunidad-2018	DIPUTACION PROVINC. DE CÓRDOBA	Local						-6.000,00		0,00
Conv. Colaborac. Joyas con Corazón-Diputación	DIPUTACION PROVINC. DE CÓRDOBA	Local						-8.000,00		0,00
Programa EMPRENDE 2018	Inst. Provincial de Desarrollo Económico	Local						-3.000,00		3.000,00
Subvenc. Programa Tutela V (1 ENE a 31 DIC 2018)	Inst. Provincial de Desarrollo Económico	Local						-9.450,35		9.450,35
Inclusión Social y Economía Social Fundac. Once	FUNDACION ONCE	-						-164.152,10		164.152,10
Total Subvenciones de explotación				0,00	0,00	205.184,24	-875.008,99	-1.519.320,20	0,00	1.449.515,22
Donación	LA CAIXA	-						-6.000,00		
Proyecto Dehesaño	COVAP	-						-10.000,00		
Proyecto Dehesaño	ASOC.FAMIDIS	-						-5.250,00		
Proyecto Dehesaño	PARTICULARES	-						-3.250,00		
Total Donaciones y legados de explotación				-24.500,00	-24.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total general				5.977.497,66	3.791.872,61	205.184,24	-875.008,99	-1.857.194,09	9.689.689,02	1.497.096,22



Ejercicio 2017

DESCRIPCIÓN	ORGANISMO	NATURALEZA	FECHA		IMPORTE	SALDO	ALTAS/ BAJAS	AJUSTE 2017	IMPUTACIÓN	SALDO	Importe pte cobro a
			CONCESION	CONCEDIDO							
J. And. Deleg. Igualdad 2006	J. And. Deleg. Igualdad	Autonómico	2006		285.492,50	76.762,64	0,00	0,00	-5.150,52	71.612,12	
J. And. Deleg. Empleo 2006	J. And. Deleg. Empleo	Autonómico	2006		415.087,07	316.652,65	0,00	0,00	-7.936,08	308.716,57	
J. And. Cons. de Igualdad 2007	J. And. Cons. de Igualdad	Autonómico	2007		90.000,00	25.823,96	0,00	0,00	-7.042,90	18.781,06	
EDM Dos Torres	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2010		139.655,53	105.782,07	0,00	0,00	-9.678,13	96.103,94	
EDM Hinojosa	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2010		130.593,58	106.375,95	0,00	0,00	-9.122,22	97.253,73	
UEDM-Hinojosa	Ministerio Industria, Turismo y Comercio	Estatal	2011		102.717,65	83.669,86	0,00	0,00	-7.174,86	76.495,00	
Hotel Rural Hinojosa	Ministerio Industria, Turismo y Comercio	Estatal	2011		222.175,23	162.245,67	0,00	0,00	-17.978,87	144.266,80	
Hotel Rural de Tres Estrellas accesible pers. Dlsca	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2012		93.013,00	67.922,72	0,00	0,00	-5.844,66	46.896,15	
Implantación ERP	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2010		36.440,75	29.728,67	0,00	0,00	-1.093,22	28.635,45	
Calderas de Biomasa	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2014		68.549,50	55.252,78	0,00	0,00	-6.854,95	48.397,83	
Calderas de Biomasa	J. And. Cons. Agricul y pesca y FEADER	Internacional y Autonómico	2014		130.364,77	104.790,30	0,00	0,00	-13.000,84	91.789,46	
Total Subvenciones oficiales de capital					1.714.089,58	1.135.007,27	0,00	0,00	-90.877,25	1.028.948,11	0,00
Donación Inmovilizado Asociación Prode	Asoc. Prode	-	2010		3.107.373,68	2.451.413,83	0,00	0,00	-109.326,64	2.342.087,19	
Fundación Caixa 2006	Fundación Caixa	-	2006		50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
Asoc. Prode 2006	Asoc. Prode	-	2006		120.000,00	96.556,27	0,00	0,00	-2.298,96	94.257,31	
Inmuebles calle cadiz	Asoc. Prode	-	2013		286.000,00	260.260,00	0,00	0,00	-8.580,00	251.680,00	
Total Donaciones y legados de capital					3.563.373,68	2.858.230,10	0,00	0,00	-120.205,60	2.738.024,50	0,00
Donación Existencias	Asoc. Prode	-	2010		44.451,40	16.900,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	
Total otras subvenciones y donaciones (explotacion)					44.451,40	16.900,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	0,00
Mantenimiento Puestos de trabajo 2016	Creación empresa multis. 2013, Fundac Cajasur	-						0,00		21.772,82	
Mantenimiento Puestos de trabajo 2017	Consejería Empleo - SAE	Autonómico						0,00		659.608,78	
Ayuda a unidades de apoyo a la actividad profesional en centros 2017	Consejería Empleo - SAE	Autonómico						-779.752,15		779.752,15	
Adaptación de puestos de trabajo y eliminación de barreras arquitectónicas 2017	Consejería Empleo - SAE	Autonómico						-83.100,00		83.100,00	
Subvenc. Garantía Alimentaria	Subvenciones de Formación	-						-10.690,00		0,00	
SUBVENCIÓN DE TUTELA	JUNT.ANDALUC.(C.IGUALD,SALUD,P	Autonómico						-175.773,39		0,00	
SUBVENCIÓN DE AUTOGESTORES	JUNT.ANDALUC.(C.IGUALD,SALUD,P	Autonómico						-9.532,11		9.532,11	
CONVENIO COLABORACIÓN CAIT Y EDUCACIÓN	JUNT.ANDALUC.(C.IGUALD,SALUD,P	Autonómico						-3.525,58		3.525,58	
ANDALUCÍA 2017 "PROINCLUSIÓN LABORAL"	EXCMO. AYTO. POZOBLANCO	Local						-59.296,50		8.266,50	
PROG. INSEC. SOCIOLABORAL PERSON. C/DISCAPAC	FUNDACION "LA CAIXA"	-						-24.000,00		24.000,00	
	DIPUTACION PROVINC. DE CÓRDOBA	Local						-30.000,00		0,00	
	FUNDACIÓN CAJASUR	-						-3.000,00		0,00	
Total Subvenciones de explotación					0,00	0,00	0,00	-1.189.493,73	0,00	1.600.381,94	
cta 726	LA CAIXA	-						-6.000,00			
Cta 726	PROYECTO EL DEHESAÑO DIEGO COLETO	-						-250,00			
Cta 726	ANTONIO TORIL CANO DEHESAÑO	-						-250,00			
Cta 726	MARIA DE LOS ANGELES LOPEZ ESCRIBANO	-						-250,00			
Total Donaciones y legados de explotación					0,00	0,00	0,00	-6.750,00	0,00	0,00	
Total general					5.321.914,66	4.010.137,37	0,00	0,00	-1.407.326,58	3.783.877,61	1.600.381,94

El análisis del movimiento del contenido de la sub-agrupación correspondiente del balance, indicando el saldo inicial y final así como los aumentos y disminuciones se desglosa en el siguiente cuadro:



Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el balance, otorgados por terceros distintos a los socios		
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	3.791.872,61	4.010.137,37
(+) Recibidas en el ejercicio	205.184,24	8.000,00
(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio	-313.373,83	-211.082,85
(-) Ajustes importes concedidos	0,00	-15.181,91
(+/-) Otros movimientos (ajustes)	0,00	0,00
(+/-) Otros movimientos (reclasificaciones)	0,00	0,00
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	3.683.683,02	3.791.872,61
DEUDAS A LARGO PLAZO TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES	0,00	0,00

El efecto de la integración de las UTES es NULO en ambos ejercicios.

16.-NEGOCIOS CONJUNTOS.

La Entidad posee negocios conjuntos con la siguiente descripción y detalle:

- a) Explotaciones controladas conjuntamente, y

La entidad participa en dos UTES con FUNDACIÓN PRODE al 50% en cada una, que se dedican a prestar servicios asistenciales en condiciones normales de mercado pues son contratos públicos adjudicados con condiciones económicas estipuladas.

No existen contingencias que la Entidad necesite informar de forma separada sobre los siguientes aspectos:

- a) Cualquier contingencia en que la entidad como partícipe haya incurrido en relación con las inversiones en negocios conjuntos y su parte en cada una de las contingencias que hayan sido incurridas conjuntamente con otros partícipes.



- b) Su parte de las contingencias de los negocios conjuntos en los que puede ser responsable, y
- c) Aquellas contingencias que surgen debido a que la entidad como partícipe puede ser responsable de los pasivos de otros partícipes de un negocio conjunto.

No hay compromisos de inversión de capital, que haya asumido en relación con su participación en negocios conjuntos, así como su parte de los compromisos de inversión de capital asumidos conjuntamente con otros partícipes, y su participación en los compromisos de inversión de capital asumidos por los propios negocios conjuntos

Se desglosará a continuación para cada partida significativa del balance y de la cuenta de resultados, los importes correspondientes a los negocios conjuntos, dada su inmaterialidad por separado, se presentan de modo conjunto para ambos negocios:

ACTIVO	2018 CON UTES	ELIMINACIONES	UTES	2018
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11.083.837,27	-3.000,00	22.972,41	11.063.864,86
I. Inmovilizado intangible.....	1.247,14	0,00	0,00	1.247,14
III. Inmovilizado material.....	6.456.417,20	0,00	15.534,52	6.440.882,68
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.....	2.381.001,52	-3.000,00	0,00	2.384.001,52
VI. Inversiones financieras a largo plazo.....	2.245.171,42	0,00	7.437,89	2.237.733,53
B) ACTIVO CORRIENTE	5.036.025,86	-149.623,89	143.707,28	5.041.942,47
II. Existencias.....	66.098,94	0,00	0,00	66.098,94
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.....	497.319,40	0,00	16.833,81	480.485,59
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.....	1.882.124,35	-89.773,89	53.484,86	1.818.413,38
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo.....	1.500.650,20	-59.850,00	59.850,00	1.500.650,20
VI. Inversiones financieras a corto plazo.....	910.535,28	0,00	912,77	909.622,51
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.....	179.297,69	0,00	12.625,84	166.671,85
TOTAL ACTIVO (A + B)	16.119.863,13	-152.623,89	166.679,69	16.105.807,33



PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2018 CON UTES	ELIMINACIONES	UTES	2018
A) PATRIMONIO NETO.....	13.382.185,36	0,00	9.795,67	13.372.389,69
A-1) Fondos propios.....	9.708.293,65	0,00	9.795,67	9.698.497,98
I. Dotación fundacional/Fondo social.....	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00
II. Reservas.....	8.962.611,18	0,00	0,00	8.962.611,18
III. Excedentes de ejercicios anteriores.....	9.795,67	0,00	9.795,67	0,00
IV. Excedente del ejercicio.....	704.886,80	0,00	0,00	704.886,80
A-2) Ajustes por cambios de valor.....	-9.791,31	0,00	0,00	-9.791,31
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.....	3.683.683,02	0,00	0,00	3.683.683,02
B) PASIVO NO CORRIENTE.....	175.354,31	-3.000,00	6.000,00	172.354,31
II. Deudas a largo plazo.....	172.354,31	0,00	0,00	172.354,31
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.....	3.000,00	-3.000,00	6.000,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE.....	2.562.323,46	-149.623,89	150.884,02	2.561.063,33
III. Deudas a corto plazo.....	540.288,15	0,00	0,00	540.288,15
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.....	62.850,00	-59.850,00	3.000,00	119.700,00
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.....	1.959.185,31	-89.773,89	147.884,02	1.901.075,18
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C).....	16.119.863,13	-152.623,89	166.679,69	16.105.807,33

CUENTA DE RESULTADOS	2018 CON UTES	ELIMINACIONES	UTES	2018
A) OPERACIONES CONTINUADAS				
1. Ingresos de la actividad propia.....	7.834.116,98	-83.056,79	319.705,79	7.597.467,98
3. Gastos por ayudas y otros.....	-72.857,85	0,00	-30,00	-72.827,85
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-9,98	0,00	0,00	-9,98
6. Aprovisionamientos.....	-2.554.487,07	83.056,79	-125.073,41	-2.512.470,45
7. Otros ingresos de la actividad.....	145.782,55	0,00	177,38	145.605,17
8. Gastos de personal.....	-3.218.859,18	0,00	-160.981,89	-3.057.877,29
9. Otros gastos de la actividad.....	-1.112.269,71	0,00	-32.292,86	-1.079.976,85
10. Amortización del inmovilizado.....	-278.444,60	0,00	-1.505,01	-276.939,59
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del	201.350,21	0,00	0,00	201.350,21
13. Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado.....	3.881,49	0,00	0,00	3.881,49
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	948.202,84	0,00	0,00	948.202,84
14. Ingresos financieros.....	30.662,84	0,00	0,00	30.662,84
15. Gastos financieros.....	-9.397,03	0,00	0,00	-9.397,03
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.....	7.914,21	0,00	0,00	7.914,21
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-269.578,06	0,00	0,00	-269.578,06
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14 + 15 + 16 + 17 + 18).....	-240.398,04	0,00	0,00	-240.398,04
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2).....	707.804,80	0,00	0,00	707.804,80
19. Impuestos sobre beneficios.....	-2.918,00	0,00	0,00	-2.918,00
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 19)	704.886,80	0,00	0,00	704.886,80



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

15.1. Actividad de la entidad

A continuación se expone la identificación y cuantificación de los fines que persigue la entidad en cada una de las actividades significativas que realiza, para aquellas entidades que no son de competencia estatal según la Ley 50/2002, de 26 de diciembre:

ACTIVIDADES REALIZADAS	FINANCIACIÓN UTILIZADA	RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS	RECURSOS HUMANOS EMPLEADOS				Nº BENEFICIARIOS/USUARIOS	
			Nº PERSONAL ASALARIADO	Nº PERSONAL CONTRATADO O SERVICIOS	Nº VOLUNTARIOS	Nº HORAS DEDICADAS	Nº PERSONAS FÍSICAS	Nº PERSONAS JURÍDICAS
Unidad Estancia Diurna Personas Mayores	Públ./Priv.	225.182,41	13		3	T/C	29	N/A
Unidad Estancia Diurna	Públ./Priv.	66.450,66	9		1	T/C	16	N/A
Unidad Estancia Diurna Terapia Ocupacional	Públ./Priv.	281.575,32	21		1	T/C	34	N/A
Residencia Psicod deficientes	Públ./Priv.	986.816,70	29	1	1	T/C	32	N/A
Viviendas Tuteladas A-D	Públ./Priv.	748.998,71	14		1	T/C	31	N/A
Viviendas Tuteladas 1,2 y 3	Públ./Priv.	734.756,52	15		1	T/C	31	N/A
Residencia Gravemente Afectados	Públ./Priv.	1.319.348,98	46		3	T/C	41	N/A
Residencia de Adultos	Públ./Priv.	742.770,19	16		3	T/C	32	N/A
EDD	Públ./Priv.	131.031,48	11		1	T/C	13	N/A
Ayuda a Domicilio	Públ./Priv.	426.827,18	21			T/C y T/P	21	N/A

15.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

- a) Bienes y derechos que formen parte de la dotación fundacional o fondo social, y aquellos vinculados directamente al cumplimiento de los fines propios, detallando los elementos significativos incluidos en las distintas partidas del Activo del Balance y las restricciones a las que se encuentren sometidos.

