

	Fecha de Información	Fecha de Publicación	Actualización
	Año 2025	Septiembre de 2026	Septiembre de 2026

Financiación y Datos Económicos 2025

DOCUMENTO	Página
Doc.1 Seguimiento y aprobación presupuestaria.	2
Doc.2 Presupuesto.	3
Doc.3 Memoria Económica.	4
Doc.4 Informe No acumulación de Recursos de Tesorería.	101
Doc.5 Informe de Códigos de Conducta en Inversiones Financieras	102

	Fecha de Información	Fecha de Publicación	Actualización
	Año 2025	Septiembre de 2026	Septiembre de 2026

Seguimiento y Aprobación Presupuestaria de Fundación SER.

La Fundación SER ha realizado el seguimiento presupuestario de la entidad en las siguientes reuniones del Patronato:

Presupuesto 2025

- Aprobación → Reunión del Patronato del 28/11/2024
- Seguimiento → Reunión del Patronato del 24/04/2025
- Liquidación del presupuesto → Reunión del Patronato del 28/04/2026

	Fecha de Información	Fecha de Publicación	Actualización
	Año 2025	Septiembre de 2026	Septiembre de 2026

PRESUPUESTO 2025

GASTOS / INVERSIONES	TOTAL
a)Ayudas monetarias	21.900,00
b) Ayudas no monetarias	8.140,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	4.760,00
Aprovisionamientos	505.090,00
Gastos de personal	2.772.883,00
Otros gastos de explotación	560.273,00
Amortización del inmovilizado	64.050,00
Subtotal gastos	3.937.096,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	50.477,00
Subtotal inversiones	50.477,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	3.987.573,00
INGRESOS PREVISTOS	
Ventas y prestación de servicios de la actividades propias y mercantiles	2.663.290,00
Ingresos ordinarios de actividades mercantiles	
Subvenciones del sector público	1.199.250,00
Aportaciones privadas	46.050,00
Otros ingresos	33.500,00
TOTAL	3.942.090,00

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

SER

NIF:

G82725516

Nº REGISTRO:

581SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2025 - 31/12/2025

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO NORMAL

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR REEXPRESADO
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		3.121.338,49	3.109.388,34
	III. Inmovilizado material		2.759.265,93	2.746.603,70
210, 211, (2811), (2831), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones		2.637.998,59	2.641.231,49
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		121.267,34	105.372,21
	IV. Inversiones inmobiliarias		111.905,60	112.617,68
221, (282), (2921), (2832)	2. Contrucciones		111.905,60	112.617,68
	VI. Inversiones financieras a largo plazo		250.166,96	250.166,96
268, 27	5. Otros activos financieros		250.166,96	250.166,96
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.033.957,42	1.120.972,68
	II. Existencias		3.289,30	580,00
407	6. Anticipos a proveedores		3.289,30	580,00
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		2.970,10	1.646,37
	3. Otros		2.970,10	1.646,37
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		291.481,89	428.221,84
440, 441, 446, 449	3. Deudores varios		155.462,46	186.909,70
460, 464, 544	4. Personal		5.107,67	3.008,66
4700, 4707, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		130.911,76	238.303,48
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		21.348,08	23.022,74
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		714.868,05	667.501,73
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería		714.868,05	667.501,73
	TOTAL ACTIVO (A + B)		4.155.295,91	4.230.361,02

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR REEXPRESADO
	A) PATRIMONIO NETO		3.919.243,03	4.004.243,50
	A-1) Fondos propios		3.307.895,92	3.361.562,22
	I. Dotación fundacional		1.206.254,00	1.206.254,00
100	1. Dotación fundacional		1.206.254,00	1.206.254,00
	II. Reservas		2.153.584,33	1.889.958,54
113, 114, 115	2. Otras reservas		2.153.584,33	1.889.958,54
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		-51.942,41	265.349,68
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		611.347,11	642.681,28
130, 1320	I. Subvenciones		139.853,92	157.949,63
131, 1321	II. Donaciones y legados		471.493,19	484.731,65
	B) PASIVO NO CORRIENTE		1.300,00	1.300,00
	II. Deudas a largo plazo		1.300,00	1.300,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros		1.300,00	1.300,00
	C) PASIVO CORRIENTE		234.752,88	224.817,52
	III. Deudas a corto plazo		2.341,69	9.309,37
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito		13,35	721,24
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 528, 5525, 551, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros		2.328,34	8.588,13
412	V. Beneficiarios-Acreedores		378,94	440,67
	3. Otros		378,94	440,67
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		228.027,95	213.027,48
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores		83.386,21	106.639,39
410, 411, 419	3. Acreedores varios		4.590,00	0,00
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		3,68	61,51
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		140.048,06	106.326,58
485, 568	VII. Periodificaciones a corto plazo		4.004,30	2.040,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		4.155.295,91	4.230.361,02

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO NORMAL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR REEXPRESADO
	A) Operaciones continuadas			
	1. Ingresos de la actividad propia		3.979.244,27	3.845.764,24
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		11.469,86	12.524,36
721	b) Aportaciones de usuarios		275.654,65	268.984,73
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		2.245.408,11	2.326.342,25
740, 748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		1.426.262,95	1.212.323,50
747	e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		20.448,70	25.589,40
	3. Gastos por ayudas y otros		-58.380,99	-53.798,55
(650)	a) Ayudas monetarias		-37.862,75	-40.977,30
(651)	b) Ayudas no monetarias		-7.881,00	-7.906,40
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-12.637,24	-4.914,85
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-510.875,26	-505.733,08
	7. Otros ingresos de la actividad		47.982,15	58.224,84
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		47.982,15	58.224,84
	8. Gastos de personal		-2.915.114,85	-2.546.725,83
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-2.269.757,28	-2.006.925,33
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales		-645.357,57	-539.800,50
	9. Otros gastos de de la actividad		-602.477,77	-534.359,59
(62)	a) Servicios exteriores		-596.945,27	-534.053,37
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-3.040,60	-106,01
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		0,00	0,30
(656), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente		-2.491,90	-200,51
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-60.745,20	-60.257,52
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		64.715,75	62.282,08
745	a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		31.146,29	23.623,04
7451	a.1) Afectas a la actividad propia		31.146,29	23.623,04

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

746	b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		33.569,46	38.659,04
7461	b.1) Afectos a la actividad propia		33.569,46	38.659,04
	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		4.000,00	0,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras		4.000,00	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		-51.651,90	265.396,59
	14. Ingresos financieros		0,00	5,58
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		0,00	5,58
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros		0,00	5,58
	15. Gastos financieros		-290,51	-52,49
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros		-290,51	-52,49
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-290,51	-46,91
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-51.942,41	265.349,68
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		-51.942,41	265.349,68
	B) Operaciones interrumpidas			
	A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21)		-51.942,41	265.349,68
	C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
940. 9420	3. Subvenciones recibidas		1.459.762,23	1.240.245,52
941, 9421	4. Donaciones y legados recibidos		20.331,00	488.039,98
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6+7+8)		1.480.093,23	1.728.285,50
	D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(840), (8420)	3. Subvenciones recibidas		-1.477.857,94	-1.237.912,90
(841), (8421)	4. Donaciones y legados recibidos		-33.569,46	-62.282,08
	D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5+6+7)		-1.511.427,40	-1.300.194,98
	E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)		-31.334,17	428.090,52
	I) Otras variaciones		-1.723,89	-16.511,53

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	J) RESULTADO TOTAL.VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		-85.000,47	676.928,67
--	---	--	------------	------------

MEMORIA MODELO NORMAL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

Atender las necesidades del discapacitado psíquico, tomando como base la defensa de los valores humanos en un marco de solidaridad, que permita la mejora de su calidad de vida.

Actividades realizadas en el ejercicio:

Servicio de Medidas de Apoyo

El Servicio de Medidas de Apoyo de Fundación SER se estructura en tres Áreas de Intervención.

-Área Personal y Social: conocer los aspectos personales, sociales y sanitarios para definir las medidas de apoyo; realizando la planificación, seguimiento y evaluación de estas.

-Área Administrativa: realizar la gestión patrimonial de las personas usuarias, llevando a cabo un seguimiento económico de los ingresos y gastos para la posterior rendición de cuentas al Juzgado.

-Área Jurídica: realizar las comunicaciones y/o comparecencias en los juzgados de las personas con medidas de apoyo; así como llevar a cabo los procedimientos judiciales necesarios.

Pisos Tutelados

Los Pisos Tutelados en Madrid se entienden como el equipamiento social ubicado preferentemente en edificios de viviendas normalizadas destinado a proporcionar alojamiento, manutención y apoyo personal y social a las personas adultas con discapacidad intelectual que posean un buen nivel de autonomía personal y participen en las tareas cotidianas de la vivienda y que necesiten de manera permanente o transitoria de un dispositivo sustitutorio del medio familiar, por lo que ofrecerán un ambiente lo más normalizado y similar a hogares en el contexto comunitario.

Hogares Funcionales.

El Servicio de Hogar Funcional se concibe como servicio que proporciona alojamiento, temporal o permanente según los casos, a personas con discapacidad intelectual que carecen de este recurso básico o que, por necesidades especiales, se considere adecuado una alternativa habitacional que ofrezca una atención personalizada, permanente y con supervisión técnica.

Las acciones que se desarrollan en el Servicio de Hogar Funcional se organizan según servicios más específicos (Servicio de alojamiento, mantenimiento y aprovisionamiento, manutención, atención social y psicológica, actividades de ocio y tiempo libre, etc)

Centros Ocupacionales Madrid

El Servicio de Centro Ocupacional – Madrid se entiende como un equipamiento social destinado a la atención diurna, cuya finalidad consiste en la habilitación profesional, el desarrollo personal y la integración social, que incluyan actividades para el desarrollo normal del ocio, de las personas cuya discapacidad les impide, de forma provisional o definitiva, integrarse laboral y/o socialmente.

Las acciones que se desarrollan en el Servicio de Centro Ocupacional – Madrid se organizan según áreas, programas, servicios complementarios, etc. mostrando a continuación un ejemplo de ello:

Área Ocupacional.

Área de Apoyo Personal y Social.

Área de Inserción Laboral.

Programa de atención a las familias y/o personas allegadas.

Programa de detección, prevención y atención a situaciones de abuso o de maltrato. Actividades de convivencia, ocio, deporte y/o tiempo libre y otros servicios.

Servicios complementarios de Manutención y Transporte.

Centro Ocupacional Canarias

El Servicio de Centro Ocupacional – Canarias se establece como un servicio que se presta en horario diurno atendiendo a personas con discapacidad intelectual con el objetivo de favorecer (mantener o mejorar) su nivel de autonomía personal. Desarrollando actividades de inserción personal, social y laboral.

Las acciones que se desarrollan en el Servicio de Centro Ocupacional – Canarias se organizan según servicios más específicos, mostrando a continuación un ejemplo de ellos:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Servicio de Mantenimiento y Aprovisionamiento. Servicio de Manutención.

Servicio de Limpieza.

Servicio de Actividades de prevención de la dependencia y promoción de la autonomía personal. Servicio de Supervisión y Apoyo para las actividades de la vida diaria, y cuidados en su caso.

Servicio de Atención Social.

Servicio de Atención Psicológica.

Servicio de Transporte.

Sección deportiva

El Servicio de Deporte se concibe para el fomento de la inclusión social de personas con discapacidad intelectual en actividades deportivas y artísticas.

Las acciones que se desarrollan en el Servicio de Deporte se organizan en tres líneas:

- Ofreciendo formación a las personas con discapacidad intelectual sobre deporte y arte.
- Participando en actividades deportivas y artísticas orientadas a personas con discapacidad intelectual.
- Organizando actividades deportivas y artísticas orientadas a personas con discapacidad intelectual.

Servicio de Información y Orientación

El servicio se entiende como aquel desde el que se informa sobre los medios o acciones organizados técnica y funcionalmente, de carácter general o especializado, que, sin ser prestados necesariamente a través de un Centro, sean proporcionados a sus beneficiarios, bien de manera directa o indirecta, por la Entidad que actúe en el ámbito de la acción y servicios sociales.

Servicio de inserción laboral

Este documento recoge las acciones desarrolladas por el Servicio de Inserción Laboral para promover la inserción laboral de las personas con discapacidad.

El Servicio de Inserción Laboral organiza para ello las acciones en tres líneas:

- Acompañamiento a la persona usuaria
- Acompañamiento a la empresa.
- Trabajo en red y gestión de alianzas.

Servicio de ocio y convivencia

El Servicio de Ocio proporciona oportunidades y apoyos para el acceso al ocio de las personas con discapacidad intelectual. Las acciones que se desarrollan en el Servicio de Ocio se organizan en dos líneas:

- Intervención individual y grupal para el acceso al ocio de personas con discapacidad intelectual.
- Promoción del voluntariado como elemento facilitador del ocio con apoyos.

Domicilio social:

c/ Marqués de Urquijo, 47 (con entrada por Paseo Pintor rosales, 46 - 2º)

Madrid

28008 Madrid.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

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

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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

2.4. Comparación de la información.

- Razones excepcionales que justifican la modificación de la estructura del Balance y de la Cuenta de Resultados del ejercicio anterior:

La Fundación ha cambiado al modelo de balance y cuenta de resultados del PYMESFL al normal, ya que no cumple dos de las tres circunstancias siguientes:

Que el activo total no supere los 4.000.000€.

Que los ingresos no superen los 8.000.000€

Que el número medio de trabajadores no sea superior a 50.

2.5. Agrupación de partidas.

- No se han realizado agrupaciones de partidas con respecto a los modelos generales de balance y cuenta de resultado.

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.7. Cambios en criterios contables.

- Se han producido cambios en los criterios contables.

- Naturaleza y descripción de los cambios producidos y las razones por las cuales los cambios permiten una información más fiable y relevante:

Se ha solicitado la reexpresión del ejercicio anterior ya que la Fundación ha cambiado al modelo de balance y cuenta de resultados del PYMESFL al normal, ya que no cumple dos de las tres circunstancias siguientes:

Que el activo total no supere los 4.000.000€.

Que los ingresos no superen los 8.000.000€

Que el número medio de trabajadores no sea superior a 50.

- Importe de la corrección para cada una de las partidas que correspondan de los documentos que integran las cuentas anuales, afectadas en cada uno de los ejercicios presentados a efectos comparativos:

La Fundación ha cambiado al modelo de balance y cuenta de resultados del PYMESFL al normal.

2.8. Corrección de errores.

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

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-58.380,99	-53.798,55
6. Aprovisionamientos	-510.875,26	-505.733,08
8. Gastos de personal	-2.915.114,85	-2.546.725,83
9. Otros gastos de la actividad	-602.477,77	-534.359,59
10. Amortización del inmovilizado	-60.745,20	-60.257,52
15. Gastos financieros	-290,51	-52,49
TOTAL	-4.147.884,58	-3.700.927,06
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	3.979.244,27	3.845.764,24
7. Otros ingresos de la actividad	47.982,15	58.224,84
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	64.715,75	62.282,08
13. (INGRESOS) Deterioro y resultado positivo por enajenación de inmovilizado	4.000,00	0,00
14. Ingresos financieros	0,00	5,58
TOTAL	4.095.942,17	3.966.276,74

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Del análisis de las distintas partidas de la cuenta de explotación hay que destacar dos partidas de gastos que inciden en el resultado:

7. Gastos de Personal, con un incremento del 14,47% 368.389,02 motivado por el incremento de salarios por la publicación en el 2025 del XVI Convenio colectivo general de centros y servicios de atención a personas con discapacidad y 8. Otros gastos de la Actividad con un incremento del 12,75% 68.118,18 motivado por la subida del coste de suministros en el ejercicio.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	-51.942,41	Excedente del ejercicio	265.349,68
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	-51.942,41	TOTAL	265.349,68
APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00	A reservas voluntarias	265.349,68
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
Reducción de reservas voluntarias	-51.942,41		0,00
TOTAL	-51.942,41	TOTAL	265.349,68

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

La fundación no ha mantenido ni ha realizado operaciones de inmovilizado intangible durante este ejercicio económico.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	2.759.265,93	2.746.603,70

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Las inmovilizaciones figuran contabilizadas a su precio de adquisición o coste de producción. Los costes de aplicación, modernización y mejoras de los bienes del inmovilizado material son incorporados en el inmovilizado. Los importes relacionados con los trabajos efectuados por la Entidad para el inmovilizado material se adicionan al valor de los elementos incorporados en el inmovilizado. Sus importes se muestran como abono en la cuenta de pérdidas y ganancias, dentro de la rúbrica: trabajos para el inmovilizado.

Los gastos de mantenimiento y conservación se imputan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se producen.

El inmovilizado en curso está valorado a su precio de coste, que incluye servicio de ingeniería y asistencia técnica, equipos, instalaciones y obra civil, y no empieza su amortización hasta la puesta en funcionamiento.

En base a los Criterios de Valoración establecidos en el Plan Contable la Fundación SER ha establecido el Valor Residual de sus activos, por el importe que la Fundación estima que podría obtener en el momento actual por su venta u otra forma de disposición, una vez deducidos los costes de venta, tomando en consideración que el activo hubiese alcanzado la antigüedad y demás condiciones que se espera que tenga al final de su vida útil.

La Fundación amortiza los elementos integrantes del inmovilizado material siguiendo el método lineal, y en algunos casos acelerado (teniendo en cuenta el particular desgaste por uso continuado).

Además, la Fundación SER actualiza el valor razonable de los activos tangibles de forma periódica y, respecto a los activos de carácter inmobiliario, procede a obtener el valor razonable de los mismos, a partir de tasaciones efectuadas por peritos titulados.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

Las inmovilizaciones figuran contabilizadas a su precio de adquisición o coste de producción. Los costes de aplicación, modernización y mejoras de los bienes del inmovilizado material son incorporados en el inmovilizado.

Los importes relacionados con los trabajos efectuados por la Entidad para el inmovilizado material se adicionan al valor de los elementos incorporados en el inmovilizado. Sus importes se muestran como abono en la cuenta de pérdidas y ganancias, dentro de

la rúbrica: trabajos para el inmovilizado.

Los gastos de mantenimiento y conservación se imputan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se producen.

El inmovilizado en curso está valorado a su precio de coste, que incluye servicio de ingeniería y asistencia técnica, equipos, instalaciones y obra civil, y no empieza su amortización hasta la puesta en funcionamiento.

En base a los Criterios de Valoración establecidos en el Plan Contable la Fundación SER ha establecido el Valor Residual de sus activos, por el importe que la Fundación estima que podría obtener en el momento actual por su venta u otra forma de disposición, una vez deducidos los costes de venta, tomando en consideración que el activo hubiese alcanzado la antigüedad y demás condiciones que se espera que tenga al final de su vida útil.

La Fundación amortiza los elementos integrantes del inmovilizado material siguiendo el método lineal, y en algunos casos acelerado (teniendo en cuenta el particular desgaste por uso continuado).

Además, la Fundación SER actualiza el valor razonable de los activos tangibles de forma periódica y, respecto a los activos de carácter inmobiliario, procede a obtener el valor razonable de los mismos, a partir de tasaciones efectuadas por peritos titulados.

4.3. Inversiones inmobiliarias

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Inversiones inmobiliarias	111.905,60	112.617,68

Criterio de clasificación.

En la partida IV. Inversiones inmobiliarias figura un inmueble que actualmente se encuentra en alquiler, por el que se obtienen rentas y se espera su venta.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

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

4.5. Arrendamientos

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

4.6. Permutas

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

4.7. Instrumentos financieros

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
------------	------------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

V B  El/La Presidente/a

VI. Inversiones financieras a largo plazo	250.166,96	250.166,96
---	------------	------------

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (excepto créditos con las administraciones públicas)	160.570,13	189.918,36
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	714.868,05	667.501,73

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	1.300,00	1.300,00

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	2.341,69	9.309,37
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (excepto créditos con las administraciones públicas)	87.979,89	106.700,90

Criterios empleados para la calificación y valoración.

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

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes
- Créditos por operaciones comerciales: deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- 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.
- Valoración inicial
- Los activos financieros se registran inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles.
- Valoración posterior.

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

Dichas correcciones se calculan como la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se toma en consideración el patrimonio neto de la entidad participada, corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración (incluyendo el fondo de comercio, si lo hubiera).

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Por último, los activos financieros disponibles para la venta se valoran a su valor razonable, registrándose en el Patrimonio Neto el resultado de las variaciones en dicho valor razonable, hasta que el activo se enajena o haya sufrido un deterioro de valor (de carácter estable o permanente), momento en el cual dichos resultados acumulados reconocidos previamente en el Patrimonio Neto pasan a registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias. En este sentido, se considera que existe deterioro (carácter permanente) si se ha producido una caída importante del valor de cotización del activo, durante un período de un año y medio, sin que se haya recuperado el valor.

Al menos al cierre del ejercicio la Entidad realiza un test de deterioro para los activos financieros que no están registrados a valor razonable. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro si el valor recuperable del activo financiero es inferior a su valor en libros. Cuando se produce, el registro de este deterioro se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.8. Coberturas contables

La fundación no ha realizado durante el ejercicio económico operaciones de cobertura.

4.9. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	2.970,10	1.646,37

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Beneficiarios-acreedores	378,94	440,67

Criterios de valoración aplicados.

Los créditos y débitos por la actividad propia se contabilizan por su valor nominal.

4.10. Existencias

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Existencias	3.289,30	580,00

Existencias no generadoras de flujos de efectivo.

Las existencias se valorarán a su precio de adquisición, coste de producción o valor neto realizable, el menor. Los descuentos comerciales, las rebajas obtenidas, otras partidas similares y los intereses incorporados al nominal de los débitos se deducen en la determinación del precio de adquisición.