Descripción	Fecha adquisición	Coste a 31/12/2018	Amortización a 31/12/2018	Depreciaciones o Modif Valor a 31/12/2018	Valor Neto a 31/12/2018
TOTAL APLICACIONES INFORMÁTICAS		143.715,98	-142.468,85	0,00	1.247,13
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE		143.715,98	-142.468,85	0,00	1.247,13



TOTAL CONSTRUCCIONES	7.414.860,60	-1.289.476,61	0,00	5.761.817,66
TOTAL INSTALACIONES TÉCNICAS	169.491,92	-105.014,04	591,00	64.477,88
TOTAL MAQUINARIA	497.741,69	-166.010,00	0,00	331.731,69
TOTAL UTILLAJE	51.605,97	-42.919,89	939,76	8.686,08
TOTAL OTRAS INSTALACIONES	88.981,18	-28.618,00	0,00	60.363,18
TOTAL MOBILIARIO	454.162,38	-303.609,97	0,00	150.552,41
TOTAL EQUIPOS PROCES. INFORMAC.	24.883,46	-21.628,92	0,00	3.254,54
TOTAL ELEMENTOS TRANSPORTE	202.185,99	-138.473,58	14.310,95	63.712,41
TOTAL OTRO INMOVILIZADO	94.199,43	-82.378,08	1.197,82	11.821,35
TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	8.998.112,62	-2.178.129,09	17.039,53	6.456.417,20
TOTAL CRÉDITOS A ENTIDADES VINCULADAS	2.248.379,58	0,00	0,00	2.248.379,58
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS	738.944,26	0,00	0,00	738.944,26
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	136.371,94	0,00	0,00	136.371,94
TOTAL DEPÓSITOS	49.982,00	0,00	0,00	49.982,00
FONDOS DE INVERSIÓN	1.409.345,41	0,00	0,00	1.409.345,41
FIANZAS	43.239,75	0,00	0,00	43.239,75



**TOTAL INMOV. FINANCIERO (NO
INST.FINAN.GRUPO)**

4.626.172,94

0,00

0,00

4.626.172,94

b) El destino de las rentas e ingresos a que se refiere el artículo 3.2 de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, y la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, informando sobre el cumplimiento del destino de rentas e ingresos y los límites a que venga obligada, de acuerdo con los criterios establecidos en su normativa específica, y según el modelo que se adjunta:

- Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos:

OBTENCIÓN DEL RESULTADO CONTABLE CORREGIDO (Base de cálculo para el porcentaje de gasto en los fines fundacionales) Y DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS									
EJERCICIO	B Resultado contable	Ajustes (+) del resultado contable			Ajustes (-) del resultado contable	G Resultado contable corregido (B+E-F)	Acuerdo del Patronato sobre la distribución del resultado del ejercicio		
		C Dotaciones a la amortización y a las provisiones del inmovilizado afecto a actividades propias	D Gastos de la actividad propia (directos e indirectos) sin amortizaciones ni provisiones de inmovilizado	E TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES (C+D)	F Ingresos no computables: (Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice activ.propia y el de bienes y derechos considerados de dotación fundacional)		H Importe	I Importe	J Importe
(N)	704.886,80	278.444,60	6.958.473,81	7.236.918,41		7.941.805,21	7.236.918,41		704.886,80



GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Ejercicio	Límites alternativos		C Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio	D Gastos de los que los patronos tienen derecho a ser resarcidos	E TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (C+D)	Exceso o defecto de gasto en relación al límite elegido (E-A) ó (E-B)
	A 5% de los Fondos propios	B 20% del resultado contable corregido				
(N)		1.588.361,04	148.925,66	0,00	148.925,66	-1.439.435,38

SEGUIMIENTO DE LOS RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES

Ejercicio	RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES			X RESULTADO CONTABLE CORREGIDO (Viene de la columna G de la tabla del resultado contable corregido)
	A Gastos act. propia devengados en el ejercicio (directos e indirectos), sin amortizaciones ni provisiones de inmovilizado	B Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	C TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO (A+B)	
(N)	6.958.473,81	27.130,08	6.985.603,89	7.941.805,21

Ejercicio	RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES					I Total recursos destinados a finer con cargo a cada ejercicio (D+E+F+G+H) e (I / X) %		J A destinar a cumplimiento de finer, según acuerdo del Patronato (Viene de la columna H de la tabla del Rdo. Contable corregido)	K Pendiente de destinar a fines en cada ejercicio (J - lo destinado en ejercicios posteriores)
	D	(N-4)	E (N-3)	F (N-2)	G (N-1)	H (N)	Importe		
	(N)					6.985.603,89	6.985.603,89	87,96%	7.236.918,41
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	6.985.603,89			7.236.918,41

No existen partidas significativas contenidas en el cuadro anterior que estén afectas al cumplimiento de fines específicos.

- Recursos aplicados en el ejercicio:

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 32.6 del Reglamento de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, se considera destinado a los fines fundacionales el importe de los gastos e inversiones realizados en cada ejercicio que efectivamente hayan contribuido al



cumplimiento de los fines propios de la fundación especificados en sus estatutos, excepto las dotaciones a las amortizaciones y provisiones. Cuando las inversiones destinadas a los fines fundacionales hayan sido financiadas con ingresos que deban distribuirse en varios ejercicios en el excedente, como subvenciones, donaciones y legados, o con recursos financieros ajenos, dichas inversiones se computarán en la misma proporción en que lo hubieran sido los ingresos o se amortice la financiación ajena.

La Entidad ha financiado con subvenciones, donaciones y legados inversiones en inmovilizado material por lo que hacemos referencia a la nota 13 de la memoria.

16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se tiene conocimiento de información sobre hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que existieran a la fecha de cierre del ejercicio y por aplicación de la norma de registro y valoración, hayan supuesto la inclusión de ajustes en las cifras contenidas en los documentos que integran las cuentas anuales.

No hay evidencia de hechos posteriores que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

17. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas o un conjunto que actúa en concierto, ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdo entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, análoga en el artículo 42 del Código de Comercio.



La información referente a los saldos se muestra a continuación:

Ejercicio 2018

2018	Créditos a largo plazo	Créditos a corto plazo	Clientes/ Deudores	Deudas a Largo Plazo	Proveedor/ Acreedor	Cuentas Corrientes	TOTAL
Empresas Grupo							
MUSER PRODE, S.L.	915.349,58	0,00	15.489,54	0,00	-8.248,71	355.000,00	1.277.590,41
YOSÍQUESÉ, S.L.	500.000,00	0,00	647,35	0,00	-180.024,21	483.913,08	804.536,22
EGARU HOTELES, S.L.	0,00	0,00	120.345,38	0,00	-127.326,31	87.100,00	80.119,07
GESTIÓN INTEGRAL PRODE, S.L.	0,00	0,00	2.073,00	0,00	-18.036,26	49.500,00	33.536,74
Asociadas							
MADER PRODE, S.L.	718.100,00	0,00	0,00	0,00	-618,13	31.900,00	749.381,87
Vinculadas							
ASOCIACION PRODE	114.930,00	3.754,90	0,00	0,00	-1.084.369,88	493.237,12	-472.447,86
SEREX, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	39.000,00
SERMI	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.247,96	2.150,00	-68.097,96
FUNDACION APRONI	22.226,71	34.814,74	0,00	0,00	0,00	0,00	57.041,45
ECOFAMILY	396.644,00	52.396,91	0,00	0,00	0,00	0,00	449.040,91
SERVICIOS PERSONALIZACIÓN	181.970,00	5.945,18	0,00	0,00	0,00	0,00	187.915,18
UTES	0,00	0,00	89.773,87	0,00	-15.885,83	-59.850,00	14.038,04
EFFECTO UTES (Saldos con Asociación)	0,00	0,00		-3.000,00	0,00	-3.000,00	-6.000,00
EFFECTO UTES (Saldos con MADER)	0,00	0,00	0,00	0,00	-254,10	0,00	-254,10
EFFECTO UTES (Saldos con MUSER)	0,00		5.531,88	0,00	0,00	0,00	5.531,88
TOTAL	2.849.220,29	96.911,73	233.861,02	-3.000,00	-1.505.011,39	1.478.950,20	3.150.931,85



Ejercicio 2017 (sin integración UTES)

2017	Créditos a largo plazo	Créditos a corto plazo	Clientes/ Deudores	Proveedor/ Acreedor	Cuentas Corrientes	TOTAL
Empresas Grupo						
MUSER PRODE, S.L.	960.296,75	0,00	19.406,37	-209.341,13	269.552,83	1.039.914,82
YOSÍQUESÉ, S.L.	500.000,00	0,00	1.785,92	-186.760,74	371.413,08	686.438,26
EGARU HOTELES, S.L.	0,00	0,00	17.848,43	-27.817,89	0,00	-9.969,46
GESTIÓN INTEGRAL PRODE, S.L.	0,00	0,00	2.073,00	0,00	21.500,00	23.573,00
Asociadas						
MADER PRODE, S.L.	718.100,00	0,00	0,00	-19.267,27	8.000,00	706.832,73
Vinculadas						
ASOCIACION PRODE	114.930,00	881,65	0,00	-545.396,54	125.000,00	-304.584,89
SEREX, S.L.	74.500,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	114.500,00
SERMI	335.100,00	0,00	0,00	-72.884,86	0,00	262.215,14
FUNDACION APRONI	54.210,76	30.427,32	0,00	0,00	0,00	84.638,08
ECOFAMILY	396.644,00	43.859,23	0,00	0,00	0,00	440.503,23
SERVICIOS PERSONALIZACIÓN	181.970,00	1.395,93	0,00	0,00	0,00	183.365,93
UTES	0,00	0,00	68,22	0,00	37.000,00	37.068,22
TOTAL	3.335.751,51	76.564,13	41.181,94	-1.061.468,43	872.465,91	3.264.495,06

La información sobre operaciones con partes vinculadas de la Entidad se recoge en los siguientes cuadros:

2018 FUNDACIÓN	Ventas	Prestaciones de Servicios (Ingresos)	Compras	Servicios recibidos (Gastos)	Ingresos Financieros	TOTAL
Empresas Grupo						
MUSER PRODE, S.L.	0,00	91.181,33	0,00	-53.029,14	0,00	38.152,19
YOSÍQUESÉ, S.L.	4.865,46	0,00	-14.402,55	0,00	0,00	-9.537,09
EGARU HOTELES, S.L.	0,00	152.445,16	0,00	-33,02	0,00	152.412,14
GESTIÓN INTEGRAL PRODE, S.L.	0,00	0,00	0,00	-14.906,00	0,00	-14.906,00
Asociadas						
MADER PRODE, S.L.	0,00	0,00	-118,65	-9.390,85	0,00	-9.509,50
Vinculadas						



ASOCIACION PRODE	0,00	13.240,13	0,00	-1.521.510,47	0,00	-1.508.270,34
SEREX, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERMI	0,00	0,00	0,00	-90.999,42	0,00	-90.999,42
FUNDACION APRONI	0,00	0,00	0,00	0,00	3.540,96	3.540,96
ECOFAMILY	0,00	0,00	0,00	0,00	10.241,10	10.241,10
SERVICIOS PERSONALIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	4.549,25	4.549,25
UTES	0,00	83.056,78	0,00	0,00	0,00	83.056,78
INTEGRACION UTES (ASOCIACIÓN)	0,00	0,00	0,00	-41.587,46	0,00	-41.587,46
TOTAL	4.865,46	339.923,40	-14.521,20	-1.731.456,36	18.331,31	-1.382.857,39

2017 FUNDACION	Ventas	Prestaciones de Servicios (Ingresos)	Compras	Servicios recibidos (Gastos)	Ingresos Financieros	TOTAL
Empresas Grupo						
MUSER PRODE, S.L.	15,49	96.004,68	0,00	-324.801,10	0,00	-228.780,93
YOSÍQUESÉ, S.L.	2.559,16	0,00	-63.829,91	0,00	0,00	-61.270,75
EGARU HOTELES, S.L.	57,44	75.586,20	0,00	-1.162,60	0,00	74.481,04
GESTIÓN INTEGRAL PRODE, S.L.	0,00	0,00	0,00	-5.993,13	0,00	-5.993,13
Asociadas						
MADER PRODE, S.L.	0,00	1.091,95	0,00	-5.993,13	0,00	-4.901,18
Vinculadas						
ASOCIACION PRODE	0,00	0,00	0,00	-901.733,66	0,00	-901.733,66
SEREX, S.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERMI	0,00	0,00	0,00	-72.884,86	0,00	-72.884,86
FUNDACION APRONI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.395,93	1.395,93
ECOFAMILY	0,00	0,00	0,00	0,00	5.942,59	5.942,59
SERVICIOS PERSONALIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	5.021,90	5.021,90
UTES	56,38	0,00	0,00	0,00	0,00	56,38
TOTAL	2.688,47	172.682,83	-63.829,91	1.312.568,48	12.360,42	-1.188.666,67



La Entidad no posee acuerdos sobre licencias, acuerdos de financiación, compromisos en firme por opciones de compra o venta, acuerdo de reparto de costes en relación con la producción de bienes y servicios que serán utilizado por las partes vinculadas, acuerdos de gestión de tesorería y acuerdos de condonación de deudas y prescripción de las mismas.

No existen contratos de alta dirección en la entidad.

Los importes recibidos por los miembros del órgano de gobierno de la Entidad son los siguientes:

Importes recibidos por los miembros de los órganos de administración	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
1. Sueldos, dietas y otras remuneraciones	60.302,40	59.868,66
2. Otros conceptos	0,00	0,00

18. OTRA INFORMACIÓN

La Entidad no ha modificado su Órgano de Gobierno, ni su dirección y representación.

La distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la entidad, desglosado por categorías y niveles es el siguiente:

Distribución del personal de la sociedad al término del ejercicio, por categorías y sexo						
	Mujeres		Hombres		Total	
	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
Consejeros (1)	0	0	1	1	1	1
Altos directivos (no consejeros)	1	1	1	1	2	2
Resto de personal de dirección de las empresas	6	6	3	3	9	9
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	11	10	8	7	19	17
Empleados de tipo administrativo	3	4	4	4	7	8
Resto de personal cualificado	2	1	1	1	3	2
Cuidadores (no cualif)	77	74	16	14	93	88
Resto Trabajadores no cualificados	42	41	54	53	96	94
Total personal al término del ejercicio	142	137	88	84	230	221

(1) Se deben incluir todos los miembros del Consejo de Administración



El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado en categorías es el siguiente:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
Consejeros	1	1
Altos directivos	2	2
Resto de personal directivo	8,01	7,906
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	11,03	10,957
Empleados de tipo administrativo	7,26	6,518
Resto de personal cualificado	2,2	2,26
Cuidadores (no cualif)	84,03	81,097
Resto de Trabajadores no cualificados	89,23	86,33
Total personal del ejercicio	204,76	198,068

Incluidas en el apartado anterior, el desglose de las personas empleadas en el curso del ejercicio con discapacidad mayor o igual del 33% por categorías, es el siguiente:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías con discapacidad (igual o superior 33%)	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
Empleados de tipo administrativo	10,08	9,305
Resto de personal cualificado	61,10	58,96
Trabajadores no cualificados	93,72	94,33
Total personal del ejercicio	164,90	162,595

Los honorarios percibidos en el ejercicio 2018 por los auditores de cuentas y de las entidades vinculadas a la que pertenece el auditor o entidad con la que el auditor está vinculado por propiedad común, gestión o control, ascendieron a 7.077,00 euros, según el siguiente desglose:

Honorarios del auditor en el ejercicio	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
Honorarios cargados por auditoría de cuentas	7.077,00	7.000,00
Honorarios cargados por consultoría	9.072,67	1.500,00
Otros honorarios por servicios prestados de consultoría por sociedades vinculadas al auditor	12.000,00	16.500,00
Total	25.000,00	25.000,00



Nota: No incluye honorarios cargados por otras empresas del mismo grupo al que pertenece el auditor de cuentas, o cualquier empresa con la que el auditor esté vinculado por control, propiedad común o gestión.

Los datos agregados de las empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como las empresas vinculadas de las últimas cuentas aprobadas (2018) es el siguiente:

CONCEPTOS	TOTAL 2018	Fundación PRODE	Asociación PRODE	EGARU HOTELES	GESTIÓN PRODE, S.L.	MADER, S.L. (24%)	MUSER, S.L.	SEREX, S.L.	SERMI, S.L. (38,71%)	YOSIQUESE, S.L.
Total Activo	27.342.353,51	16.119.863,13	3.054.514,11	493.052,16	72.425,68	1.338.585,07	2.176.060,50	202.721,00	1.716.083,04	1.183.498,20
Patrimonio Neto	16.939.152,46	13.382.185,36	2.124.948,51	5.053,96	6.603,23	475.386,36	108.256,95	4.712,84	496.976,20	28.558,44
Cifra de negocios	14.981.601,00	7.834.116,98	2.684.094,88	831.361,57	49.971,00	83.425,78	1.689.153,19	255.875,54	596.664,85	705.947,98
Resultado	495.100,18	704.886,80	54.189,77	1.871,06	797,12	1.204,30	-284.243,53	2.576,50	-6.738,90	22.876,64

Del año anterior:

CONCEPTOS	TOTAL 2017	Fundación PRODE	Asociación PRODE	MUSER, S.L.	EGARU HOTELES	SEREX, S.L.	YOSIQUESE, S.L.	GESTIÓN PRODE, S.L.	SERMI, S.L. (38,71%)	MADER, S.L. (24%)
Total Activo	23.110.944,86	16.018.204,82	3.060.526,10	1.916.340,80	218.081,68	283.044,29	929.362,70	29.563,48	908.762,20	1.266.841,97
Patrimonio Neto	16.824.474,33	13.683.039,18	2.677.582,63	132.556,67	5.357,74	23.739,37	-6.561,22	5.806,11	487.043,93	476.753,01
Cifra de negocios	11.054.528,18	6.977.962,70	2.047.230,56	1.081.595,45	391.362,90	123.608,62	321.035,85	20.870,00	189.350,00	73.188,87
Resultado	132.966,62	50.097,59	50.097,59	7.879,86	5.638,60	2.561,53	4.815,55	1.342,84	20.630,51	10.612,75

Hacemos referencia al punto 1 de la memoria donde se explican las distintas entidades del grupo.



19. ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2018 CON UTES	EFEECTO UTES	2018 SIN UTES	EJERCICIO 2017
1. Resultado del ejercicio antes de Impuestos	707.804,80	0,00	707.804,80	812.948,97
2. Ajustes del resultado	201.887,82	1.505,01	200.882,91	96.621,59
a) amortización del inmovilizado +	278.444,60	1.505,01	276.939,59	258.689,24
b) correcciones valorativas por deterioro	265.696,57	0,00	265.696,57	-3.881,49
d) Imputación de subvenciones (-)	-313.373,83	0,00	-313.373,83	-211.062,85
e) Resultado por bajas y enajenación de Inmovilizado	0,00	0,00	0,00	-180,00
g) Ingresos financieros (-)	-90.662,84	0,00	-90.662,84	-23.192,65
h) gastos financieros +	9.397,03	0,00	9.397,03	15.815,46
j) variaciones del valor razonable Instrumentos financieros.	-7.914,21	0,00	-7.914,21	15,12
k) otros Ingresos y gastos	0,00	0,00	0,00	438,70
3. Cambios en el capital corriente	-536.654,66	77.565,95	-614.220,01	-508.275,18
a) existencias	-1.552,03	0,00	-1.552,03	-59,08
b) deudores y otras cuentas a cobrar	-1.078.963,95	19.455,22	-1.098.419,17	-796.395,31
d) acreedores y otras cuentas a pagar	543.861,32	58.110,13	485.751,19	293.179,21
4. Otros flujos de efectivo de las actividades explotación	1.864,24	0,00	1.864,24	54,69
a) pagos de Intereses (-)	-9.397,03	0,00	-9.397,03	-15.815,46
b) cobros de dividendos +	0,00	0,00	0,00	0,00
c) cobros de Intereses +	12.882,73	0,00	12.882,73	9.345,63
d) Pagos (cobros) Impuesto sobre beneficios	-1.621,46	0,00	-1.621,46	6.524,52
e) Otros pagos (cobros)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades explotación	374.601,70	79.070,86	295.591,94	346.349,41
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES INVERSIÓN				
6. Pagos por Inversiones (-)	-2.081.293,16	-22.390,19	-2.068.902,97	-1.494.482,67
a) Empresas del grupo y asociadas.	-1.626.437,12	0,00	-1.626.437,12	-461.838,83
c) Inmovilizado material	-44.169,61	-17.039,53	-27.130,08	-10.525,58
e) otros activos financieros	-410.686,43	-6.350,66	-402.335,77	-1.012.118,26
7. Cobros por desinversiones (+)	1.562.697,56	0,00	1.562.697,56	686.071,89
a) Empresas del grupo y asociadas.	746.200,00	0,00	746.200,00	104.000,00
c) Inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	180,00
e) otros activos financieros	816.497,56	0,00	816.497,56	581.891,83
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión	-518.595,60	-22.390,19	-496.205,41	-798.410,84
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	214.979,91	9.795,67	205.184,24	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	9.795,67	9.795,67	0,00	0,00
Cambio en las reservas.	9.795,67	9.795,67	0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	205.184,24	0,00	205.184,24	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-121.296,94	-53.850,00	-67.446,94	-407.640,82
a) Emisión				
2. Deudas con entidades de crédito(+)	100.000,00	0,00	100.000,00	150.000,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas(+)	65.850,00	-53.850,00	119.700,00	0,00
b) devoluciones y amortización de				
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-285.855,28	0,00	-285.855,28	-461.507,63
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00	0,00	0,00	-95.500,00
4. Otras deudas (-)	-1.291,66	0,00	-1.291,66	-633,19
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación	93.682,97	-44.054,33	137.737,30	-407.640,82
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
E). AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENT	-50.310,93	12.625,84	-62.936,77	-859.702,25
Efectivo e equivalentes al comienzo del ejercicio	229.608,62	0,00	229.608,62	1.089.310,67
Efectivo e equivalentes al final del ejercicio	179.297,69	12.625,84	166.671,85	229.608,62
DIFERENCIA DE EFECTIVO O EQUIVALENTES EN EL EJERCICIO	-50.310,93	12.625,84	-62.936,77	-859.702,25



20. INVENTARIO

El inventario comprende los elementos patrimoniales integrantes del balance de la entidad, distinguiendo entre bienes, derechos y obligaciones y otras partidas, según el artículo 25.2 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre.

Ejercicio 2018

Cuenta	Descripción	Fecha adquisición	Coste a 31/12/2018	Amortización a 31/12/2018	Depreciaciones o Modif Valor a 31/12/2018	Valor Neto a 31/12/2018
206	Licencia de Nav-ERP	21/12/2010	19.878,28	-19.878,28	0,00	0,00
206	ERP Microsoft Dynamics NAV2009	21/11/2011	117.819,46	-117.819,46	0,00	0,00
206	LICENCIA1 USUARIO NAV 410 BUSS	10/01/2014	2.068,80	-1.737,87	0,00	330,94
206	SERVIC. SOPORTE AL USUAR. NAV	10/02/2014	2.729,76	-2.285,63	0,00	444,14
206	PROYECTO BI PRODE 50% CUAD.MAN	03/03/2014	1.219,68	-747,62	0,00	472,07
206	TOTAL APLICACIONES INFORMÁTICAS		143.715,98	-142.468,85	0,00	1.247,14
TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE			143.715,98	-142.468,85	0,00	1.247,14
211	CONSTRUCCIONES EN FUNDACION	31/12/2010	5.621,45	-1.377,19	0,00	4.244,27
211	DONACIÉN CONSTRUCCIÉN OBRA NUE	01/01/2011	1.360.000,00	-333.086,25	0,00	1.026.913,76
211	DONACIÉN CONSTRUCCIÉN PSICO	01/01/2011	1.567.427,37	-383.889,24	0,00	1.183.538,13
211	CONSTRUCCION EN CURSO VVTT-MUJ	30/12/2009	285.478,30	-78.509,70	0,00	206.968,61
211	CONSTRUCCION EN VVTT-NUEVAS	31/12/2010	225.000,00	-55.124,87	0,00	169.875,14
211	CONSTRUCCION UNIDAD DIA MAYORE	01/01/2009	504.600,00	-101.055,56	0,00	403.544,44
211	CONTRUCCIONES CURSO TALLER ATE	30/06/2006	553.021,80	-130.078,54	0,00	422.943,26
211	CONSTRUCCIONES CURSO TALLER EM	08/02/2007	13.975,08	-3.103,21	0,00	10.871,87
211	1-CERTIF.CONST.RESID.UNID.DIA	14/12/2007	92.800,00	-19.047,36	0,00	73.752,64
211	CASETA JARDINERIA	30/06/2011	3.369,27	-851,24	0,00	2.518,03
211	CONTRUCCIÉN VVTT	28/02/2011	1.309,80	-314,46	0,00	995,35
211	CONTRUCCIÉN VVTT	10/03/2011	4.436,80	-1.060,70	0,00	3.376,11
211	CONTRUCCIÉN VVTT	31/12/2011	180.000,00	-38.646,01	0,00	141.354,00