El coste de producción incluye los costes de materiales directos y, en su caso, los costes de mano de obra directa y los gastos generales de fabricación.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados para terminar su fabricación y los costes que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Existencias generadoras de flujos de efectivo.
No aplicable.

4.11. Transacciones en moneda extranjera

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

4.12. Impuesto sobre beneficios

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

De conformidad con la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo, la Fundación está exenta del Impuesto de Sociedades, en relación con las rentas declaradas como tales en el artículo 6 de la Ley 49/2002, concretamente:

"1ª las derivadas de los siguientes ingresos:

- 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 y en virtud de los contratos de patrocinio publicitario.
- Las cuotas satisfechas por los asociados, colaboradores o benefactores, siempre que no se correspondan con el derecho a percibir una prestación derivada de una explotación económica no exenta.
- Las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas.

2ª las procedentes del Patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos y participaciones en beneficios de sociedades, intereses, cánones y alquileres.

3ª Las derivadas de adquisiciones o de transmisiones por cualquier título de bienes o derechos incluidas las obtenidas con ocasión de la disolución y liquidación de la entidad.

4ª Las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas a que se refiere el artículo 7 de la Ley 49/2002.

5º Las que, de acuerdo con la normativa tributaria, deban ser atribuidas o imputadas a las entidades sin fines lucrativos y que procedan de rentas exentas incluidas en alguno de los párrafos anteriores".

4.13. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	3.979.244,27	3.845.764,24
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-58.380,99	-53.798,55
A) 6. Aprovisionamientos	-510.875,26	-505.733,08
A) 7. Otros ingresos de la actividad	47.982,15	58.224,84
A) 8. Gastos de personal	-2.915.114,85	-2.546.725,83
A) 9. Otros gastos de la actividad	-602.477,77	-534.359,59
A) 10. Amortización del inmovilizado	-60.745,20	-60.257,52
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	64.715,75	62.282,08
A) 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	4.000,00	0,00
A) 14. Ingresos financieros	0,00	5,58
A) 15. Gastos financieros	-290,51	-52,49

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los gastos realizados por la Fundación se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera.

Resto de ingresos y gastos.

Los ingresos por prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, es el precio acordado para dichos bienes o servicios.

Se han registrado tal y como determinan las normas de valoración de la Adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, pudiendo destacar que la contabilización de las ayudas otorgadas por la entidad se ha realizado en el momento en que se ha aprobado su concesión, por el importe acordado.

4.14. Provisiones y contingencias

Criterios de valoración aplicados.

La Fundación SER ha tenido en cuenta la evaluación de todas las posibles contingencias que se pueden derivar en la Entidad. Al cierre del ejercicio 2025, el Patronato, no ha considerado necesario registrar ninguna provisión ni contingencia significativa extra sobre la Entidad.

4.15. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

La fundación no posee elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental ni los ha considerado como mayor valor en su activo y no ha imputado a resultados importes destinados a fines medioambientales ni ha tenido que hacer ninguna valoración de este tipo.

4.16. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-2.915.114,85	-2.546.725,83

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

En el apartado gastos de personal la Fundación ha incluido todos los gastos correspondientes a la cuenta 64. (Sueldos y salarios, Indemnizaciones, Seguridad Social a cargo de la entidad y otros gastos sociales, donde figura el gasto en formación de personal). No existen compromisos por pensiones con el personal de la entidad.

4.17. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	1.426.262,95	0,00
1.e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	20.448,70	25.589,40
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	64.715,75	62.282,08

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	611.347,11	642.681,28

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

Los elementos patrimoniales recibidos en las subvenciones, donaciones y legados, se valorarán por su valor venal, con el límite del valor de mercado, cuando tengan carácter de no reintegrables, salvo cuando se trate de bienes del Patrimonio Histórico que se valorarán de acuerdo con lo previsto en la adaptación del Plan General de Contabilidad para entidades sin ánimo de lucro.

A estos efectos se consideran no reintegrables, las subvenciones, donaciones y legados en los que ya se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión o, en su caso, no existan dudas razonables sobre su futuro cumplimiento.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios que se detallan a continuación.

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

4.18. Fusiones entre entidades no lucrativas

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de fusión entre entidades no lucrativas.

4.19. Negocios conjuntos

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

4.20. Transacciones entre partes vinculadas

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

4.21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico activos no corrientes mantenidos para la venta.

4.22. Operaciones interrumpidas

La fundación no ha tenido durante este ejercicio económico operaciones interrumpidas.

Otra información sobre normas de registro y valoración

La retribución bruta (antes de retención de impuestos) por el desempeño de los puestos de trabajo profesional relativos a alta dirección, son los siguientes:

Personal alta dirección: 3 Cargos: Gerencia, Dirección Técnica y Revisión interna. Sueldos brutos total alta dirección: 109.380,27.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	11.015,18	0,00	0,00	0,00	2.000,00	9.015,18
211 Construcciones	4.823.441,49	15.109,92	0,00	0,00	0,00	4.838.551,41
212 Instalaciones técnicas	108.512,76	12.710,80	0,00	0,00	1.559,25	119.664,31
213 Maquinaria	29.983,30	1.049,00	0,00	0,00	0,00	31.032,30
214 Utillaje	1.012,00	7.089,92	0,00	0,00	2.459,23	5.642,69
215 Otras instalaciones	1.369,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1.369,60
216 Mobiliario	192.926,06	18.257,23	0,00	0,00	2.624,20	208.559,09
217 Equipos para procesos de información	156.004,58	22.937,71	0,00	0,00	6.182,83	172.759,46
219 Otro inmovilizado material	713,90	0,00	0,00	0,00	0,00	713,90
TOTAL	5.324.978,87	77.154,58	0,00	0,00	14.825,51	5.387.307,94

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	2.151.526,18	16.342,82	0,00	0,00	0,00	2.167.869,00
212 Instalaciones técnicas	71.329,75	14.200,58	0,00	0,00	1.559,25	83.971,08

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

213 Maquinaria	26.861,10	1.818,91	0,00	0,00	0,00	28.680,01
214 Utillaje	1.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.012,00
215 Otras instalaciones	1.369,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1.369,60
216 Mobiliario	177.505,26	5.526,85	0,00	0,00	2.624,20	180.407,91
217 Equipos para procesos de información	106.982,31	21.965,48	0,00	0,00	6.182,83	122.764,96
219 Otro inmovilizado material	89,97	178,48	0,00	0,00	0,00	268,45
TOTAL	2.536.676,17	60.033,12	0,00	0,00	10.366,28	2.586.343,01

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	41.699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.699,00
TOTAL	41.699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.699,00

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:
Se han realizado tasaciones independientes, con la finalidad de ajustar el valor de determinados inmuebles afectos a la actividad de la entidad, a su correspondiente valor razonable actual. Se procedió a reflejar contablemente dicho ajuste por 41.699,00.

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.746.603,70	17.121,46	0,00	0,00	4.459,23	2.759.265,93

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.746.603,70	17.121,46	0,00	0,00	4.459,23	2.759.265,93
TOTAL	2.746.603,70	17.121,46	0,00	0,00	4.459,23	2.759.265,93

4. Información

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

III. Inversiones inmobiliarias

1. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
221 Construcciones	113.270,42	0,00	0,00	0,00	0,00	113.270,42
TOTAL	113.270,42	0,00	0,00	0,00	0,00	113.270,42

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
221 Construcciones	652,74	712,08	0,00	0,00	0,00	1.364,82
TOTAL	652,74	712,08	0,00	0,00	0,00	1.364,82

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

Corresponde a la amortización del inmueble.

3. Información

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.746.603,70	17.121,46	0,00	0,00	4.459,23	2.759.265,93
Inversiones inmobiliarias generadores	112.617,68	-712,08	0,00	0,00	0,00	111.905,60
TOTAL	2.859.221,38	16.409,38	0,00	0,00	4.459,23	2.871.171,53

Arrendamientos financieros

Arrendador

Arrendatario

INEXISTENCIA DE ARRENDATARIOS FINANCIEROS.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Arrendamientos operativos

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información

NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	250.166,96	250.166,96
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	250.166,96	250.166,96
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	250.166,96	250.166,96

Movimientos en instrumentos financieros a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
270 Fianzas constituidas a largo plazo	250.166,96	0,00	0,00	250.166,96
TOTAL	250.166,96	0,00	0,00	250.166,96

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a largo plazo	250.166,96	0,00	0,00	250.166,96

Valoración a valor razonable:
Es el valor del importe de las fianzas constituidas.

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:
Son fianzas constituidas por la actividad de la Fundación.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	878.408,28	878.408,28
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	878.408,28	878.408,28
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	878.408,28	878.408,28

Movimientos en instrumentos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	186.909,70	2.375.610,48	2.409.017,72	153.502,46
446 Deudores de dudoso cobro	0,00	3.700,00	1.740,00	1.960,00
447 Usuarios, deudores	1.646,37	102.532,45	101.629,22	2.549,60
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	0,00	1.417,86	997,36	420,50
464 Entregas para gastos a justificar	3.008,66	89.069,62	86.970,61	5.107,67
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	667.501,73	5.174.974,67	5.127.608,35	714.868,05
TOTAL	859.066,46	7.747.305,08	7.727.963,26	878.408,28

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a corto plazo	859.066,46	7.747.305,08	7.727.963,26	878.408,28

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Valoración a valor razonable:
Es el valor del importe de las operaciones realizadas.

Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:
Inexistencia de instrumentos financieros que puedan afectar al importe, calendario o certidumbre.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

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

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

Información general:

En la partida del Balance Pasivo no Corriente figuran otros pasivos financieros por importe de 1.300€ Este importe es la fianza recibida por el alquiler del local sito en la calle Vía Carpetana de Madrid.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	13,35	0,00	90.687,17	90.700,52
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	13,35	0,00	90.687,17	90.700,52
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13,35	0,00	90.687,17	90.700,52

Información general:

Deuda con entidades de crédito a corto plazo con vencimiento inferior a 12 meses 13,35

Proveedores de inmovilizado CP 2.748,34

Beneficiarios- Acreedores. 378,94

De la partida Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar 228.027.95 las partidas mas importantes son:

Proveedores 83.386,21
Hacienda Pública Retenciones de IRPF 71.013,91
Seguridad Social 68.050,38.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Usuarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	1.646,37	102.532,45	101.629,22	2.549,60
TOTAL	1.646,37	102.532,45	101.629,22	2.549,60

Afiliados

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	0,00	1.417,86	997,36	420,50
TOTAL	0,00	1.417,86	997,36	420,50

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
TOTAL	1.646,37	103.950,31	102.626,58	2.970,10

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

Beneficiarios y acreedores

Beneficiarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	440,67	8.904,93	8.966,66	378,94
TOTAL	440,67	8.904,93	8.966,66	378,94

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
100 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	1.950.771,69	11.900,25	72.713,40	1.889.958,54
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	-44.301,62	265.349,68	-44.301,62	265.349,68
TOTAL	3.112.724,07	277.249,93	28.411,78	3.361.562,22

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
100 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	1.889.958,54	265.885,19	2.259,40	2.153.584,33
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	265.349,68	-51.942,41	265.349,68	-51.942,41
TOTAL	3.361.562,22	213.942,78	267.609,08	3.307.895,92

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

Durante el ejercicio, la Fundación ha obtenido un resultado negativo (-51.942,41€) que se incorpora a los fondos propios dentro del patrimonio neto, minorando su importe respecto del ejercicio anterior.