211	CONSTRUCC. EN EDM POZOBLANCO	06/03/2015	5.367,73	-1.088,24	0,00	4.279,49
211	EDIFICIO EDM DOS TORRES	01/07/2013	505.002,21	-28.194,58	0,00	476.807,64
211	EDIFICIO UED MAYORES POZOBLANC	01/07/2013	224.057,61	-13.629,46	0,00	210.428,16
211	EDIFICIO VV.TT. E-H	01/07/2013	73.495,91	-4.470,84	0,00	69.025,08
211	EDIFICIO HOTEL RURAL HINOJOSA	01/07/2013	1.026.202,58	-55.583,02	-363.566,33	607.053,23
211	TERRAZA MADERA HOTEL HINOJOSA	01/10/2014	4.860,00	-613,73	0,00	4.246,27
211	DONACIÓN ASOCIACIÓN VV.TT.1-3	01/01/2014	286.000,00	-21.378,05	0,00	264.621,95
211	FRA 112 DE ESCRIBANO OBRAS Y SERVICIOS	31/03/2017	5.272,70	-92,28	0,00	5.180,42
211	EDIFICIO EDM HINOJOSA	31/12/2015	487.561,99	-18.282,13	0,00	469.279,86
211	TOTAL CONSTRUCCIONES		7.414.860,60	-1.289.476,61	-363.566,33	5.761.817,66
212	INST. SOLAR TERM. PRODUCC. ACS	25/04/2011	12.768,21	-7.932,84	0,00	4.835,37
212	AHORRADOR ESTABIL ELECTR T200	23/08/2011	1.050,00	-636,00	0,00	414,00
212	AHORRADOR ESTAB. ELÉCTR. T500	18/10/2011	1.730,00	-1.007,87	0,00	722,14
212	INSTALACIONES DE SISTEMAS DE S	21/01/2009	1.758,94	-1.758,94	0,00	0,00
212	DONACIÉN INSTALACIONES TECNICA	01/01/2011	26.627,52	-21.494,76	0,00	5.132,76
212	DONACIÉN INSTALACIONES TECNICA	01/01/2011	11.095,02	-8.956,30	0,00	2.138,72
212	INSTALACION DE SIST.SEGURIDAD	21/01/2009	11.071,77	-11.071,77	0,00	0,00
212	SPLIT PARA CAFETERIA DE RESIDE	05/10/2010	2.578,68	-1.644,65	0,00	934,03
212	INSTALACIONES TECNICAS EN RESI	10/11/2010	2.288,55	-1.443,63	0,00	844,92
212	INSTALACION CUBIERTA PISCINA E	23/02/2010	46.400,00	-31.897,02	0,00	14.502,99
212	INSTALACIONES TECNICAS RESID.P	01/01/2009	4.510,35	-3.494,95	0,00	1.015,41
212	INSTALACIONES TECNICAS	05/01/2011	1.734,09	-1.075,99	0,00	658,10
212	INST. TÉCNIC. AIRE SPA	01/07/2013	6.656,23	-2.126,60	0,00	4.529,64
212	INSTAL.Y MONTAJE CLIMATIZACIÓN	01/07/2013	5.584,54	-1.784,07	0,00	3.800,48
212	INST.MONTAJ.RECIRCUL.ACS Y Tº	01/07/2013	10.276,13	-3.282,97	0,00	6.993,17
212	INSTALAC. SALA DE CONFERENCIAS	01/08/2013	2.356,00	-719,68	0,00	1.636,33
212	INSTALAC. Y MONTAJE CLIMATIZAC	28/08/2013	1.398,39	-421,23	0,00	977,17
212	REVEST. ISOTERMICO FORD CONNEC	01/10/2013	6.473,50	-863,06	0,00	5.610,45
212	INSTALAC. SPA HOTEL HINOJOSA	01/10/2013	11.280,00	-3.041,44	0,00	8.238,56
212	INSTALAC. SPA HOTEL HINOJOSA	01/10/2013	480,00	-129,43	0,00	350,57
212	INSTALAC. SPA HOTEL HINOJOSA	07/10/2013	783,00	-208,03	0,00	574,98
212	TOTAL INSTALACIONES TÉCNICAS		168.900,92	-104.991,18	0,00	63.909,74
213	CARRO CALIENTE DISTRIB. BEBIDA	19/04/2011	4.590,20	-3.572,33	0,00	1.017,87
213	EMBALADORA RETRACTIL "ARQUIDIB	15/03/2011	705,99	-705,99	0,00	0,00
213	DESHUMIDIFICADOR MODELO SBH75	18/04/2011	3.840,90	-3.588,89	0,00	252,01
213	ASPIRADOR INDUSTRI. AS-600P	18/04/2011	796,50	-744,56	0,00	51,95
213	CENTRALITA CLORACION POOL-300	09/03/2011	1.570,58	-1.428,62	0,00	141,97
213	FOTOCOPIADORA KM BIZHUB-223	27/06/2011	2.687,69	-2.687,69	0,00	0,00



213	TUNEL DE SECADO	17/02/2011	1.888,00	-1.888,00	0,00	0,00
213	FOTOCOPIADORA MOD.- BH-C253	15/09/2009	5.716,48	-5.345,85	0,00	370,63
213	DONACIÉN MAQUINARIA C.O.	01/01/2011	13.054,31	-10.537,69	0,00	2.516,63
213	DONACIÉN MAQUINARIA PSICO	01/01/2011	194,50	-157,05	0,00	37,45
213	HORMIGONERA, MAQUINA CORTE, TA	18/11/2010	1.959,00	-1.959,00	0,00	0,00
213	MICROONDAS,TOSTADORA, TV,DVD,E	04/01/2010	4.223,20	-4.223,20	0,00	0,00
213	MAQUINARIA TALLER EMPLEO(GRUJA)	22/03/2006	32.070,01	-32.070,01	0,00	0,00
213	SILLA ELEVADORA HIDRAULICA	12/01/2011	3.260,17	-2.621,80	0,00	638,37
213	ABATIDOR DE TEMPERATURA MOD. A	23/09/2013	8.450,64	-2.513,29	0,00	5.937,36
213	EQUIPO BI BLOCK HORIZONTAL ZAN	25/06/2014	2.517,41	-826,61	0,00	1.690,81
213	HORNO SELFCOOKING CENTER 202 G	23/10/2014	34.055,45	-10.385,76	0,00	23.669,69
213	CALDERAS DE BIOMASA EDM Y VVTT	23/01/2015	223.441,49	-46.226,06	0,00	177.215,44
213	FREIDORA A GAS REPAGAS FG309T	06/05/2015	4.694,80	-2.189,15	0,00	2.505,66
213	SECADORA ED460 PC-G	16/04/2015	5.461,24	-2.584,51	0,00	2.876,74
213	VAPORETA VAPOR CALDERA INOX DE	05/06/2015	1.710,00	-777,34	0,00	932,67
213	HORNO REGENERADOR FM RG1101E	21/04/2015	2.764,85	-1.303,63	0,00	1.461,22
213	TERMOSELLADORA VACÍO GAS	18/05/2015	9.694,52	-4.480,21	0,00	5.214,32
213	CALDERAS BIOMASA CENTRO OCUPAC	21/09/2015	103.681,12	-19.349,77	0,00	84.331,36
213	UTILES DEL CATERING	30/09/2015	2.635,15	-585,69	0,00	2.049,46
213	MOTOAZADA HONDA F-510 K7 TE	20/04/2016	2.150,00	-746,04	0,00	1.403,97
213	MITSUBISHI ELECTRIC SPEZ200YKA	29/03/2016	4.144,25	-653,26	0,00	3.491,00
213	CAMARA 243*383*243H SP.10 C/SU	28/09/2016	3.270,63	-425,13	0,00	2.845,50
213	CÁMARAS FRIGORÍFICAS COCINA	26/09/2016	4.767,40	-1.117,46	0,00	3.649,94
213	LAVADORA HS-6013 LC-E	03/08/2018	7.745,21	-315,48	0,00	7.429,73
213	TOTAL MAQUINARIA		497.741,69	-166.010,01	0,00	331.731,69
214	CARROS ACERO INOX. C/RUEDAS	12/12/2016	2.279,64	-2.279,64	0,00	0,00
214	ENSERES H.RURAL EL VISO(SARA L	18/07/2011	8.352,16	-8.352,16	0,00	0,00
214	UTILLAJE EN RESID. PSICODEFICI	27/02/2009	428,38	-428,38	0,00	0,00
214	DONACIÉN UTILLAJE C.O.	01/01/2011	5.659,05	-5.659,05	0,00	0,00
214	DONACIÉN UTILLAJE PSICO	01/01/2011	799,79	-799,79	0,00	0,00
214	UTILLAJE EN UNIDAD DE DÍA DE M	01/01/2009	7.313,07	-7.313,07	0,00	0,00
214	OTRAS INST/UTILLAJE TALLER ATE	30/06/2006	6.570,71	-6.570,71	0,00	0,00
214	UTILLAJE HOTEL PIEDRA Y LUZ	31/08/2013	17.747,04	-11.259,32	0,00	6.487,73
214	CARRO MAGIC LINE 350 SAFETY	28/06/2018	1.516,37	-90,76	0,00	1.425,61
214	TOTAL UTILLAJE		50.666,21	-42.752,88	0,00	7.913,34
215	DONACIÉN OTRAS INSTALACIONES C	01/01/2011	9.406,55	-9.406,55	0,00	0,00
215	OTRAS INSTALACIONES UNIDAD DÍA	01/01/2009	9.955,07	-7.714,10	0,00	2.240,98
215	ESTABILIZADOR ENERGÉT. IT100KW	07/03/2013	1.762,81	-577,57	0,00	1.185,24



215	ESTRUCT. HIERRO PARKING VEHÍC.	31/05/2013	6.152,85	-1.394,97	0,00	4.757,88
215	ELECTR. CUADRO JACUZZI SPA	11/11/2013	1.252,00	-261,43	0,00	990,58
215	EQUIPO ZANOTTI TRIFASICO 2743W	17/02/2014	3.327,50	-1.177,20	0,00	2.150,31
215	CONJ.CONDUCTOS AIRE AD24MS1ERA	10/10/2014	980,10	-234,53	0,00	745,58
215	BOMBA MULTICELULAR VERT4CV400V	07/11/2014	836,32	-196,56	0,00	639,76
215	BIOMASA RESIDENCIA	31/12/2015	39.780,10	-6.630,03	0,00	33.150,07
215	CASETA CHAPA SEDE CENTRAL	29/02/2016	6.013,88	-878,27	0,00	5.135,61
215	ESTRUCTURA VIDRIO DESPACHO CAPITAL HUMANO	24/09/2018	2.497,44	-36,06	0,00	2.461,38
215	INVERNADERO EN CENTRO OCUPACIONAL	06/04/2018	1.391,50	-81,24	0,00	1.310,27
215	CALDERA FERROLI BLUEHELIX TECH S45 H N	27/11/2018	5.625,05	-29,51	0,00	5.595,54
215	TOTAL OTRAS INSTALACIONES		88.981,17	-28.618,00	0,00	60.363,18
216	3 ESTANTERÍAS COCINA	08/04/2011	659,88	-515,46	0,00	144,42
216	TELEVISOR SANSUNG 51"+SOPORTE	18/06/2011	665,00	-507,50	0,00	157,50
216	MUEBLE SALA JUNTAS	31/05/2011	1.770,00	-1.357,75	0,00	412,25
216	MUEBLES HOTEL RURAL EL VISO	31/08/2011	619,50	-459,16	0,00	160,34
216	MUEBLE ACERO INOX. 170x45x235	22/10/2011	1.743,30	-1.267,57	0,00	475,73
216	MICROONDAS,FRIGORIF.,LAVAVAJIL	07/12/2011	3.426,82	-2.450,71	0,00	976,12
216	ARMARIO 4 EST.METAL.184x90x45	11/11/2011	212,40	-153,21	0,00	59,19
216	ESCRITORIO, BANQUILLOS Y CABEC	05/10/2011	4.051,27	-2.966,52	0,00	1.084,75
216	MOBILIARIO Y ENSERES VV.TT. AD	29/03/2011	10.791,12	-8.458,68	0,00	2.332,45
216	MOBILIARIO Y ENSERES VV.TT. AD	29/03/2011	15.177,79	-11.898,12	0,00	3.279,67
216	MOBILIARIO VV.TT. AD	28/03/2011	13.865,00	-10.872,50	0,00	2.992,50
216	MOBILIARIO VV.TT. AD	23/03/2011	7.135,46	-5.605,70	0,00	1.529,76
216	MOBILIARIO CODEPO (VV.TT. AD)	28/03/2011	8.385,36	-6.576,16	0,00	1.809,20
216	MANTAS, FUNDAS DE COLCHONES...	28/03/2011	3.553,92	-2.787,05	0,00	766,88
216	MOBILIARIO SERMI (VV.TT. AD)	31/01/2011	1.498,60	-1.199,69	0,00	298,91
216	TAQUILLAS Y BANCOS (VV.TT. AD)	10/03/2011	590,00	-465,99	0,00	124,02
216	MESILLAS, CAJONERAS. SERMI	24/01/2011	9.242,94	-7.411,68	0,00	1.831,27
216	MUEBLE, MAMPARA... (SERMI)	14/01/2011	2.584,55	-2.079,34	0,00	505,21
216	CABECEROS CAMAS (SERMI)	31/01/2011	2.009,25	-1.608,24	0,00	401,02
216	MESAS, ARMARIOS, ESCRITORIOS..	25/01/2011	10.297,52	-8.255,27	0,00	2.042,26
216	MESA TV, PERCHERO, MESA CUADRA	14/02/2011	2.017,80	-1.607,61	0,00	410,20
216	ARMARIOS Y TABLEROS	28/02/2011	1.958,80	-1.552,54	0,00	406,27
216	APARADORES 2 PTAS+4 CAJONES	25/03/2011	2.218,40	-1.741,60	0,00	476,81
216	MESAS MADERA, DISPENSARIO	11/02/2011	5.428,00	-4.326,97	0,00	1.101,04
216	PUERTAS PARA VVTT-MUJERES	27/02/2009	1.698,22	-1.677,76	0,00	20,46
216	DONACIÉN MOBILIARIO C.O.	01/01/2011	3.272,72	-2.641,74	0,00	630,98
216	DONACIÉN MOBILIARIO PSICO	01/01/2011	77.832,64	-62.829,05	0,00	15.003,59
216	PUERTAS PARA VVTT-MUJERES	27/02/2009	3.210,99	-3.172,31	0,00	38,68