Esta disminución responde al excedente negativo generado en el ejercicio, el cual queda reflejado en la partida correspondiente de fondos propios.

NOTA 12. EXISTENCIAS

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones con existencias.

NOTA 13. MONEDA EXTRANJERA

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones con moneda extranjera ni se han mantenido elementos denominados en moneda extranjera.

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

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

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible de impuesto sobre sociedades 2025 es la siguiente:

Resultado Económico: -51.942,41€

Gastos no computables Ley 49/02: 4.147.884,58€

Ingresos no computables Ley 49/02: 4.095.942,17€

La Fundación no registra gasto por Impuesto sobre Sociedades en la medida que todas las rentas derivadas de sus ingresos están exentas en virtud de la aplicación del régimen fiscal establecido en el Capítulo II 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.

La Fundación tiene abiertos a posible inspección fiscal todos los ejercicios económicos no prescritos, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales. Con independencia de que la legislación fiscal es susceptible de interpretaciones, los miembros del Patronato estiman que, en caso de una eventual inspección de Hacienda, ésta no tendría efectos.

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

La Fundación, tal y como se regula en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, ha ejercitado en plazo y forma la opción de acogerse al régimen fiscal especial establecido en el Título II de dicha Ley, y continúa en vigor, según consta en certificado anual emitido por la Agencia Tributaria y vigencia del 01 de enero al 31 de diciembre.

De acuerdo con lo establecido por la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos fiscales al mecenazgo, uno de los requisitos para la aplicación de este régimen fiscal es la elaboración anual de una memoria económica en la que se especifiquen los ingresos y gastos del ejercicio, de manera que puedan identificarse por proyectos, información que deberá incluirse en la memoria que vengan obligadas dichas entidades a elaborar anualmente según la normativa contable que les sea de aplicación.

c) Conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficio:

DESCRIPCIÓN	CUENTA DE RESULTADOS. AUMENTOS	CUENTA DE RESULTADOS. DISMINUCIONES	CUENTA DE RESULTADOS. TOTALES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. AUMENTOS	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. DISMINUCIONES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. TOTALES
1. Saldo de ingresos y gastos del			0,00			0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

ejercicio						
2. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diferencias permanentes. Resultados exentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Diferencias permanentes. Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Diferencias temporarias. Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Diferencias temporarias. Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Compensación de bases imponible negativas de ejercicios anteriores			0,00			0,00
8. Base imponible (resultado fiscal)			0,00			0,00

Otra información

Otros tributos

NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS

15.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-37.862,75
6501 Ayudas monetarias individuales	-37.862,75
Ayudas no monetarias	-7.881,00
6512 Ayudas no monetarias a entidades	-7.881,00
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-12.637,24
653 Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	-10.454,64

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

654 Reembolsos de gastos al órgano de gobierno	-2.182,60
--	-----------

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

El desglose de la partida 2.a) de la cuenta de resultados "Ayudas monetarias", distinguiendo por actividades e incluyendo los reintegros, es el siguiente:

Ayudas Individuales a las personas usuarias 19.262,75
Ayudas Monetaria a la Asociación SER SER ESTAR RESPONDER 18.600,00.

15.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600) Compras de bienes destinados a la actividad	-197.006,02
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-313.869,24
TOTAL	-510.875,26

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:
El detalle de la cuenta de resultados "Aprovisionamientos"
Bienes destinados a la actividad 197.006,02
Otros Aprovisionamientos 313.869,24.

15.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-2.245.093,58
(641) Indemnizaciones	-24.663,70
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-607.986,68
(649) Otros gastos sociales	-37.370,89
TOTAL	-2.915.114,85

15.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

DETERIOROS	IMPORTE
770,771,772 Beneficios procedentes del inmovilizado	4.000,00
TOTAL	4.000,00

15.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-18.682,56
(622) Reparaciones y conservación	-208.721,17
(623) Servicios de profesionales independientes	-17.459,90
(624) Transportes	-242.835,25

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

(625) Primas de seguros	-18.530,54
(626) Servicios bancarios y similares	-2.542,83
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-250,00
(628) Suministros	-51.896,90
(629) Otros servicios	-36.026,12
(631) Otros tributos	-3.040,60
(659) Otras pérdidas en gestión corriente	-2.491,90
TOTAL	-602.477,77

Análisis de gastos:

Desglose Cuenta 621: 18.682,56

621000012 CAIXABANK EQUIPMENT FINANCE SAU 952,68
621000018 RUBEN A. RIVERO QUINTANA (ALQ.ALF.PROVISIONAL) 8.346,00
621000020 GONZALEZ TRISTAN, S.L. (DESPACHO E5) 8.315,45
621000021 JUST IN TIME EXPRESS, S.L. 1.068,43

Desglose Cta 623: 17.459,90

623000002 NOTARIAS /GESTORIAS 408,07
623000020 JAVIER VILLALTA MORENO (5252229H).TASAC.INMUEBLES 332,75
623000021 INST.PROTECCION DE DATOS SL(B85389062) AUDIT. LOPD 1.257,81
623000026 IGNACIO GIL-ANTUÑANO VIZCAINO (NOTARIA) 87,87
623000034 WORLD WIDE ABOGADOS Y ECONOMISTAS SLP 7.344,72
623000042 AUDIT GARCI, S.L. 6.278,68
623000046 EDUARDO MEROLLA (SERVICIOS AUDITORIA) 1.750,00

Desglose Cta 629: 36.026,12

629000108 COMDAD PROPIETARIOS ALEJANDRINA MORAN 1.087,20
629000107 COMDAD PROPIETARIOS C.O. ESTAR 5 - CMNO.HORMIGUERAS 122 2.220,00
629000103 COMDAD PROPIETARIOS REN3 - PABLO MONTESINOS, 2 BAJO D-F 1.656,50
629000104 COMDAD PROPIETARIOS REN4 - C/ CAMARENA 13 660,00
629000105 COMDAD PROPIETARIOS REN5 - YEROS, 23 1º DCHA 599,32
629000106 COMDAD PROPIETARIOS REN8 - YEROS, 23 1º IZQ. 607,03
629000101 COMDAD PROPIETARIOS. PINTOR ROSALES 5.465,16
629000102 COMDAD.PROPIETARIOS REN2 -PABLO MONTESINOS, 2 BAJO E 1.442,67
629000026 DANIEL NC (DISEÑO GRAFICO) 917,65
629000042 FUNDACIO CATALANA L'ESPLAI 220,00
629000000 OTROS SERVICIOS 2.590,27
629000044 TÉCNICOS SECC.DEPORTIVA 18.560,32

Desglose Cta 659: 2.491,90

659002002 PERD.GESTION CORRIENTE C.O. YEBENES 179,08
659003001 CORO.25/SILLA C/BRAZOS REGUL.ALtura Y ELEVACIÓN. OFICINAS ISSA 210,54
659004002 PERD.GESTION CORRIENTE C.O. ESTAR5 222,24
659005001 PÉRD.GESTIÓN CORRIENTE P.T. RENACER 2 186,25
659006001 PERD.GESTION CORRIENTE P.T.RENACER 3 27,75
659008001 PERD.GESTION CORRIENTE P.T.REN5 104,73
659010001 PERD.GESTION CORRIENTE. C.O. ESTAR 4 125,00
659011001 PERD.GESTION CORRIENTE. H.F. RENACER 6 1.108,72
659012001 PERD.GESTION CORRIENTE. H.F. RENACER 7 294,92

Principales partidas 622: 208.721,17

622000001 MANTENIMIENTO LIC.PROG.INFORMATICOS 3.867,99
622000005 MANTENIMIENTO Y CONSERV. 3.412,12
622000101 APHELION SOLUC. INFORMTICAS, S.L. (B97285720) RESIPLUS 12.573,58
622000104 CICLOCLIMA, S.L. (B83569673) MANT. A/ACOND 4.349,24
622000109 ASTER SERVICIOS INTEGRALES (B83898411) LIMP.EDIFICIOS 56.316,52
622000131 OTIS MOBILITY SA.(A28011153) MANT.ASCENSOR R6-R7 4.411,84
622000147 RENTOKIL INITIAL ESPAÑA, S.A. (DESINSECTACION) 3.156,68

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

622000148 TODO EN CLOUD, S.L. (MANT.INFORMATICO) 70.518,66
622000156 IXIS SOLUTIONS, S.L. (CONSULTORIA Y FORMACION) 5.289,60
622000167 ARESMAE, S.L. (MANITAS) 5.460,13
622000169 JOSE ROMAN SANTANA LEON (MANTENIMIENTO EDIFICIO L.PALMAS) 4.356,60
622000175 INFORMÁTICA HORTALEZA, S.L. 6.695,69
Principales partidas 623: 17.459,90
623000034 WORLD WIDE ABOGADOS Y ECONOMISTAS SLP 7.344,72
623000042 AUDIT GARCI, S.L. 6.278,68
Principales partidas 624: 242.835,25
624000001 TRANSPORTE VARIOS 3.106,61
624000002 RUTAS/TTES PISCINA/ABONOS TTES. CO. 4.902,93
624000042 TAXI RADIO G.C. TARAGRANCA, S.COOP 11.297,66
624000106 TRANSPORTES ABIANYERA, S.L. (TTE.ACTIVIDADES L.PALMAS) 38.717,70
624000107 MONTESCAR, S.L. (TTE. ACTIVIDADES) 7.130,00
624000109 THE BUS ON TIME, SLU 162.595,36
624000112 VIAJES HALCON SAU 9.450,00
Desglose Cta 625: 18.530,54
625000102 OCASO 3.750,89
625000103 CORREDORES AGRUPADOS (MARKEL INS) 12.121,51
625000106 PLUS ULTRA SEGUROS (OCCIDENT GCO) 2.410,97
626000000 SERVICIOS BANCARIOS 2.542,83
Desglose Cta 628: 51.896,90
628000006 CURENERGIA COMERCIALIZADOR IBERDROLA ELECTRICIDAD 3.266,95
628000031 ACCIONA GREENENERGY DEVELOPMENTS SLU 8.904,71
628000035 TOTAL ENERGIES ELECTRICIDAD Y GAS ESPAÑA, S.A.U. 7.022,84
628000170 TELEFONICA DE ESPAÑA TLF.911705343 4.753,95.

15.6. Ingresos

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	B) APORTACIONES DE USUARIOS	C) INGRESOS DE PROMO-CIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Pisos Tutelados en Madrid	0,00	36.797,35	386.903,55	Comunidad de Madrid	20.141,52	Comunidad de Madrid
Hogares Funcionales en Canarias	0,00	60.639,50	0,00		813.690,60	Gobierno de Canarias, Cabildo y Ayuntamiento de Las Palmas de GC
Centros Ocupacionales en Madrid	0,00	49.179,00	1.815.543,55	Comunidad de Madrid	14.539,17	Comunidad de Madrid y Donaciones particulares
Centro Ocupacional en Canarias	0,00	25.051,11	0,00		565.584,74	Gobierno de Canarias, Cabildo de Las Palmas de GC
Servicio de	0,00	101.887,69	0,00		14.823,67	Asociación SER

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ocio y Deporte						
Servicio de Información y Orientación	0,00	0,00	0,00		22.730,25	Comunidad de Madrid
Servicio de Inserción Laboral	0,00	0,00	42.900,00	Fundación Bancaria La Caixa	20.000,00	Comunidad de Madrid
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	11.469,86	2.100,00	61,01	Otros	39.917,45	Microsoft, Caja Madrid, Asociación SER, Donaciones particulares
TOTAL	11.469,86	275.654,65	2.245.408,11		1.511.427,40	

Actividad mercantil.

Procedencia:

No existen ingresos de la actividad mercantil:

Otra información.

Otros ingresos de la actividad:

47.982,15.

Procedencia:

Convenios de colaboración 6.700,00 Alquileres 7.800,00 Pensiones de personas con curatela 31.929,00 Ingresos por bonificaciones Seguridad Social 1.480,00 y otros.

15.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

NOTA 16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

INEXISTENCIA DE INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.

NOTA 18. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

INEXISTENCIA DE RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL.

NOTA 19. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

19. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	115.307,98	0,00	23.623,04	91.684,94
131 Donaciones y legados de capital	35.350,71	488.039,98	38.659,04	484.731,65
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	63.932,07	1.240.245,52	1.237.912,90	66.264,69
TOTAL	214.590,76	1.728.285,50	1.300.194,98	642.681,28

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	91.684,94	0,00	31.146,29	60.538,65
131 Donaciones y legados de capital	484.731,65	20.331,00	33.569,46	471.493,19
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	66.264,69	1.459.762,23	1.446.711,65	79.315,27
TOTAL	642.681,28	1.480.093,23	1.511.427,40	611.347,11

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	31.146,29	23.623,04
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	33.569,46	38.659,04
747 Otras donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	20.448,70	25.589,40
748 Otras subvenciones transferidas al excedente del ejercicio	1.426.262,95	1.212.323,50
TOTAL	1.511.427,40	1.300.194,98

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

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

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Administración Autonómica	Servicio Canario de Empleo	Fomento de Empleo a personas desempleadas	2021	2021	90.708,39	0,00	30.236,13	266,23	30.502,36	60.206,03
Entidad Privada Nacional	Obra Social La Caixa	Equipamiento informático	2021	2021	3.000,00	0,00	2.687,69	312,31	3.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	Obra Social Caja Madrid	Adquisición Centro Ocupacional	2007	2021	140.000,00	0,00	120.166,74	6.999,96	127.166,70	12.833,30
Entidad Privada Nacional	Obra Social Caja Madrid	Adquisición Centro Ocupacional	2005	2021	65.000,00	0,00	64.999,10	0,00	64.999,10	0,90
Entidad Privada Nacional	Obra Social Fundación La Caixa	Equipamiento informático Canarias	2022	2022	12.730,00	0,00	11.267,84	636,48	11.904,32	825,68
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Equipamiento Informático	2022	2023	26.671,00	0,00	7.861,94	6.713,04	14.574,98	12.096,02
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Equipamiento Informático	2023	2023	99.427,52	0,00	26.588,68	24.433,25	51.021,93	48.405,59
Administración Autonómica	Servicio Canario de Empleo	Fomento de Empleo a personas desempleadas	2024	2024-2025	99.396,99	0,00	96.851,47	2.545,52	99.396,99	0,00
Entidad Privada Nacional	Asociación SER SER ESTAR RESPONDER	Donación Inmueble Alejandrina Morán	2024	2024-2044	144.074,13	0,00	7.037,72	7.037,76	14.075,48	129.998,65
Entidad Privada Nacional	Asociación SER SER ESTAR RESPONDER	Donación Inmueble El Raval Campo de Mirra	2024	2024-2044	223.000,00	0,00	11.150,00	11.150,04	22.300,04	200.699,96
Entidad Privada	Asociación SER SER	Donación Inmueble	2024	2024-2044	113.270,42	0,00	5.663,52	5.663,52	11.327,04	101.943,38

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Nacional	ESTAR RESPONDER	Via Carpetana								
Entidad Privada Nacional	Asociación SER SER ESTAR RESPONDER	Donación Terreno C.Mirra	2024	2024-2044	9.015,18	0,00	901,52	901,56	1.803,08	7.212,10
Entidad Privada Nacional	Asociación SER SER ESTAR RESPONDER	Donación Terreno C.Mirra	2024	2024-2044	2.000,00	0,00	200,00	200,04	400,04	1.599,96
Administración Autonómica	GOBIERNO Y CABILDO DE CANARIAS	Mantenimiento	2025	2025	1.222.400,31	0,00	0,00	1.222.400,31	1.222.400,31	0,00
Administración Autonómica	SERV.CANARIO DE EMPLEO	Mantenimiento	2025	2025-26	118.972,90	0,00	0,00	103.376,80	103.376,80	15.596,10
Administración Local	AYTO L.PALMAS	Mantenimiento	2025	2025	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	Mantenimiento	2025	2025	22.730,25	0,00	0,00	22.730,25	22.730,25	0,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	Mantenimiento	2025	2025	1.479,56	0,00	0,00	1.479,56	1.479,56	0,00
Administración Local	AYTO DE MADRID	Mantenimiento	2025	2025	3.730,51	0,00	0,00	3.730,51	3.730,51	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION LA CAIXA	Equipamiento	2025	2025-28	14.556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.556,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	Mantenimiento	2025	2025	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION LA CAIXA	Equipamiento	2025	2025-28	5.775,00	0,00	0,00	601,56	601,56	5.173,44
Entidad Privada Nacional	FUNDACION LA CAIXA	Mantenimiento	2025	2025	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Particulares	Particulares	Mantenimiento	2025	2025	19.948,70	0,00	0,00	19.748,70	19.748,70	200,00
TOTAL					2.508.386,86	0,00	385.612,35	1.511.427,40	1.897.039,75	611.347,11

19. 3. Valoración y Cumplimiento

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Las subvenciones, donaciones y legados se contabilizan por su importe de concesión.

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

A 31/12/2025 se considera el cumplimiento de las condiciones asociadas a las distintas subvenciones, donaciones y legados. El saldo final de Subvenciones, donaciones y legados por importe de 611.347,11 €, tiene su reflejo de agrupación incluida en el Balance de Situación adjunto, en el punto A3 de los Fondos propios, bajo el epígrafe denominado Subvenciones, donaciones y legados recibidos.

NOTA 20. FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS

En caso de fusión entre entidades no lucrativas deberá informarse sobre el procedimiento, indicando el modo en que la fusión afecta a la entidad y el patrimonio aportado por cada una de las entidades fusionadas:

No hay fusión entre entidades.

Si la entidad adquiere un negocio deberá incluirse la información indicada en la nota 19, Combinaciones de negocios, del modelo normal de memoria del PGC:

No se ha adquirido negocio.

NOTA 21. NEGOCIOS CONJUNTOS

INEXISTENCIA DE NEGOCIOS CONJUNTOS.

NOTA 22A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. Pisos Tutelados en Madrid

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

Los Pisos Tutelados en Madrid se entienden como el equipamiento social ubicado preferentemente en edificios de viviendas normalizadas destinado a proporcionar alojamiento, manutención y apoyo personal y social a las personas adultas con discapacidad intelectual que posean un buen nivel de autonomía personal y participen en las tareas cotidianas de la vivienda y que necesiten de manera permanente o transitoria de un dispositivo sustitutorio del medio familiar, por lo que ofrecerán un ambiente lo más normalizado y similar a hogares en el contexto comunitario.

El servicio se presta en las viviendas, concertadas con la Consejería de Familia, Juventud y Asuntos Sociales de la Comunidad de Madrid. Estas plazas están integradas dentro de la Red Pública de Atención a Personas con Discapacidad que gestiona la actual Dirección General de atención a personas con discapacidad de la Consejería, de conformidad con lo establecido en la Ley 11/2003, de 27 de marzo, de Servicios Sociales de la Comunidad de Madrid.

El servicio se presta de forma ininterrumpida durante las veinticuatro horas del día, todos los días del año.

Las viviendas en las que se presta el servicio están adaptadas funcionalmente para dar respuesta a las necesidades de las personas usuarias, así como a las condiciones de los programas y prestaciones que se desarrollan y cuentan con las preceptivas autorizaciones administrativas de conformidad con lo establecido en el Pliego de Cláusulas Administrativas Particulares (PCAP).

Existe un modelo básico de intervención en las viviendas, la atención individual e integral centrada en la persona y en su unidad de convivencia, entorno grupal y comunitario, con una metodología participativa que favorece su desarrollo positivo y su efectiva participación, su calidad de vida y su bienestar, poniendo en relación dichos servicios con la comunidad en la que se encuentran.

Recursos humanos empleados en la actividad

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	25	32	24.028,40	27.634,92
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	21	21	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-2.945,00	-246,75	-3.195,19	-3.441,94
a) Ayudas monetarias	-1.983,00	-246,75	-2.244,27	-2.491,02
b) Ayudas no monetarias	-962,00	0,00	-950,92	-950,92
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-54.465,00	-50.524,44	-1.839,78	-52.364,22
Gastos de personal	-339.216,00	-365.199,54	-359,29	-365.558,83
Otros gastos de la actividad	-53.358,00	-58.239,83	-4.116,68	-62.356,51
Otros gastos de explotación	-53.358,00	-58.239,83	-4.116,68	-62.356,51
Amortización del inmovilizado	-13.677,00	-13.879,85	-1.109,91	-14.989,76
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Total gastos	-463.661,00	-488.090,41	-10.620,85	-498.711,26
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	6.500,00	1.044,85	1.367,41	2.412,26
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	6.500,00	1.044,85	1.367,41	2.412,26
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	470.161,00	489.135,26	11.988,26	501.123,52

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Prestar servicio de alojamiento y manutención de las personas usuarias.	personas usuarias que reciben alojamiento y manutención	21,00	21,00
Promover el desarrollo personal y la inclusión social de las personas usuarias.	personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos personales y sociales	15,00	20,00
Propiciar la relación con las familias y/o personas allegadas de las personas usuarias.	N.º contactos con las familias	200,00	791,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	% de nuevos profesionales formados	100,00	100,00
Desarrollar actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios dirigida a las personas usuarias.	N.º actividades de Convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios	100,00	168,00

A2. Hogares Funcionales en Canarias

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Canarias,España.