216	MESAS, SILLAS, ETC. EN RESIDEN	31/12/2010	2.018,27	-1.552,55	0,00	465,73
216	SOFAS PARA PATIO DE RESIDENCIA	16/11/2010	820,10	-671,44	0,00	148,66
216	PERCHAS, CUBOS, APLIQUES VVTT-	09/11/2009	1.084,28	-997,69	0,00	86,60
216	DOS APARADORES VVTT-MUJERES	10/11/2009	1.090,40	-1.003,17	0,00	87,23
216	32 CABECEROS, ESPEJOS VVTT-MUJ	10/12/2009	2.712,63	-2.473,03	0,00	239,61
216	COCINA PARA VVTT-MUJERES	12/01/2010	8.243,22	-7.442,91	0,00	800,31
216	CARROS DE ROPA, TAQUILLA VVTT-	16/12/2009	1.405,03	-1.278,82	0,00	126,22
216	SILLONES, SOFA, MESAS DE VVTT-	28/12/2009	6.469,90	-5.869,85	0,00	600,05
216	MESAS, ESCRITORIOS PARA VVTT-M	31/12/2009	9.640,95	-8.741,77	0,00	899,19
216	ARMARIOS MODULARES PARA VVTT-M	28/01/2010	2.366,40	-2.127,43	0,00	238,98
216	DOS MUEBLES AUXILIARES VVTT-MU	06/03/2010	700,00	-621,46	0,00	78,54
216	MESAS DE NOCHE Y CAJONERAS EN	31/12/2010	8.802,80	-7.108,41	0,00	1.694,40
216	PUERTAS EN VVTT-NUEVAS	31/12/2010	1.457,30	-1.176,78	0,00	280,53
216	10 SILLONES, MESAS DE UNIDAD D	04/08/2009	1.977,80	-1.871,30	0,00	106,51
216	MOBILIARIO EN UNIDAD DE DIA DE	01/01/2009	37.647,71	-37.647,71	0,00	0,00
216	PERSIANAS INTERIOR EN RESID. P	02/01/2009	5.496,08	-5.495,24	0,00	0,85
216	24 ARMARIOS PARA RESID. PSICOD	31/01/2009	7.629,32	-7.586,21	0,00	43,11
216	MOBILIARIO TIENDA ULISES	05/04/2011	7.765,52	-6.066,84	0,00	1.698,69
216	AIRE AC. MUNDOCLIMA MUPR-12HG	01/04/2012	740,00	-253,84	0,00	486,16
216	DISPENSARIO,MUEBL.BAÑO,CABECER	18/10/2012	1.161,60	-365,16	0,00	796,44
216	MOBILIARIO VV. TT. E-H	01/01/2012	3.512,86	-1.258,28	0,00	2.254,58
216	MOBILIARIO AMPLIAC. EDM	01/01/2012	24.597,91	-8.709,30	0,00	15.888,61
216	EQUIPAMIENTO UED DOS TORRES	03/07/2012	21.552,55	-7.086,37	0,00	14.466,18
216	CORTINAS VV.TT. (E-H)	07/11/2012	1.846,27	-575,34	0,00	1.270,93
216	BANCOS,PERCHEROS,MUEBLES,TAQU.	31/12/2012	4.477,00	-1.362,17	0,00	3.114,84
216	TAQUILLAS,ESTANT.,MUEBLES, BAN	31/12/2012	4.936,80	-1.502,06	0,00	3.434,74
216	DAIKIN ACQS100A CASSETTE	18/01/2013	4.343,00	-3.480,97	0,00	862,04
216	MUEBLES, MESAS, TABLEROS...	01/01/2012	6.029,80	-2.134,88	0,00	3.894,93
216	PERSIANAS HOTEL "PIEDRA Y LUZ"	14/08/2013	7.250,87	-1.980,19	0,00	5.270,68
216	EQUIPAMIENTO HOTEL HINOJOSA	09/08/2013	7.020,04	-1.922,06	0,00	5.097,98
216	CUADROS PAISAJES HOTEL HINOJOS	30/08/2013	7.975,06	-2.160,29	0,00	5.814,77
216	14 TELEVISORES 26"-32"-50"	01/10/2013	3.679,16	-998,66	0,00	2.680,50
216	BANDEJAS,MANTEL,SERVILL,SILLAS	17/10/2013	2.150,23	-1.419,34	0,00	730,90
216	TAQUILLA 1099x537x1915 8 PUERT	01/10/2013	1.980,00	-528,08	0,00	1.451,92
216	MOBILIARIO HOTEL PIEDRA Y LUZ	31/08/2013	8.541,03	-2.170,12	0,00	6.370,92
216	BUTACAS CARDEÑA Y VINILOS	27/01/2014	2.299,00	-575,85	0,00	1.723,15
216	CARRO BANDEJAS ISOTERMICAS EUR	05/02/2014	1.730,30	-1.077,35	0,00	652,96
216	TELEVISOR LG LED 22"	17/02/2014	179,00	-179,00	0,00	0,00
216	DVD REPRODUCTOR SUNSTECH	17/02/2014	39,99	-39,99	0,00	0,00
216	MOBILIARIO EDM HINOJOSA	24/01/2014	1.829,19	-458,88	0,00	1.370,31
216	SILLONES+CAJONERA+ARMARIO EST.	13/05/2014	26,44	-6,23	0,00	20,21



216	PUERTAS ARMARIO SPA	01/10/2014	240,00	-50,01	0,00	189,99
216	BANCO VESTUARIOS	01/10/2014	120,00	-25,00	0,00	95,00
216	MUEBLE COMEDOR RESTAURANTE	01/10/2014	2.680,00	-558,39	0,00	2.121,61
216	MUEBLE MEGAFONÍA SALÓN ESTAR	01/10/2014	320,00	-66,67	0,00	253,33
216	PUERTAS HAYA Y MUEBLES CAFETER	31/12/2014	2.140,00	-437,09	0,00	1.702,92
216	SILLONES ABADES ELIXIR 121y250	30/12/2014	5.687,00	-1.161,48	0,00	4.525,53
216	ARMARIO REFRIGERACIÓN ER6000SS	21/04/2015	1.058,75	-199,87	0,00	858,88
216	ARMARIO ROPERO VV.TT.A-D	30/04/2016	2.813,39	-313,37	0,00	2.500,02
216	SILLONES BURDEOS19 Y NARANJA35	16/06/2016	1.899,70	-249,28	0,00	1.650,43
216	ELEMENTOS GIMNASIO	30/11/2016	8.597,05	-3.716,28	0,00	4.880,78
216	SILLAS MOOM Y SILLONES SUM VERDE OLIVA	19/04/2017	1.839,20	-163,83	0,00	1.675,38
216	CAMILLA 2 MOTORES ELÉCTRICOS INDEPENDIENTES	27/02/2018	1.223,38	-56,70	0,00	1.166,69
216	CAMILLA 2 MOTORES ELÉCTRICOS INDEPENDIENTES	27/02/2018	1.223,39	-56,70	0,00	1.166,70
216	ARMARIOS ALTOS R.A.E.	31/03/2018	3.177,46	-132,60	0,00	3.044,86
216	TOTAL MOBILIARIO		454.162,38	-303.609,98	0,00	150.552,40
217	PROYECTOR OPTOMA, 2 ORDENAD...	25/01/2011	1.529,28	-1.529,28	0,00	0,00
217	EQUIPAMIENTO VP (VV.TT. AD)	28/03/2011	570,88	-570,88	0,00	0,00
217	EQUIPAMIENTO VP (VV.TT. AD)	28/03/2011	1.413,64	-1.413,64	0,00	0,00
217	DONACIÉN EQUIPOS PROC. INFORMA	01/01/2011	699,36	-699,36	0,00	0,00
217	ORDENADOR PARA RESIDENCIA	28/09/2010	884,01	-884,01	0,00	0,00
217	SERVIDOR PARA FUNDACION	08/10/2010	9.634,70	-9.634,70	0,00	0,00
217	SERVIDOR PARA RESIDENCIA	08/10/2010	141,60	-141,60	0,00	0,00
217	ORDENADOR PARA EDD	10/11/2010	624,10	-624,10	0,00	0,00
217	ORDENADOR INTEL 5500	18/11/2010	754,02	-754,02	0,00	0,00
217	EQUIPOS PARA PROCES.INFORMAC.U	01/01/2009	3.678,64	-3.678,64	0,00	0,00
217	RICOH MP C2003SP COLOR MULTIFU	01/04/2014	2.601,50	-1.569,37	0,00	1.032,13
217	IMAC 27"/RP575/CTO PROCESSOR 4.2GHz QC I7, TB up	22/08/2018	2.351,73	-129,32	0,00	2.222,41
217	TOTAL EQUIPOS PROCES. INFORMAC.		24.883,46	-21.628,92	0,00	3.254,54
218	ASCENSOR HIDRÁULICO, 450 KG	15/05/2013	9.468,25	-2.702,81	0,00	6.765,44
218	ASCENSOR HIDRÁULICO, 450 KG	15/08/2013	9.468,25	-2.584,45	0,00	6.883,80
218	COMPRA OPEL CORSA	17/09/2010	500,00	-500,00	0,00	0,00
218	DONACIÉN ELEMENTOS DE TRANSPOR	01/01/2011	11.954,73	-11.954,73	0,00	0,00
218	RENAULT LAGUNA 2382CJD	04/11/2010	8.414,00	-8.414,00	0,00	0,00
218	ELEMENTOS TRANSPORTE UNIDAD DI	01/01/2009	70.228,20	-70.228,20	0,00	0,00
218	RENAULT GRAND SCENIC(0045FTL)	27/05/2007	18.514,95	-18.514,95	0,00	0,00
218	FORD VAN FT200S 1,8 TDCi 90cv	22/03/2013	12.577,88	-5.260,42	0,00	7.317,46
218	RENAULT TRAFIC COMBI 4576HPB	27/02/2013	17.459,23	-8.618,49	0,00	8.840,75



218	VOLKSWAGEN 4165CTX	17/12/2013	121,00	-121,00	0,00	0,00
218	RENAULT MEGANE 1.5 8584GSM	19/12/2013	6.706,49	-2.449,67	0,00	4.256,82
218	VOLKSWAGEN TRANSPORTER 2101FTY	19/12/2013	1.648,75	-602,20	0,00	1.046,56
218	RENAULT MASTER 9816BRC	18/12/2013	121,00	-121,00	0,00	0,00
218	DACIA LOGAN AMB.dCi90 0545HYK	11/07/2014	9.763,77	-3.175,21	0,00	6.588,57
218	CITROEN JUMPER L1H1 110 CV	07/10/2015	10.550,00	-2.497,53	0,00	8.052,48
218	COMBI CON TEMPERATURA EN PUERTA	21/09/2018	378,54	-8,25	0,00	370,29
218	TOTAL ELEMENTOS TRANSPORTE		187.875,04	-137.752,89	0,00	50.122,15
219	MATERIAL ANTIINCENDIOS	24/10/2011	2.416,20	-2.107,76	0,00	308,44
219	ENVASADORA Y 4 CONTENEDORES	27/07/2011	4.300,00	-3.229,77	0,00	1.070,24
219	BUSTO DE BRONCE EN FUNDACION-R	20/04/2009	6.960,00	-6.960,00	0,00	0,00
219	DONACIÉN OTRO INMOVILIZADO MAT	01/01/2011	15.960,44	-15.960,44	0,00	0,00
219	DONACIÉN OTRO INMOVILIZADO MAT	01/01/2011	3.389,68	-3.389,68	0,00	0,00
219	EQUIPO MEGAFONIA (AMPLIFICADOR	17/06/2009	810,84	-810,84	0,00	0,00
219	38 CAJONERAS VVTT-MUJERES	30/06/2009	2.563,69	-2.563,69	0,00	0,00
219	GRUA, SILLA BADO, PARA VVTT-MU	12/08/2009	1.351,50	-1.351,50	0,00	0,00
219	CARROS DE DUCHA EN RGA	27/05/2010	2.311,93	-2.311,93	0,00	0,00
219	CAMILLAS, ETC..	10/09/2010	1.593,15	-1.593,15	0,00	0,00
219	CANCELA DE PASILLO	31/10/2010	1.281,48	-1.281,48	0,00	0,00
219	MY COOK PROFESIONAL	07/12/2010	1.003,00	-1.003,00	0,00	0,00
219	CORTADORA DE FIAMBRES	07/12/2010	816,56	-816,56	0,00	0,00
219	HERMETICO 2.8L	07/12/2010	139,83	-139,83	0,00	0,00
219	BANDEJA ISOTERMICA 55	07/12/2010	1.064,34	-1.064,34	0,00	0,00
219	MAMPARA PARA RGA	31/10/2010	814,20	-814,20	0,00	0,00
219	TOALLAS, SOMIER, FUNDAS VVTT-M	26/11/2009	7.040,92	-7.040,92	0,00	0,00
219	PANELES, COLCHAS, PERSINAS VVT	16/12/2009	10.261,27	-10.261,27	0,00	0,00
219	MANTAS, FUNDAS, ETC..PARA VVTT	14/01/2010	3.328,85	-3.328,85	0,00	0,00
219	OTRO INMOVILIZADO MAT.UNIDAD D	01/01/2009	6.704,41	-6.704,41	0,00	0,00
219	SILLONES DE UNIDAD DE DIA MAYO	03/11/2010	768,18	-768,18	0,00	0,00
219	TOLDOS PARA RESID. PSICO	23/07/2009	5.445,02	-5.445,02	0,00	0,00
219	LED NAVIDAD S.JOSE/VIRGEN/NIÑO	30/10/2014	2.225,54	-473,03	0,00	1.752,52
219	CARRO CALIENTE CCB-40 EDESA 2P	18/02/2015	3.750,52	-823,15	0,00	2.927,38
219	EQUIPO BI BLOCK INDUSTRIAL ZAN	15/02/2015	2.729,76	-600,47	0,00	2.129,29
219	HAIER AS26GS1ERA GEOS INVERTER	13/02/2015	1.000,08	-220,27	0,00	779,81
219	GRUA SUNLIFT 175 KG, C/ARNÉS	31/01/2015	742,50	-165,09	0,00	577,42
219	TERMOMIX + VAROMA	22/02/2016	1.100,00	-403,83	0,00	696,17
219	CARRO R. HUMEDAD CFM-3 FONDO MÓVIL	25/10/2017	1.127,72	-150,98	0,00	976,74
219	TOTAL OTRO INMOVILIZADO		93.001,61	-81.783,62	0,00	11.217,99



TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL			8.981.073,08	-2.176.624,07	-363.566,33	6.440.882,68
2523	CRÉDITOS A L/P CON ASOCIACIÓN	10/09/2017	114.930,00	0,00	0,00	114.930,00
2523	CRÉDITOS A L/P CON MUSER	30/12/2015	915.349,58	0,00	0,00	915.349,58
2523	CRÉDITOS A L/P CON YOSÍQUESÉ	31/12/2014 20/11/2015	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
2524	CRÉDITOS A L/P CON MADER	24/12/2015 31/12/2017	718.100,00	0,00	0,00	718.100,00
2525	CRÉDITOS A L/P CON ECOFAMILY	11/05/2017 14/07/2017	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
2525	CRÉDITOS A L/P FUN.INT. APRONI	05/08/2015	22.226,71	0,00	0,00	22.226,71
2525	CRÉDITOS A L/P SERVICIOS PERSONALIZACION	10/09/2017	181.970,00	0,00	0,00	181.970,00
2525	CRÉDITOS A L/P CON ECOFAMILY 2017	15/09/2017	339.644,00	0,00	0,00	339.644,00
TOTAL CRÉDITOS A ENTIDADES VINCULADAS			2.849.220,29	0,00	0,00	2.849.220,29
2620	CRÉDITOS A L/P MALLAS IGLESIAS	19/04/2011	107.980,23	0,00	0,00	107.980,23
2620	CTO. A L/P FCO. MUÑOZ CARRACEDO	29/10/2014	8.226,06	0,00	0,00	8.226,06
2620	PRÉSTAMOS MULTISER FCG, S.L.	27/04/2017 08/09/2017 09/01/2018	7.302,26	0,00	0,00	7.302,26
2620	PRÉST. FUNDACIÓN LA CASA GRANDE	26/01/2018 25/07/2019 21/12/2018	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
2620	DEUDA PTE COBRO INCOOC	20/12/2017	4.595,00	0,00	0,00	4.595,00
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS			138.103,55	0,00	0,00	138.103,55
2610	DEPOSITO L/P CAIXA (AUDASA)	01/04/2014	35.000,00	0,00	892,50	35.892,50
2610	DEPOSITO L/P CAIXA (AUDASA)	14/12/2015	13.500,00	0,00	499,50	13.999,50
TOTAL DEPÓSITOS			48.500,00	0,00	1.392,00	49.892,00
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO EUROLI	29/12/2014	72.385,99	0,00	7.881,90	80.267,89
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO GESTIO	29/12/2014	76.011,00	0,00	5.858,03	81.869,03
2660	MULTIFONDO AMERICA F1	29/12/2014	37.500,00	0,00	5.231,43	42.731,43
2660	MULTIFONDO EUROPA F1	29/12/2014	25.000,00	0,00	1.954,89	26.954,89
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO RF INT	29/12/2014	212.500,00	0,00	472,10	212.972,10
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO TOP RE	29/12/2014	76.614,00	0,00	-1.092,25	75.521,75
2660	FONCAIXA EQUILIBRIO, FI CLASE	22/01/2015	300.000,00	0,00	-8.218,28	291.781,72
2660	FONCAIXA ESTRATEGIA FLEX.FI+	15/06/2015	150.000,00	0,00	-9.505,14	140.494,86
2660	FONCAIXA ITER, FI EXTRA	13/07/2015 20/06/2017 15/03/2018	309.378,15	0,00	-15.723,39	293.654,76
2660	FONCAIXA SELECC. RETORNO ABSOL	15/06/2015	53.591,86	0,00	-2.985,51	50.606,35
2660	Cart. Gest. Fondo 70.0403590-59	21/03/2018	120.000,00	0,00	-7.509,37	112.490,63
FONDOS DE INVERSIÓN			1.432.981,00	0,00	-23.635,59	1.409.345,41



2700	FIANZAS CONSTITUIDAS A L/P	27/11/2008	9.362,69	0,00	0,00	9.362,69
2700	FIANZAS CONST.L/P AYTO. EL VIS	04/03/2014	11.353,05	0,00	0,00	11.353,05
2700	FIANZAS CONST.L/P AYTO. POZOBL	22/05/2014	7.837,10	0,00	0,00	7.837,10
2700	Garantía definitiva Guardas, vigilantes ayuntam	03/07/2013	1.788,81	0,00	0,00	1.788,81
2700	Garantía definitiva Conserjes ayuntam	03/07/2013	2.502,18	0,00	0,00	2.502,18
2700	Garantía defin asic contra guarda	30/10/2013	209,89	0,00	0,00	209,89
2700	GARANT. DEFINIT. JARCINES CAMF	11/07/2017	954,64	0,00	0,00	954,64
2700	FIANZAS CONSTITUIDAS A L/P	02/09/2010	1.793,50	0,00	0,00	1.793,50
FIANZAS			35.801,86	0,00	0,00	35.801,86
TOTAL INMOV. FINANCIERO (NO INST.FINAN.GRUPO)			4.504.606,70	0,00	-22.243,59	4.482.363,11

El inventario de las UTES integradas es el siguiente:

Cuenta	Nº	Descripción	Fecha adquisición	Coste Hasta fecha final	Amortización En periodo	Amortización Acumulada a 31/12/2018	Neto	Integración (50%)
218	AF000060	FORD TRANSIT 350L KOMBI 125CV ADAPT.C/RAMPA9455HPH	22/06/2018	15.371,90	-576,45	-576,45	14.795,45	7.397,73
218	AF000050	RENAULT MASTER 4189FNV VF1JDC1H637345379	02/02/2018	13.250,00	-864,93	-864,93	12.385,07	6.192,54
Total grupo: M.ELT				28.621,90	-1.441,38	-1.441,38	27.180,52	13.590,26
M.OIM								
219	AF000040	REGENERADOR DE COMIDA FM MOD. RG1011A	21/11/2017	2.395,63	-1.188,89	-1.188,89	1.206,74	603,37
Total grupo: M.OIM				2.395,63	-1.188,89	-1.188,89	1.206,74	603,37
212 M.OIN								
212	AF000070	SISTEMA DE SEGURIDAD CONTRA INCENDIOS	11/10/2018	1.182,00	-45,72	-45,72	1.136,28	568,14
212 Total grupo: M.OIN				1.182,00	-45,72	-45,72	1.136,28	568,14
214 M.UTI								
214	AF000020	CARRO ROPA HÚMEDA , CARRO ESTANTERÍA, CARRO PERCHE	24/07/2017	1.292,00	-230,59	-230,59	1.061,41	530,71
214	AF000030	CARRO MAGIC LINE, SACO AMARILLO, TAPA AMARILLA, CU	04/08/2017	587,52	-103,43	-103,43	484,09	242,05
214 Total grupo: M.UTI				1.879,52	-334,02	-334,02	1.545,50	772,75
Total Activo Material IntegradoUTES				34.079,05	-3.010,01	-3.010,01	31.069,04	15.534,52



260	-	GARANTÍA AYUNTAMIENTO STA EUFEMIA	13.930,22	0,00	0,00	13.930,22	6.965,17
260	-	GARANTIA AYUNTAMIENTO PEÑARROYA	945,44	0,00	0,00	945,44	472,72
260		Total Fianzas UTES	14.875,77	0,00	0,00	14.875,77	7.437,89
		Total Activo Financiero Integrado UTES	14.875,77	0,00	0,00	14.875,77	7.437,89

Ejercicio 2017

Cuenta	Descripción	Fecha adquisición	Coste a 31/12/2018	Amortización a 31/12/2018	Depreciaciones o Modif Valor a 31/12/2018	Valor Neto a 31/12/2018
206	Licencia de Nav-ERP	21/12/2010	19.878,28	-19.878,28	0,00	0,00
206	ERP Microsoft Dynamics NAV2009	21/11/2011	117.819,46	-117.819,46	0,00	0,00
206	LICENCIA1 USUARIO NAV 410 BUSS	10/01/2014	2.068,80	-1.370,54	0,00	698,26
206	SERVIC. SOPORTE AL USUAR. NAV	10/02/2014	2.729,76	-1.800,84	0,00	928,92
206	PROYECTO BI PRODE 50% CUAD.MAN	03/03/2014	1.219,68	-583,58	0,00	636,10
206	TOTAL APLICACIONES INFORMÁTICAS		143.715,98	-141.452,70	0,00	2.263,28
	TOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE		143.715,98	-141.452,70	0,00	2.263,28
211	CONSTRUCCIONES EN FUNDACION	31/12/2010	5.621,45	-1.192,80	0,00	4.428,65
211	DONACIÉN CONSTRUCCIÉN OBRA NUE	01/01/2011	1.360.000,00	-288.484,60	0,00	1.071.515,40
211	DONACIÉN CONSTRUCCIÉN PSICO	01/01/2011	1.567.427,37	-332.484,96	0,00	1.234.942,41
211	CONSTRUCCION EN CURSO VVTT-MUJ	30/12/2009	285.478,30	-69.144,00	0,00	216.334,30
211	CONSTRUCCION EN VVTT-NUEVAS	31/12/2010	225.000,00	-47.745,92	0,00	177.254,08
211	CONSTRUCCION UNIDAD DIA MAYORE	01/01/2009	504.600,00	-90.110,52	0,00	414.489,48
211	CONTRUCCIONES CURSO TALLER ATE	30/06/2006	553.021,80	-117.840,55	0,00	435.181,25
211	CONSTRUCCIONES CURSO TALLER EM	08/02/2007	13.975,08	-2.793,62	0,00	11.181,46
211	1-CERTIF.CONST.RESID.UNID.DIA	14/12/2007	92.800,00	-16.993,16	0,00	75.806,84
211	CASETA JARDINERIA	30/06/2011	3.369,27	-729,68	0,00	2.639,59
211	CONTRUCCIÉN VVTT	28/02/2011	1.309,80	-271,48	0,00	1.038,32
211	CONTRUCCIÉN VVTT	10/03/2011	4.436,80	-915,20	0,00	3.521,60
211	CONTRUCCIÉN VVTT	31/12/2011	180.000,00	-32.742,64	0,00	147.257,36
211	CONSTRUCC. EN EDM POZOBLANCO	06/03/2015	5.367,73	-894,61	0,00	4.473,12
211	EDIFICIO EDM DOS TORRES	01/07/2013	505.002,21	-22.725,15	0,00	482.277,06
211	EDIFICIO UED MAYORES POZOBLANC	01/07/2013	224.057,61	-11.202,84	0,00	212.854,77
211	EDIFICIO VV.TT. E-H	01/07/2013	73.495,91	-3.674,84	0,00	69.821,07



211	EDIFICIO HOTEL RURAL HINOJOSA	01/07/2013	1.026.202,58	-44.468,81	-367.447,82	614.285,95
211	TERRAZA MADERA HOTEL HINOJOSA	01/10/2014	4.860,00	-466,45	0,00	4.393,55
211	DONACIÓN ASOCIACIÓN VV.TT.1-3	01/01/2014	286.000,00	-16.823,52	0,00	269.176,48
211	FRA 112 DE ESCRIBANO OBRAS Y SERVICIOS	31/03/2018	5.272,70	-39,55	0,00	5.233,15
211	EDIFICIO EDM HINOJOSA	31/12/2015	487.561,99	-13.001,63	0,00	474.560,36
211	TOTAL CONSTRUCCIONES		7.414.860,60	-1.114.746,53	-367.447,82	5.932.666,25
212	INST. SOLAR TERM. PRODUCC. ACS	25/04/2011	12.768,21	-6.826,28	0,00	5.941,93
212	AHORRADOR ESTABIL ELECTR T200	23/08/2011	1.050,00	-545,00	0,00	505,00
212	AHORRADOR ESTAB. ELÉCTR. T500	18/10/2011	1.730,00	-857,96	0,00	872,04
212	INSTALACIONES DE SISTEMAS DE S	21/01/2009	1.758,94	-1.758,94	0,00	0,00
212	DONACIÉN INSTALACIONES TECNICA	01/01/2011	26.627,52	-18.639,44	0,00	7.988,08
212	DONACIÉN INSTALACIONES TECNICA	01/01/2011	11.095,02	-7.766,52	0,00	3.328,50
212	INSTALACION DE SIST.SEGURIDAD	21/01/2009	11.071,77	-11.071,77	0,00	0,00
212	SPLIT PARA CAFETERIA DE RESIDE	05/10/2010	2.578,68	-1.429,62	0,00	1.149,06
212	INSTALACIONES TECNICAS EN RESI	10/11/2010	2.288,55	-1.253,06	0,00	1.035,49
212	INSTALACION CUBIERTA PISCINA E	23/02/2010	46.400,00	-28.055,06	0,00	18.344,94
212	INSTALACIONES TECNICAS RESID.P	01/01/2009	4.510,35	-3.121,54	0,00	1.388,81
212	INSTALACIONES TECNICAS	05/01/2011	1.734,09	-932,12	0,00	801,97
212	INST. TÉCNIC. AIRE SPA	01/07/2013	6.656,23	-1.726,76	0,00	4.929,47
212	INSTAL Y MONTAJE CLIMATIZACIÓN	01/07/2013	5.584,54	-1.448,65	0,00	4.135,89
212	INST.MONTAJ.RECIRCUL.ACS Y Tª	01/07/2013	10.276,13	-2.665,72	0,00	7.610,41
212	INSTALAC. SALA DE CONFERENCIAS	01/08/2013	2.356,00	-578,13	0,00	1.777,87
212	INSTALAC. Y MONTAJE CLIMATIZAC	28/08/2013	1.398,39	-337,25	0,00	1.061,14
212	REVEST. ISOTERMICO FORD CONNEC	01/10/2013	6.473,50	-687,86	0,00	5.785,64
212	INSTALAC. SPA HOTEL HINOJOSA	01/10/2013	11.280,00	-2.431,47	0,00	8.848,53
212	INSTALAC. SPA HOTEL HINOJOSA	01/10/2013	480,00	-103,47	0,00	376,53
212	INSTALAC. SPA HOTEL HINOJOSA	07/10/2013	783,00	-165,71	0,00	617,29
212	TOTAL INSTALACIONES TÉCNICAS		168.900,92	-92.402,33	0,00	76.498,59
213	CARRO CALIENTE DISTRIB. BEBIDA	19/04/2011	4.590,20	-3.075,08	0,00	1.515,12
213	EMBALADORA RETRACTIL "ARQUIDIB	15/03/2011	705,99	-705,99	0,00	0,00
213	DESHUMIDIFICADOR MODELO SBH75	18/04/2011	3.840,90	-3.089,56	0,00	751,34
213	ASPIRADOR INDUSTR. AS-600P	18/04/2011	796,50	-640,96	0,00	155,54
213	CENTRALITA CLORACION POOL-300	09/03/2011	1.570,58	-1.224,40	0,00	346,18
213	FOTOCOPIADORA KM BIZHUB-223	27/06/2011	2.687,69	-2.624,80	0,00	62,89
213	TUNEL DE SECADO	17/02/2011	1.888,00	-1.888,00	0,00	0,00
213	FOTOCOPIADORA MOD.- BH-C253	15/09/2009	5.716,48	-4.736,76	0,00	979,72
213	DONACIÉN MAQUINARIA C.O.	01/01/2011	13.054,31	-9.137,69	0,00	3.916,62
213	DONACIÉN MAQUINARIA PSICO	01/01/2011	194,50	-136,20	0,00	58,30