Descripción detallada de la actividad:

Los Hogares Funcionales son un alojamiento temporal o permanente de personas con discapacidad intelectual en riesgo de exclusión dando una atención integral a 24 (V: 13 / M: 11) de personas beneficiarias en Las Palmas de Gran Canaria, con un horario de 24 horas durante los 365 días del año.

Los servicios que se prestan son:

- Atención Psicológica.
- Actividades de Ocio y Tiempo Libre.
- Actividades de prevención de la dependencia y promoción de la autonomía personal.
- Alojamiento.
- Atención Social.
- Limpieza y Lavandería.
- Mantenimiento y Aprovisionamiento.
- Manutención.
- Supervisión y Apoyo a la Salud.
- Supervisión y Apoyo para las actividades de la vida diaria, y cuidados en su caso.
- Transporte.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	45	56	34.021,60	36.543,65
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	3	3	120,00	120,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	24	24	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-7.979,00	0,00	-5.160,29	-5.160,29
a) Ayudas monetarias	-6.423,00	0,00	-3.624,54	-3.624,54
b) Ayudas no monetarias	-1.556,00	0,00	-1.535,75	-1.535,75
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-173.376,00	-177.303,57	-2.971,28	-180.274,85
Gastos de personal	-512.337,00	-553.934,39	-580,26	-554.514,65
Otros gastos de la actividad	-48.528,00	-53.285,04	-6.648,51	-59.933,55
Otros gastos de explotación	-48.528,00	-53.285,04	-6.648,51	-59.933,55
Amortización del inmovilizado	-8.534,00	-3.603,10	-1.794,13	-5.397,23
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-750.754,00	-788.126,10	-17.154,47	-805.280,57
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	21.130,00	27.387,38	2.208,39	29.595,77
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	21.130,00	27.387,38	2.208,39	29.595,77
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	771.884,00	815.513,48	19.362,86	834.876,34

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Orientar a las personas beneficiarias y sus familias en la gestión de las necesidades psicológicas.	N.º atenciones realizadas a personas beneficiarias y sus familias.	2.035,00	2.035,00
Facilitar el acceso al ocio y tiempo libre de las personas beneficiarias.	N.º actividades de ocio y tiempo libre realizadas por las personas beneficiarias.	1,13	1.378,00
Asistir a servicios de prevención de las dependencia y promoción de la autonomía	N.º personas beneficiarias que asisten a centros ocupacionales.	24,00	24,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

personal.			
Dar alojamiento a las personas beneficiarias.	N.º personas beneficiarias alojadas.	24,00	24,00
Atender las necesidades sociales de las personas beneficiarias y las familias del centro	N.º seguimientos, atenciones y orientaciones realizados.	537,00	2.421,00
Mantener las instalaciones del servicio limpias e higienizadas.	N.º limpiezas y desinfecciones realizadas.	2.668,00	2.459,00
Mantener las instalaciones del servicio limpias e higienizadas.	Kilos de ropa lavada	34.176,00	39.100,00
Mantener las instalaciones del servicio.	N.º reparaciones y actividades de mantenimientos de las instalaciones.	98,00	197,00
Dar manutención a las personas beneficiarias.	N.º servicios de manutención.	20,40	18.377,00
Prestar apoyo a la salud de las personas beneficiarias	N.º supervisiones y apoyos a la salud (totales).	29.084,00	23.932,00
Prestar apoyos en las actividades de la vida diaria y de cuidados personales a las personas beneficiarias.	N.º apoyos prestados.	82.022,00	92.866,00
Facilitar el traslado de las personas beneficiarias del servicio.	N.º traslados y transportes.	432,00	803,00

A3. Centros Ocupacionales en Madrid

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

El Centro Ocupacional es un recurso abierto a la Comunidad que tiene como fin proporcionar a las personas usuarias una atención especializada, que, mediante actividades de desarrollo personal, capacitación laboral, apoyos y oportunidades consensuados con la persona usuaria en su programa individualizado, contribuyendo a conseguir resultados significativos en su participación sociolaboral y en su calidad de vida.

Nuestro modelo de Intervención toma como base las preferencias de la persona, para establecer los objetivos y las actividades que conformarán su PAI, y cuyo fin es promover la participación social y laboral en el entorno comunitario.

Los elementos, valores y consideraciones técnicas que conforman nuestro modelo de intervención son:

- Concepto de discapacidad y paradigma de apoyos: La atención tendrá un enfoque multidimensional, y la prestación del servicio tomará como centro la prestación de apoyos individualizados, para conseguir una mejor interacción entre la persona con discapacidad y su entorno.
- El valor del trabajo y la participación comunitaria como elementos fundamentales para la inclusión y el desarrollo personal.
- Promoción de la autodeterminación: El centro organizará teniendo en cuenta las demandas y preferencias personales.
- Participación en procesos de atención y organización: desde el centro se deberá:
- Potenciar mecanismos de participación de las personas usuarias para la elaboración de propuestas de mejora.
- Organizar procesos de medición de satisfacción que complementen la valoración de su funcionamiento.
- Habilitar y dinamizar sistema de recogida de quejas y sugerencias.
- Compromiso técnico: Se mantendrá un nivel de actualización técnico óptimo. La Calidad de Vida es considerada de referencia de información para la determinación de objetivos operativos y para evaluar resultados personales y de organización.

Además, esta actuación cumple con todos los criterios de selección obligatorios, entre ellos:

- Igualdad entre hombres y mujeres, promoviendo una participación equilibrada de mujeres y hombres en las acciones del programa y su acceso equitativo a los recursos y priorizando la participación de las mujeres, en caso de que se detecten brechas de género significativas.
- Igualdad de oportunidades y no discriminación, garantizando la igualdad de trato entre las personas usuarias cualquiera que sea su nacionalidad, sexo, raza u origen étnico, su religión o sus convicciones, discapacidad, edad u orientación sexual.
- Principio de accesibilidad, las dependencias son accesibles y se ajustarán a lo estipulado en la Ley 8/1993, de 22 de junio, de Promoción de la Accesibilidad y Supresión de Barreras Arquitectónicas y demás normativa vigente.

Además, en las actividades se promueve la protección del medio ambiente y pautas de conducta a seguir.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	60	58	64.701,93	63.541,96
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-
--------------------------	-----------------	------------------	----------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

			MINADO
Personas físicas	190	183	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-11.405,00	-18.761,00	-12.047,52	-30.808,52
a) Ayudas monetarias	-7.622,00	-18.761,00	-8.462,07	-27.223,07
b) Ayudas no monetarias	-3.783,00	0,00	-3.585,45	-3.585,45
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-189.155,00	-200.373,62	-6.936,90	-207.310,52
Gastos de personal	-1.299.734,00	-1.281.408,14	-1.354,70	-1.282.762,84
Otros gastos de la actividad	-303.634,00	-299.060,27	-15.522,00	-314.582,27
Otros gastos de explotación	-303.634,00	-299.060,27	-15.522,00	-314.582,27
Amortización del inmovilizado	-23.340,00	-18.452,16	-4.183,31	-22.635,47
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.827.268,00	-1.818.055,19	-40.044,43	-1.858.099,62
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	15.000,00	15.995,69	5.155,83	21.151,52
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	15.000,00	15.995,69	5.155,83	21.151,52
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.842.268,00	1.834.050,88	45.200,26	1.879.251,14

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Favorecer el desarrollo de habilidades sociolaborales de las personas usuarias.	N.º personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos ocupacionales.	100,00	149,00
Promover el desarrollo personal y la inclusión social de las personas usuarias.	N.º personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos personales y sociales.	120,00	151,00
Facilitar la inserción laboral de las personas usuarias.	N.º personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos en el AIL	20,00	21,00
Asesorar a las familias y personas allegadas de las personas usuarias.	N.º reuniones presenciales con las familias	50,00	100,00
Asesorar a las familias y personas allegadas de las personas usuarias.	N.º seguimientos telefónicos con las familias	700,00	946,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	N.º personas usuarias asisten a formación	180,00	182,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	% del nuevo personal laboral formado	100,00	100,00
Desarrollar actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios dirigida a las personas usuarias.	N.º actividades de Convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios, realizadas	60,00	78,00
Favorecer el transporte de las personas usuarias al centro.	N.º personas usuarias que utilizan la ruta.	50,00	54,00
Favorecer el transporte de las personas usuarias al centro.	N.º personas usuarias que cuenta con tarjeta de transporte abonada por el centro.	100,00	127,00
Facilitar la comida del mediodía a las personas usuarias.	N.º personas usuarias que utilizan el servicio de Comedor.	150,00	158,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A4. Centro Ocupacional en Canarias

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Canarias,España.

Descripción detallada de la actividad:

El Centro Ocupacional Estar 4 es un servicio que se presta en horario diurno atendiendo a personas con discapacidad intelectual con el objetivo de favorecer (mantener o mejorar) su nivel de autonomía personal. Desarrollando actividades de inserción personal, social y laboral para 34 (V: 21 / M: 13) de personas beneficiarias en c/ Federico Viera, N.º 79 35012 y c/ Alférez Provisionales N.º 11 Local 4 35019 Las Palmas de Gran Canaria, con un horario de mañana y tarde de lunes a viernes, durante todo el año.

Los servicios que se prestan son:

- Atención Psicológica.
- Actividades de prevención de la dependencia y promoción de la autonomía personal.
- Atención Social.
- Limpieza.
- Mantenimiento y Aprovisionamiento.
- Manutención.
- Supervisión y Apoyo para las actividades de la vida diaria, y cuidados en su caso.
- Transporte.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	25	36	24.836,80	26.815,96
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	5	0	200,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	34	34	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-4.342,00	0,00	-3.919,84	-3.919,84

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

a) Ayudas monetarias	-3.122,00	0,00	-2.753,26	-2.753,26
b) Ayudas no monetarias	-1.220,00	0,00	-1.166,58	-1.166,58
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-45.732,00	-20.856,40	-2.257,04	-23.113,44
Gastos de personal	-436.610,00	-482.478,58	-440,77	-482.919,35
Otros gastos de la actividad	-91.363,00	-90.711,91	-5.050,33	-95.762,24
Otros gastos de explotación	-91.363,00	-90.711,91	-5.050,33	-95.762,24
Amortización del inmovilizado	-9.736,00	-5.776,25	-1.361,63	-7.137,88
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-587.783,00	-599.823,14	-13.029,61	-612.852,75
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	7.847,00	5.376,47	1.677,53	7.054,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	7.847,00	5.376,47	1.677,53	7.054,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	595.630,00	605.199,61	14.707,14	619.906,75

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Orientar a las personas beneficiarias y sus familias en la gestión de las necesidades personales.	N.º atenciones realizadas a personas beneficiarias y sus familias.	2.237,00	2.041,00
Prevenir la dependencia y promocionar la autonomía personal.	N.º personas beneficiarias que participan en actividades de prevención de la dependencia y promoción de la autonomía personal.	34,00	31,00
Atender las necesidades sociales de las personas beneficiarias y las familias del centro	N.º seguimientos y orientaciones toales realizados.	762,00	2.769,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Mantener las instalaciones del servicio limpias e higienizadas.	N.º limpiezas y desinfecciones realizadas.	931,00	1.208,00
Mantener las instalaciones del servicio.	N.º reparaciones y actividades de mantenimientos de las instalaciones.	98,00	141,00
Dar manutención a las personas beneficiarias.	N.º servicios de manutención.	16.945,00	16.614,00
Prestar apoyos en las actividades de la vida diaria y de cuidados personales a las personas beneficiarias.	N.º apoyos y supervisiones realizados (totales)	34.877,00	35.821,00
Facilitar el traslado de las personas beneficiarias del servicio.	N.º transportes y acompañamientos técnicos realizados (totales)	866,00	1.215,00

A5. Servicio de Medidas de Apoyo

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

El Servicio de Medidas de Apoyo se concibe como el servicio que presta los apoyos a las personas con discapacidad intelectual para el ejercicio de su capacidad jurídica.

El Servicio de Medidas de Apoyo de Fundación SER se estructura en tres Áreas de Intervención:

- Área Personal y Social: conocer los aspectos personales, sociales y sanitarios para definir las medidas de apoyo; realizando la planificación, seguimiento y evaluación de estas.
- Área Administrativa: realizar la gestión patrimonial de las personas usuarias, llevando a cabo un seguimiento económico de los ingresos y gastos para la posterior rendición de cuentas al Juzgado.
- Área Jurídica: realizar las comunicaciones y/o comparecencias en los juzgados de las personas con medidas de apoyo; así como, llevar a cabo los procedimientos judiciales necesarios.

El Servicio de Medidas de Apoyo se rige por la ley 8/2021 de 2 de junio, por la que se reforma la legislación civil y procesal para el apoyo a las personas con discapacidad en el ejercicio de su capacidad jurídica. También rigiéndose por la Convención sobre los derechos de las personas con discapacidad, hecha en Nueva York el 13 de diciembre de 2006.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3	4	1.978,00	1.544,72
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	27	28	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-297,00	0,00	-392,27	-392,27

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

a) Ayudas monetarias	-196,00	0,00	-275,53	-275,53
b) Ayudas no monetarias	-101,00	0,00	-116,74	-116,74
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-694,00	-1.322,92	-225,87	-1.548,79
Gastos de personal	-45.646,00	-51.003,15	-44,11	-51.047,26
Otros gastos de la actividad	-1.726,00	-7.476,03	-505,40	-7.981,43
Otros gastos de explotación	-1.726,00	-7.476,03	-505,40	-7.981,43
Amortización del inmovilizado	-262,00	-120,79	-136,26	-257,05
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-48.625,00	-59.922,89	-1.303,91	-61.226,80
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	167,87	167,87
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	167,87	167,87
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	48.625,00	59.922,89	1.471,78	61.394,67

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Promover acciones encaminadas a la integración de las personas con medidas de apoyo.	% de las personas usuarias tienen desarrolladas sus medidas de apoyo.	100,00	100,00
Promover acciones encaminadas a la integración de las personas con medidas de apoyo.	N.º seguimientos anuales	600,00	947,00
Administrar el patrimonio de las personas usuarias con medidas de apoyo.	% de personas usuarias con gestión de ingresos y gastos.	100,00	100,00
Administrar el patrimonio de las personas usuarias con medidas de apoyo.	% de las personas usuarias con Informe Económico.	90,00	100,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Realizar las comunicaciones y/o comparecencias en los juzgados de las personas con medidas de apoyo.	N.º comunicaciones y/o comparecencias en los juzgados	40,00	58,00
--	---	-------	-------

A6. Servicio de Ocio y Deporte

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

El Servicio de Ocio y Deporte proporciona oportunidades y apoyos para el acceso al ocio y deporte de las personas con discapacidad intelectual.

Actualmente, este servicio atiende a personas usuarias en horario de:

- Fines de semanas o vacaciones durante todo el año para las actividades de Ocio.
- Tardes de lunes a viernes y en fines de semanas durante los meses de octubre a junio para las actividades de Deporte.

La coordinación de este servicio se lleva a cabo en el Paseo Pintor Rosales, 46 28008 Madrid.

Las acciones que se desarrollan en el Servicio de Ocio y Deporte organizan en base a las líneas de Intervención Individual y Grupal que tiene como objetivos desarrollar un ocio según las necesidades y apoyos de las personas usuarias y prestar acciones de ocio con apoyo para las personas con discapacidad intelectual, desarrollando Planes de Atención Individuales y actividades de deportivas, artísticas y de ocio.

Dentro del Servicio se promueve el voluntariado como como acción facilitadora del ocio con apoyo de las personas con discapacidad, desarrollando acción de captación, selección, acogida, acompañamiento y seguimiento de las personas voluntarias.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	9	8	2.717,60	2.355,69
Personal con contrato de servicios	10	0	900,00	0,00
Personal voluntario	27	27	1.890,00	1.890,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	112	103	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-2.537,00	-255,00	-1.053,55	-1.308,55

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

a) Ayudas monetarias	-2.201,00	-255,00	-740,00	-995,00
b) Ayudas no monetarias	-336,00	0,00	-313,55	-313,55
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-40.293,00	-42.600,80	-606,63	-43.207,43
Gastos de personal	-68.193,00	-59.901,54	-118,47	-60.020,01
Otros gastos de la actividad	-42.804,00	-38.761,63	-1.357,39	-40.119,02
Otros gastos de explotación	-42.804,00	-38.761,63	-1.357,39	-40.119,02
Amortización del inmovilizado	-8.318,00	-8.962,18	-365,97	-9.328,15
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-162.145,00	-150.481,15	-3.502,01	-153.983,16
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	16.017,42	450,88	16.468,30
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	16.017,42	450,88	16.468,30
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	162.145,00	166.498,57	3.952,89	170.451,46

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Desarrollar un ocio según las necesidades y apoyos de la personas usuarias.	N.º Planes de Atención Individuales elaborados.	45,00	81,00
Prestar acciones con apoyo para las personas con discapacidad intelectual	N.º total de actividades deportivas y artísticas.	15,00	32,00
Prestar acciones con apoyo para las personas con discapacidad intelectual	N.º actividades de ocio (recreación, cultura, viajes y vacaciones).	25,00	30,00
Promover el Voluntariado como acción facilitadora del ocio con apoyo de las personas con	N.º personas voluntarias que participan	10,00	10,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

discapacidad.			
---------------	--	--	--

A7. Servicio de Información y Orientación

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

El Servicio de Información y Orientación proporciona información y orientación en materia de discapacidad intelectual.

El Servicio fundamenta sus acciones en la Orden 613/1990, de 6 de noviembre, de la Consejería de Integración Social, por la que se desarrolla el Decreto 6/1990, de 26 de enero, creador del Registro de Entidades que desarrollan actividades en el campo de la acción social y Servicios Sociales en la Comunidad de Madrid.

Concretamente el artículo 3 apartado 3.1. donde se expone que un servicio se entiende como los medios o acciones organizados técnica y funcionalmente, de carácter general o especializado, que, sin ser prestados necesariamente a través de un Centro, sean proporcionados a sus beneficiarios, bien de manera directa o indirecta, por la Entidad que actúe en el ámbito de la acción y servicios sociales. Definiendo en el punto 3.1.1. la tipología de Información y orientación, como aquel que Integra las actividades de información dirigidas a individuos, grupos e instituciones, sobre los derechos que pudieran corresponderles y los recursos sociales existentes, así como asesoramiento especializado sobre problemas sociales y su canalización, cuando sea necesario, a los demás Servicios Sociales.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2	3	533,20	529,66
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	60	102	
Personas jurídicas	15	53	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-123,00	0,00	-137,86	-137,86
a) Ayudas monetarias	-81,00	0,00	-96,83	-96,83
b) Ayudas no monetarias	-42,00	0,00	-41,03	-41,03

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-608,00	-1.322,92	-79,38	-1.402,30
Gastos de personal	-12.307,00	-13.317,29	-15,50	-13.332,79
Otros gastos de la actividad	-6.907,00	-6.222,32	-177,62	-6.399,94
Otros gastos de explotación	-6.907,00	-6.222,32	-177,62	-6.399,94
Amortización del inmovilizado	-42,00	-40,13	-47,89	-88,02
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-19.987,00	-20.902,66	-458,25	-21.360,91
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	59,00	59,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	59,00	59,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	19.987,00	20.902,66	517,25	21.419,91

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Informar a individuos, grupos e instituciones, sobre los derechos que pudieran corresponderles y los recursos sociales existentes / Asesorar sobre problemas sociales y su canalización a los demás Servicios Sociales.	N.º informaciones y orientaciones realizadas por personas con discapacidad intelectual.	10,00	10,00
Informar a individuos, grupos e instituciones, sobre los derechos que pudieran corresponderles y los recursos sociales existentes / Asesorar sobre problemas sociales y su canalización a los demás Servicios Sociales.	N.º informaciones y orientaciones realizadas por familiares y/o personas de apoyo de personas con discapacidad intelectual.	40,00	75,00
Informar a individuos, grupos e instituciones,	N.º informaciones y orientaciones	10,00	17,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

sobre los derechos que pudieran corresponderles y los recursos sociales existentes / Asesorar sobre problemas sociales y su canalización a los demás Servicios Sociales.	realizadas por personas interesadas en la discapacidad intelectual.		
Informar a individuos, grupos e instituciones, sobre los derechos que pudieran corresponderles y los recursos sociales existentes / Asesorar sobre problemas sociales y su canalización a los demás Servicios Sociales.	N.º informaciones y orientaciones realizadas Empresas y entidades privadas.	5,00	34,00
Informar a individuos, grupos e instituciones, sobre los derechos que pudieran corresponderles y los recursos sociales existentes / Asesorar sobre problemas sociales y su canalización a los demás Servicios Sociales.	N.º informaciones y orientaciones realizadas Entidades o administraciones públicas.	10,00	19,00

A8. Servicio de Inserción Laboral

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

El Servicio de Inserción Laboral se concibe como un recurso abierto a la comunidad, cuya misión fundamental consiste en promover la inserción laboral de las personas con discapacidad intelectual mediante una atención especializada e individualizada.

El Servicio promueve la inserción laboral de las personas con discapacidad con acciones en tres líneas:

- Acompañamiento a la persona usuaria
- Acompañamiento a la empresa.
- Trabajo en red y gestión de alianzas.