213	HORMIGONERA, MAQUINA CORTE, TA	18/11/2010	1.959,00	-1.959,00	0,00	0,00
213	MICROONDAS, TOSTADORA, TV, DVD, E	04/01/2010	4.223,20	-4.223,20	0,00	0,00
213	MAQUINARIA TALLER EMPLEO (GRUA)	22/03/2006	32.070,01	-32.070,01	0,00	0,00
213	SILLA ELEVADORA HIDRAULICA	12/01/2011	3.260,17	-2.272,15	0,00	988,02
213	ABATIDOR DE TEMPERATURA MOD. A	23/09/2013	8.450,64	-2.005,68	0,00	6.444,96
213	EQUIPO BI BLOCK HORIZONTAL ZAN	25/06/2014	2.517,41	-632,30	0,00	1.885,11
213	HORNO SELF COOKING CENTER 202 G	23/10/2014	34.055,45	-7.757,06	0,00	26.298,39
213	CALDERAS DE BIOMASA EDM Y VVTT	23/01/2015	223.441,49	-32.736,53	0,00	190.704,96
213	FREIDORA A GAS REPAGAS FG309T	06/05/2015	4.694,80	-1.556,73	0,00	3.138,07
213	SECADORA ED460 PC-G	16/04/2015	5.461,24	-1.848,88	0,00	3.612,36
213	VAPORETA VAPOR CALDERA INOX DE	05/06/2015	1.710,00	-546,27	0,00	1.163,73
213	HORNO REGENERADOR FM RG1101E	21/04/2015	2.764,85	-931,21	0,00	1.833,64
213	TERMOSELLADORA VACÍO GAS	18/05/2015	9.694,52	-3.174,26	0,00	6.520,26
213	CALDERAS BIOMASA CENTRO OCUPAC	21/09/2015	103.681,12	-13.120,18	0,00	90.560,94
213	UTILES DEL CATERING	30/09/2015	2.635,15	-395,77	0,00	2.239,38
213	MOTOAZADA HONDA F-510 K7 TE	20/04/2017	2.150,00	-456,18	0,00	1.693,82
213	MITSUBISHI ELECTRIC SPEZ200YKA	29/03/2017	4.144,25	-404,24	0,00	3.740,01
213	CAMARA 243*383*243H SP.10 C/SU	28/09/2017	3.270,63	-228,62	0,00	3.042,01
213	CÁMARAS FRIGORÍFICAS COCINA	26/09/2017	4.767,40	-602,57	0,00	4.164,83
213	TOTAL MAQUINARIA		489.996,48	-134.180,28	0,00	355.816,20
214	CARROS ACERO INOX. C/RUEDAS	12/12/2017	2.279,64	-2.279,64	0,00	0,00
214	ENSERES H. RURAL EL VISO (SARA L	18/07/2011	8.352,16	-8.352,16	0,00	0,00
214	UTILLAJE EN RESID. PSICODEFICI	27/02/2009	428,38	-428,38	0,00	0,00
214	DONACIÉN UTILLAJE C.O.	01/01/2011	5.659,05	-5.659,05	0,00	0,00
214	DONACIÉN UTILLAJE PSICO	01/01/2011	799,79	-799,79	0,00	0,00
214	UTILLAJE EN UNIDAD DE DIA DE M	01/01/2009	7.313,07	-7.313,07	0,00	0,00
214	OTRAS INST/UTILLAJE TALLER ATE	30/06/2006	6.570,71	-6.570,71	0,00	0,00
214	UTILLAJE HOTEL PIEDRA Y LUZ	31/08/2013	17.747,04	-8.873,52	0,00	8.873,52
214	TOTAL UTILLAJE		49.149,84	-40.276,32	0,00	8.873,52
215	DONACIÉN OTRAS INSTALACIONES C	01/01/2011	9.406,55	-9.406,55	0,00	0,00
215	OTRAS INSTALACIONES UNIDAD DIA	01/01/2009	9.955,07	-6.889,97	0,00	3.065,10
215	ESTABILIZADOR ENERGÉT. IT100KW	07/03/2013	1.762,81	-471,69	0,00	1.291,12
215	ESTRUCT. HIERRO PARKING VEHÍC.	31/05/2013	6.152,85	-1.128,70	0,00	5.024,15
215	ELECTR. CUADRO JACUZZI SPA	11/11/2013	1.252,00	-207,24	0,00	1.044,76
215	EQUIPO ZANOTTI TRIFASICO 2743W	17/02/2014	3.327,50	-920,39	0,00	2.407,11
215	CONJ. CONDUCTOS AIRE AD24MS1ERA	10/10/2014	980,10	-175,63	0,00	804,47
215	BOMBA MULTICELULAR VERT4CV400V	07/11/2014	836,32	-146,33	0,00	689,99
215	BIOMASA RESIDENCIA	31/12/2015	39.780,10	-4.420,02	0,00	35.360,08



215	CASETA CHAPA SEDE CENTRAL	29/02/2017	6.013,88	-552,97	0,00	5.460,91
215	TOTAL OTRAS INSTALACIONES		79.467,18	-24.319,49	0,00	55.147,69
216	3 ESTANTERÍAS COCINA	08/04/2011	659,88	-443,96	0,00	215,92
216	TELEVISOR SANSUNG 51" +SOPORTE	18/06/2011	665,00	-435,48	0,00	229,52
216	MUEBLE SALA JUNTAS	31/05/2011	1.770,00	-1.166,00	0,00	604,00
216	MUEBLES HOTEL RURAL EL VISO	31/08/2011	619,50	-392,61	0,00	226,89
216	MUEBLE ACERO INOX. 170x45x235	22/10/2011	1.743,30	-1.078,68	0,00	664,62
216	MICROONDAS,FRIGORIF.,LAVAVAJIL	07/12/2011	3.426,82	-2.079,44	0,00	1.347,38
216	ARMARIO 4 EST.METAL.184x90x45	11/11/2011	212,40	-130,20	0,00	82,20
216	ESCRITORIO, BANQUILLOS Y CABEC	05/10/2011	4.051,27	-2.527,64	0,00	1.523,63
216	MOBILIARIO Y ENSERES VV.TT. AD	29/03/2011	10.791,12	-7.289,60	0,00	3.501,52
216	MOBILIARIO Y ENSERES VV.TT. AD	29/03/2011	15.177,79	-10.253,88	0,00	4.923,91
216	MOBILIARIO VV.TT. AD	28/03/2011	13.865,00	-9.370,48	0,00	4.494,52
216	MOBILIARIO VV.TT. AD	23/03/2011	7.135,46	-4.832,72	0,00	2.302,74
216	MOBILIARIO CODEPO (VV.TT. AD)	28/03/2011	8.385,36	-5.667,72	0,00	2.717,64
216	MANTAS, FUNDAS DE COLCHONES...	28/03/2011	3.553,92	-2.402,00	0,00	1.151,92
216	MOBILIARIO SERMI (VV.TT. AD)	31/01/2011	1.498,60	-1.037,32	0,00	461,28
216	TAQUILLAS Y BANCOS (VV.TT. AD)	10/03/2011	590,00	-402,04	0,00	187,96
216	MESILLAS, CAJONERAS. SERMI	24/01/2011	9.242,94	-6.410,40	0,00	2.832,54
216	MUEBLE, MAMPARA... (SERMI)	14/01/2011	2.584,55	-1.799,32	0,00	785,23
216	CABECEROS CAMAS (SERMI)	31/01/2011	2.009,25	-1.390,60	0,00	618,65
216	MESAS, ARMARIOS, ESCRITORIOS..	25/01/2011	10.297,52	-7.139,72	0,00	3.157,80
216	MESA TV, PERCHERO, MESA CUADRA	14/02/2011	2.017,80	-1.388,96	0,00	628,84
216	ARMARIOS Y TABLEROS	28/02/2011	1.958,80	-1.340,36	0,00	618,44
216	APARADORES 2 PTAS+4 CAJONES	25/03/2011	2.218,40	-1.501,24	0,00	717,16
216	MESAS MADERA, DISPENSARIO	11/02/2011	5.428,00	-3.738,96	0,00	1.689,04
216	PUERTAS PARA VVTT-MUJERES	27/02/2009	1.698,22	-1.501,66	0,00	196,56
216	DONACIÉN MOBILIARIO C.O.	01/01/2011	3.272,72	-2.290,72	0,00	982,00
216	DONACIÉN MOBILIARIO PSICO	01/01/2011	77.832,64	-54.482,64	0,00	23.350,00
216	PUERTAS PARA VVTT-MUJERES	27/02/2009	3.210,99	-2.839,43	0,00	371,56
216	MESAS, SILLAS, ETC. EN RESIDEN	31/12/2010	2.018,27	-1.346,08	0,00	672,19
216	SOFAS PARA PATIO DE RESIDENCIA	16/11/2010	820,10	-583,07	0,00	237,03
216	PERCHAS, CUBOS, APLIQUES VVTT-	09/11/2009	1.084,28	-881,60	0,00	202,68
216	DOS APARADORES VVTT-MUJERES	10/11/2009	1.090,40	-886,57	0,00	203,83
216	32 CABECEROS, ESPEJOS VVTT-MUJ	10/12/2009	2.712,63	-2.182,45	0,00	530,18
216	COCINA PARA VVTT-MUJERES	12/01/2010	8.243,22	-6.559,53	0,00	1.683,69
216	CARROS DE ROPA, TAQUILLA VVTT-	16/12/2009	1.405,03	-1.128,55	0,00	276,48
216	SILLONES, SOFA, MESAS DE VVTT-	28/12/2009	6.469,90	-5.180,38	0,00	1.289,52
216	MESAS, ESCRITORIOS PARA VVTT-M	31/12/2009	9.640,95	-7.714,63	0,00	1.926,32
216	ARMARIOS MODULARES PARA VVTT-M	28/01/2010	2.366,40	-1.875,00	0,00	491,40



216	DOS MUEBLES AUXILIARES VVTT-MU	06/03/2010	700,00	-546,19	0,00	153,81
216	MESAS DE NOCHE Y CAJONERAS EN	31/12/2010	8.802,80	-6.164,44	0,00	2.638,36
216	PUERTAS EN VVTT- NUEVAS	31/12/2010	1.457,30	-1.020,52	0,00	436,78
216	10 SILLONES, MESAS DE UNIDAD D	04/08/2009	1.977,80	-1.660,26	0,00	317,54
216	MOBILIARIO EN UNIDAD DE DIA DE	01/01/2009	37.647,71	-33.843,74	0,00	3.803,97
216	PERSIANAS INTERIOR EN RESID. P	02/01/2009	5.496,08	-4.939,36	0,00	556,72
216	24 ARMARIOS PARA RESID. PSICOD	31/01/2009	7.629,32	-6.804,58	0,00	824,74
216	MOBILIARIO TIENDA ULISES	05/04/2011	7.765,52	-5.233,40	0,00	2.532,12
216	AIRE AC. MUNDOCLIMA MUPR-12HG	01/04/2012	740,00	-213,88	0,00	526,12
216	DISPENSARIO,MUEBL.BAÑO,CABECER	18/10/2012	1.161,60	-302,36	0,00	859,24
216	MOBILIARIO VV. TT. E-H	01/01/2012	3.512,86	-1.068,32	0,00	2.444,54
216	MOBILIARIO AMPLIAC. EDM	01/01/2012	24.597,91	-7.379,44	0,00	17.218,47
216	EQUIPAMIENTO UED DOS TORRES	03/07/2012	21.552,55	-5.921,08	0,00	15.631,47
216	CORTINAS VV.TT. (E-H)	07/11/2012	1.846,27	-475,52	0,00	1.370,75
216	BANCOS,PERCHEROS,MUEBLES,TAQU.	31/12/2012	4.477,00	-1.120,12	0,00	3.356,88
216	TAQUILLAS,ESTANT.,MUEBLES, BAN	31/12/2012	4.936,80	-1.235,13	0,00	3.701,67
216	DAIKIN ACQS100A CASSETTE	18/01/2013	4.343,00	-3.247,05	0,00	1.095,95
216	MUEBLES, MESAS, TABLEROS...	01/01/2012	6.029,80	-1.808,89	0,00	4.220,91
216	PERSIANAS HOTEL "PIEDRA Y LUZ"	14/08/2013	7.250,87	-1.588,11	0,00	5.662,76
216	EQUIPAMIENTO HOTEL HINOJOSA	09/08/2013	7.020,04	-1.542,45	0,00	5.477,59
216	CUADROS PAISAJES HOTEL HINOJOS	30/08/2013	7.975,06	-1.729,04	0,00	6.246,02
216	14 TELEVISORES 26"-32"-50"	01/10/2013	3.679,16	-799,71	0,00	2.879,45
216	BANDEJAS,MANTEL,SERVILL,SILLAS	17/10/2013	2.150,23	-1.130,39	0,00	1.019,84
216	TAQUILLA 1099x537x1915 8 PUERT	01/10/2013	1.980,00	-421,03	0,00	1.558,97
216	MOBILIARIO HOTEL PIEDRA Y LUZ	31/08/2013	8.541,03	-1.708,23	0,00	6.832,80
216	BUTACAS CARDEÑA Y VINILOS	27/01/2014	2.299,00	-451,51	0,00	1.847,49
216	CARRO BANDEJAS ISOTERMICAS EUR	05/02/2014	1.730,30	-844,68	0,00	885,62
216	TELEVISOR LG LED 22"	17/02/2014	179,00	-179,00	0,00	0,00
216	DVD REPRODUCTOR SUNSTECH	17/02/2014	39,99	-39,99	0,00	0,00
216	MOBILIARIO EDM HINOJOSA	24/01/2014	1.829,19	-359,98	0,00	1.469,21
216	SILLONES+CAJONERA+ARMARIO EST.	13/05/2014	26,44	-4,80	0,00	21,64
216	PUERTAS ARMARIO SPA	01/10/2014	240,00	-38,01	0,00	201,99
216	BANCO VESTUARIOS	01/10/2014	120,00	-19,00	0,00	101,00
216	MUEBLE COMEDOR RESTAURANTE	01/10/2014	2.680,00	-424,39	0,00	2.255,61
216	MUEBLE MEGAFONÍA SALÓN ESTAR	01/10/2014	320,00	-50,67	0,00	269,33
216	PUERTAS HAYA Y MUEBLES CAFETER	31/12/2014	2.140,00	-321,34	0,00	1.818,66
216	SILLONES ABADES ELIXIR 121y250	30/12/2014	5.687,00	-853,89	0,00	4.833,11
216	ARMARIO REFRIGERACIÓN ER6000SS	21/04/2015	1.058,75	-142,62	0,00	916,13
216	ARMARIO ROPERO VV.TT.A-D	30/04/2017	2.813,39	-156,57	0,00	2.656,82
216	SILLONES BURDEOS19 Y NARANJA35	16/06/2017	1.899,70	-146,49	0,00	1.753,21
216	SILLAS MOOM Y SILLONES SUM VERDE OLIVA	19/04/2018	1.839,20	-64,35	0,00	1.774,85



216	ELEMENTOS GIMNASIO	30/11/2017	8.597,05	-1.867,43	0,00	6.729,62
216	TOTAL MOBILIARIO		448.538,15	-261.539,61	0,00	186.998,54
217	PROYECTOR OPTOMA, 2 ORDENAD...	25/01/2011	1.529,28	-1.529,28	0,00	0,00
217	EQUIPAMIENTO VP (VV.TT. AD)	28/03/2011	570,88	-570,88	0,00	0,00
217	EQUIPAMIENTO VP (VV.TT. AD)	28/03/2011	1.413,64	-1.413,64	0,00	0,00
217	DONACIÉN EQUIPOS PROC. INFORMA	01/01/2011	699,36	-699,36	0,00	0,00
217	ORDENADOR PARA RESIDENCIA	28/09/2010	884,01	-884,01	0,00	0,00
217	SERVIDOR PARA FUNDACION	08/10/2010	9.634,70	-9.634,70	0,00	0,00
217	SERVIDOR PARA RESIDENCIA	08/10/2010	141,60	-141,60	0,00	0,00
217	ORDENADOR PARA EDD	10/11/2010	624,10	-624,10	0,00	0,00
217	ORDENADOR INTEL 5500	18/11/2010	754,02	-754,02	0,00	0,00
217	EQUIPOS PARA PROCES.INFORMAC.U	01/01/2009	3.678,64	-3.678,64	0,00	0,00
217	RICOH MP C2003SP COLOR MULTIFU	01/04/2014	2.601,50	-1.219,47	0,00	1.382,03
217	TOTAL EQUIPOS PROCES. INFORMAC.		22.531,73	-21.149,70	0,00	1.382,03
218	ASCENSOR HIDRÁULICO, 450 KG	15/05/2013	9.468,25	-2.190,83	0,00	7.277,42
218	ASCENSOR HIDRÁULICO, 450 KG	15/08/2013	9.468,25	-2.072,47	0,00	7.395,78
218	COMPRA OPEL CORSA	17/09/2010	500,00	-500,00	0,00	0,00
218	DONACIÉN ELEMENTOS DE TRANSPOR	01/01/2011	11.954,73	-11.954,73	0,00	0,00
218	RENAULT LAGUNA 2382CJD	04/11/2010	8.414,00	-8.414,00	0,00	0,00
218	ELEMENTOS TRANSPORTE UNIDAD DI	01/01/2009	70.228,20	-70.228,20	0,00	0,00
218	RENAULT GRAND SCENIC(0045FTL)	27/05/2007	18.514,95	-18.514,95	0,00	0,00
218	FORD VAN FT200S 1,8 TDCi 90cv	22/03/2013	12.577,88	-4.289,98	0,00	8.287,90
218	RENAULT TRAFIC COMBI 4576HPB	27/02/2013	17.459,23	-7.048,33	0,00	10.410,90
218	VOLKSWAGEN 4165CTX	17/12/2013	121,00	-121,00	0,00	0,00
218	RENAULT MEGANE 1.5 8584GSM	19/12/2013	6.706,49	-1.932,11	0,00	4.774,38
218	VOLKSWAGEN TRANSPORTER 2101FTY	19/12/2013	1.648,75	-474,96	0,00	1.173,79
218	RENAULT MASTER 9816BRC	18/12/2013	121,00	-121,00	0,00	0,00
218	DACIA LOGAN AMB.dCi90 0545HYK	11/07/2014	9.763,77	-2.421,59	0,00	7.342,18
218	CITROEN JUMPER L1H1 110 CV	07/10/2015	10.550,00	-1.683,00	0,00	8.867,00
218	TOTAL ELEMENTOS TRANSPORTE		187.496,50	-131.967,15	0,00	55.529,35
219	MATERIAL ANTINCENDIOS	24/10/2011	2.416,20	-1.793,68	0,00	622,52
219	ENVASADORA Y 4 CONTENEDORES	27/07/2011	4.300,00	-2.763,96	0,00	1.536,04
219	BUSTO DE BRONCE EN FUNDACION-R	20/04/2009	6.960,00	-6.960,00	0,00	0,00
219	DONACIÉN OTRO INMOVILIZADO MAT	01/01/2011	15.960,44	-15.960,44	0,00	0,00
219	DONACIÉN OTRO INMOVILIZADO MAT	01/01/2011	3.389,68	-3.389,68	0,00	0,00
219	EQUIPO MEGAFONIA (AMPLIFICADOR	17/06/2009	810,84	-810,84	0,00	0,00
219	38 CAJONERAS VVTT-MUJERES	30/06/2009	2.563,69	-2.563,69	0,00	0,00



219	GRUA, SILLA BAÑO, PARA VVTT-MU	12/08/2009	1.351,50	-1.351,50	0,00	0,00
219	CARROS DE DUCHA EN RGA	27/05/2010	2.311,93	-2.311,93	0,00	0,00
219	CAMILLAS, ETC..	10/09/2010	1.593,15	-1.593,15	0,00	0,00
219	CANCELA DE PASILLO	31/10/2010	1.281,48	-1.281,48	0,00	0,00
219	MY COOK PROFESIONAL	07/12/2010	1.003,00	-1.003,00	0,00	0,00
219	CORTADORA DE FIAMBRES	07/12/2010	816,56	-816,56	0,00	0,00
219	HERMETICO 2.8L	07/12/2010	139,83	-139,83	0,00	0,00
219	BANDEJA ISOTERMICA 55	07/12/2010	1.064,34	-1.064,34	0,00	0,00
219	MAMPARA PARA RGA	31/10/2010	814,20	-814,20	0,00	0,00
219	TOALLAS, SOMIER, FUNDAS VVTT-M	26/11/2009	7.040,92	-7.040,92	0,00	0,00
219	PANELES, COLCHAS, PERSINAS VVT	16/12/2009	10.261,27	-10.261,27	0,00	0,00
219	MANTAS, FUNDAS, ETC..PARA VVTT	14/01/2010	3.328,85	-3.328,85	0,00	0,00
219	OTRO INMOVILIZADO MAT.UNIDAD D	01/01/2009	6.704,41	-6.704,41	0,00	0,00
219	SILLONES DE UNIDAD DE DIA MAYO	03/11/2010	768,18	-768,18	0,00	0,00
219	TOLDOS PARA RESID. PSICO	23/07/2009	5.445,02	-5.445,02	0,00	0,00
219	LED NAVIDAD S.JOSE/VIRGEN/NIÑO	30/10/2014	2.225,54	-352,66	0,00	1.872,88
219	CARRO CALIENTE CCB-40 EDESA 2P	18/02/2015	3.750,52	-597,84	0,00	3.152,68
219	EQUIPO BI BLOCK INDUSTRIAL ZAN	15/02/2015	2.729,76	-436,45	0,00	2.293,31
219	HAIER AS26GS1ERA GEOS INVERTER	13/02/2015	1.000,08	-160,20	0,00	839,88
219	GRUA SUNLIFT 175 KG, C/ARNÉS	31/01/2015	742,50	-120,46	0,00	622,04
219	CARRO R. HUMEDAD CFM-3 FONDO MÓVIL	25/10/2018	1.127,72	-29,14	0,00	1.098,58
219	TERMOMIX + VAROMA	22/02/2017	1.100,00	-255,54	0,00	844,46
219	TOTAL OTRO INMOVILIZADO		93.001,61	-80.119,22	0,00	12.882,39

TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL**8.953.943,01****-1.900.700,63****-367.447,82****6.685.794,56**

2523	CRÉDITOS A L/P CON ASOCIACIÓN	10/09/2018	114.930,00	0,00	0,00	114.930,00
2523	CRÉDITOS A L/P CON MUSER	30/12/2015	960.296,75	0,00	0,00	960.296,75
2523	CRÉDITOS A L/P CON YOSÍQUESÉ	31/12/2014 20/11/2015	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
2524	CRÉDITOS A L/P CON MADER	24/12/2015 31/12/2018	718.100,00	0,00	0,00	718.100,00
2525	CRÉDITOS A L/P CON ECOFAMILY	11/05/2018 14/07/2018	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
2525	CRÉDITOS A L/P CON SEREX	23/12/2015 22/12/2017 23/12/2015	74.500,00	0,00	0,00	74.500,00
2525	CREDITOS A L/P CON SERMI	22/12/2017 08/06/2018 27/12/2018	335.100,00	0,00	0,00	335.100,00
2525	CRÉDITOS A L/P FUN.INT. APRONI	05/08/2015	54.210,76	0,00	0,00	54.210,76
2525	CRÉDITOS A L/P SERVICIOS	10/09/2018	181.970,00	0,00	0,00	181.970,00



PERSONALIZACION						
2525	CRÉDITOS A L/P CON ECOFAMILY 2018	15/09/2018	339.644,00	0,00	0,00	339.644,00
TOTAL CRÉDITOS A ENTIDADES VINCULADAS			3.335.751,51	0,00	0,00	3.335.751,51
2620	CRÉDITOS A L/P MALLAS IGLESIAS	19/04/2011	117.042,67	0,00	0,00	117.042,67
2620	CTO. A L/P FCO. MUÑOZ CARRACEDO	29/10/2014	11.031,86	0,00	0,00	11.031,86
2620	PRÉSTAMOS MULTISER FCG, S.L.	27/04/2018 08/09/2018	7.302,26	0,00	0,00	7.302,26
2620	DEUDA PTE COBRO INCOOC	20/12/2018	124.595,00	0,00	0,00	124.595,00
TOTAL CRÉDITOS A TERCEROS			259.971,79	0,00	0,00	259.971,79
2600	ACCIONES PIGNORADAS EN CAJASUR	26/03/2014	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
TOTAL INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO			500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
2610	DEPOSITO L/P CAIXA (AUDASA)	01/04/2014	35.000,00	0,00	1.610,00	36.610,00
2610	DEPOSITO L/P CAIXA (AUDASA)	14/12/2015	13.500,00	0,00	641,25	14.141,25
TOTAL DEPÓSITOS			1.003.317,19	0,00	2.251,25	50.751,25
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO EUROLI	29/12/2014	72.385,99	0,00	9.979,55	82.365,54
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO GESTIO	29/12/2014	76.011,00	0,00	6.055,01	82.066,01
2660	MULTIFONDO AMERICA F1	29/12/2014	37.500,00	0,00	9.884,48	47.384,48
2660	MULTIFONDO EUROPA F1	29/12/2014	25.000,00	0,00	5.302,55	30.302,55
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO RF INT	29/12/2014	212.500,00	0,00	3.642,23	216.142,23
2660	DEPOSITO L/P FON FINECO TOP RE	29/12/2014	76.614,00	0,00	-442,32	76.171,68
2660	FONCAIXA EQUILIBRIO, FI CLASE	22/01/2015	300.000,00	0,00	3.205,20	303.205,20
2660	FONCAIXA ESTRATEGIA FLEX.FI+	15/06/2015	150.000,00	0,00	-594,46	149.405,54
2660	FONCAIXA ITER, FI EXTRA	13/07/2015 20/06/2018	223.111,33	0,00	-316,03	222.795,30
2660	FONCAIXA SELECC. RETORNO ABSOL	15/06/2015	53.591,86	0,00	-2.799,50	50.792,36
2660	FONDO LA CAIXA FI	08/07/2017	200.000,00	0,00	5.881,31	205.881,31
FONDOS DE INVERSIÓN			1.426.714,18	0,00	39.798,02	1.466.512,20
2700	FIANZAS CONSTITUIDAS A L/P	27/11/2008	9.362,69	0,00	0,00	9.362,69
2700	FIANZAS CONST.L/P AYTO. EL VIS	04/03/2014	11.353,05	0,00	0,00	11.353,05
2700	FIANZAS CONST.L/P AYTO. POZOBL	22/05/2014	7.837,10	0,00	0,00	7.837,10
2700	Garantía definitiva Guardas, vigilantes ayuntam	03/07/2013	1.788,81	0,00	0,00	1.788,81
2700	Garantía definitiva Conserjes ayuntam	03/07/2013	2.502,18	0,00	0,00	2.502,18
2700	Garantía defin asic contra guarda	30/10/2013	209,89	0,00	0,00	209,89
2700	GARANT. DEFINIT. JARCINES CAMF	11/07/2018	954,64	0,00	0,00	954,64
2700	FIANZAS CONSTITUIDAS A L/P	02/09/2010	1.793,50	0,00	0,00	1.793,50
FIANZAS			35.801,86	0,00	0,00	35.801,86



**TOTAL INMOV. FINANCIERO (NO
INST.FINAN.GRUPO)**

6.561.556,53

0,00

42.049,27

5.648.788,61

La entidad no tiene obligaciones a largo plazo.

21. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO A PROVEEDORES

La entidad debe informar, según la Ley 15/2010, de 5 de julio, sobre los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales.

Ni el presente ejercicio ni el pasado existían saldos de proveedores pendientes de pago superiores al límite marcado por la Ley.



FUNDACION PRODE

Formulación de las cuentas anuales del ejercicio 2018

Reunidos los miembros de Patronato de la Fundación Prode en fecha 30 de marzo de 2019 y en cumplimiento de los requisitos establecidos en el artículo 253.2 del texto refundido de la Ley de Sociedades de Capitales y en el artículo 37 del Código de Comercio, proceden a formular las cuentas anuales del ejercicio comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018 las cuales vienen constituidas por los documentos anexo, que preceden a este escrito, Balance de Situación, Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Flujos de Efectivo y Memoria numerados correlativamente en las hojas numeradas 1 a 98

Presidente: Blas García Ruiz
75700827F

Secretario: Rafael Dueñas Herrero
75.701.541P

Vicepresidente: Jesús García Jurado
80153837X

Asunción Jurado Amor
75.699.260G

Francisca Josefa Alcaraz Corona
75.682.320S

Ana María García Ruiz
75.704.861Q