El Servicio de Inserción laboral fundamenta sus acciones en:

Convención sobre los Derechos de las personas con discapacidad, artículo 27. El derecho de las personas con discapacidad a trabajar. La Constitución Española, artículo 49 y el artículo 9.2. y el Real Decreto Legislativo 1/2013, de 29 de noviembre que tiene por objeto: Garantizar el derecho a la igualdad de oportunidades.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4	5	2.803,60	4.373,85
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	80	146	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-412,00	0,00	-574,48	-574,48
a) Ayudas monetarias	-272,00	0,00	-403,51	-403,51

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

b) Ayudas no monetarias	-140,00	0,00	-170,97	-170,97
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-767,00	-1.322,92	-330,79	-1.653,71
Gastos de personal	-58.840,00	-80.230,82	-64,60	-80.295,42
Otros gastos de la actividad	-7.330,00	-6.277,31	-740,17	-7.017,48
Otros gastos de explotación	-7.330,00	-6.277,31	-740,17	-7.017,48
Amortización del inmovilizado	-141,00	0,00	-199,56	-199,56
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-67.490,00	-87.831,05	-1.909,60	-89.740,65
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	245,86	245,86
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	245,86	245,86
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	67.490,00	87.831,05	2.155,46	89.986,51

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Acompañar a las personas con discapacidad intelectual en su proceso de inserción laboral.	N.º inserciones laborales de personas usuarias.	60,00	61,00
Acompañar a las empresas durante la inserción laboral de personas con discapacidad intelectual.	N.º empresas visitadas	70,00	54,00
Acompañar a las empresas durante la inserción laboral de personas con discapacidad intelectual.	N.º ofertas gestionadas	75,00	90,00
Promover el trabajo en red y en alianza con otras entidades.	N.º entidades con las se trabaja en red	15,00	15,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-3.441,94	-5.160,29	-30.808,52	-3.919,84
a) Ayudas monetarias	-2.491,02	-3.624,54	-27.223,07	-2.753,26
b) Ayudas no monetarias	-950,92	-1.535,75	-3.585,45	-1.166,58
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-52.364,22	-180.274,85	-207.310,52	-23.113,44
Gastos de personal	-365.558,83	-554.514,65	-1.282.762,84	-482.919,35
Otros gastos de la actividad	-62.356,51	-59.933,55	-314.582,27	-95.762,24
Otros gastos de explotación	-62.356,51	-59.933,55	-314.582,27	-95.762,24
Amortización del inmovilizado	-14.989,76	-5.397,23	-22.635,47	-7.137,88
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-498.711,26	-805.280,57	-1.858.099,62	-612.852,75
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	2.412,26	29.595,77	21.151,52	7.054,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	2.412,26	29.595,77	21.151,52	7.054,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	501.123,52	834.876,34	1.879.251,14	619.906,75
RECURSOS	ACTIVIDAD N°5	ACTIVIDAD N°6	ACTIVIDAD N°7	ACTIVIDAD N°8
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-392,27	-1.308,55	-137,86	-574,48
a) Ayudas monetarias	-275,53	-995,00	-96,83	-403,51
b) Ayudas no monetarias	-116,74	-313,55	-41,03	-170,97

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-1.548,79	-43.207,43	-1.402,30	-1.653,71
Gastos de personal	-51.047,26	-60.020,01	-13.332,79	-80.295,42
Otros gastos de la actividad	-7.981,43	-40.119,02	-6.399,94	-7.017,48
Otros gastos de explotación	-7.981,43	-40.119,02	-6.399,94	-7.017,48
Amortización del inmovilizado	-257,05	-9.328,15	-88,02	-199,56
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-61.226,80	-153.983,16	-21.360,91	-89.740,65
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	167,87	16.468,30	59,00	245,86
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	167,87	16.468,30	59,00	245,86
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	61.394,67	170.451,46	21.419,91	89.986,51

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-34.800,00	-45.743,75	-12.637,24	-58.380,99
a) Ayudas monetarias	-21.900,00	-37.862,76	-10.454,64	-48.317,40
b) Ayudas no monetarias	-8.140,00	-7.880,99	0,00	-7.880,99
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-4.760,00	0,00	-2.182,60	-2.182,60
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-505.090,00	-510.875,26	0,00	-510.875,26
Gastos de personal	-2.772.883,00	-2.890.451,15	-24.663,70	-2.915.114,85
Otros gastos de la actividad	-560.273,00	-594.152,44	-8.325,33	-602.477,77
Otros gastos de explotación	-560.273,00	-594.152,44	-8.325,33	-602.477,77
Amortización del inmovilizado	-64.050,00	-60.033,12	-712,08	-60.745,20
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	-290,51	-290,51
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-3.937.096,00	-4.101.255,72	-46.628,86	-4.147.884,58
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	50.477,00	77.154,58	0,00	77.154,58
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	50.477,00	77.154,58	0,00	77.154,58
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	3.987.573,00	4.178.410,30	46.628,86	4.225.039,16

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.663.290,00	2.529.216,62
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	1.199.250,00	1.457.409,24
Aportaciones privadas	46.050,00	69.998,16
Otros tipos de ingresos	33.500,00	39.318,15
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	3.942.090,00	4.095.942,17

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

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

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

Las principales desviaciones entre plan de actuación y datos realizados en 2025 han sido:

GASTOS

Gastos de personal +142.231,85 (5,13%) motivado por el incremento de salarios por la publicación en el 2025 del XVI Convenio colectivo general de centros y servicios de atención a personas con discapacidad.

Otros gastos de explotación +42.495,28 (7,58%) motivado por la subida del coste de suministros en el ejercicio.

INGRESOS

Ventas y prestación de servicios de la actividades propias y mercantiles -134.073,38 (-5,03%) Descenso en la facturación prevista del Acuerdo Marco con la Comunidad de Madrid

Subvenciones del sector público +258.159,24 (21,53%) Incremento no previsto en el Convenio con el Gobierno y Cabildo de Gran Canaria.

NOTA 22B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2025 - 31/12/2025

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	-51.942,41
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	60.033,12
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	4.041.222,60
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	4.101.255,72
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	4.049.313,31
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	2.834.519,32

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	4.041.222,60
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	187.049,41
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	4.228.272,01

Gastos de administración

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	0,00
Gastos resarcibles a los patronos	2.182,60
Total gastos administración devengados en el ejercicio	2.182,60

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 2.182,60 €, dicho importe **no supera** los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2021 - 31/12/2021	365.730,26	2.935.975,81	0,00	3.301.706,07	2.311.194,25	70,00	3.040.554,42
01/01/2022 - 31/12/2022	-5.469,17	3.097.695,14	0,00	3.092.225,97	2.164.558,18	70,00	3.201.253,56
01/01/2023 - 31/12/2023	-44.301,62	3.602.755,47	0,00	3.558.453,85	2.490.917,70	70,00	3.695.945,16
01/01/2024 - 31/12/2024	265.349,68	3.679.859,04	0,00	3.945.208,72	2.761.646,10	70,00	3.805.223,55
01/01/2025 - 31/12/2025	-51.942,41	4.101.255,72	0,00	4.049.313,31	2.834.519,32	70,00	4.228.272,01

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2021 - 31/12/2021	3.040.554,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3.040.554,42	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022		3.201.253,56	0,00	0,00	0,00	3.201.253,56	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023			3.695.945,16	0,00	0,00	3.695.945,16	0,00
01/01/2024 - 31/12/2024				3.805.223,55	0,00	3.805.223,55	0,00
01/01/2025 - 31/12/2025					4.228.272,01	4.228.272,01	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

PARTIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2021	16.113,17
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2007	2.300.000,00
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2007	694.692,29
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2015	1.610,51
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2016	2.782,00
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2019	7.571,50
A) III. Inmovilizado material	213	Maquinaria	01/01/2021	11.612,47
A) III. Inmovilizado material	216	Mobiliario	01/01/2021	1.455,95
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2022	24.079,66
A) III. Inmovilizado material	212	Instalaciones técnicas	01/01/2022	8.379,34
A) III. Inmovilizado material	215	Otras Instalaciones	01/01/2022	1.369,60
A) III. Inmovilizado material	216	Mobiliario	01/01/2022	4.958,69
A) II. Bienes del Patrimonio Histórico	217	Equipos Proceso Información	01/01/2022	37.488,23
A) III. Inmovilizado material	210	Terrenos	01/01/2024	11.015,18
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2024	383.222,68
A) III. Inmovilizado material	212	Instalaciones técnicas	01/01/2024	41.561,38
A) III. Inmovilizado material	213	Maquinaria	01/01/2024	3.517,62
A) III. Inmovilizado material	216	Mobiliario	01/01/2024	11.145,00
A) III. Inmovilizado material	217	Equipos Proceso Información	01/01/2024	36.251,94
A) III. Inmovilizado material	211	Construcciones	01/01/2025	15.109,92

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A) III. Inmovilizado material	212	Instalaciones Técnicas	01/01/2025	12.710,80
A) III. Inmovilizado material	213	Maquinaria	01/01/2025	1.049,00
A) III. Inmovilizado material	214	Ustillaje.	01/01/2025	7.089,92
A) III. Inmovilizado material	216	Mobiliario	01/01/2025	18.257,23
A) III. Inmovilizado material	217	Equipos Proceso Información	01/01/2025	22.937,71
		TOTAL		3.675.981,79

DETALLE DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVENCIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
Construcciones	16.113,17	0,00	0,00	15.389,66	723,51	0,00	0,00	0,00
Construcciones	230.000,00	0,00	2.070.000,00	1.812.515,73	11.228,60	0,00	103.500,00	372.755,67
Construcciones	554.692,29	140.000,00	0,00	674.858,96	0,00	7.000,00	0,00	12.833,33
Construcciones	1.610,51	0,00	0,00	453,18	1.157,33	0,00	0,00	0,00
Construcciones	2.782,00	0,00	0,00	2.403,65	378,35	0,00	0,00	0,00
Construcciones	7.571,50	0,00	0,00	7.525,49	46,01	0,00	0,00	0,00
Maquinaria	11.612,47	0,00	0,00	11.355,81	256,66	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	1.455,95	0,00	0,00	582,38	873,57	0,00	0,00	0,00
Construcciones	24.079,66	0,00	0,00	0,00	805,14	0,00	0,00	23.274,52
Instalaciones técnicas	8.379,34	0,00	0,00	4.003,53	1.675,87	0,00	0,00	2.699,94
Otras Instalaciones	1.369,60	0,00	0,00	684,80	684,80	0,00	0,00	0,00
Mobiliario	4.958,69	0,00	0,00	4.917,28	41,41	0,00	0,00	0,00
Equipos Proceso Información	17.922,88	19.565,35	0,00	23.284,91	0,00	10.378,83	0,00	3.824,49
Terrenos	11.015,18	0,00	0,00	550,76	0,00	0,00	0,00	10.464,42

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Construcciones	320.047,30	63.175,38	0,00	19.161,13	19.793,31	0,00	0,00	344.268,24
Instalaciones técnicas	41.561,38	0,00	0,00	8.312,27	5.522,91	0,00	0,00	27.726,20
Maquinaria	3.517,62	0,00	0,00	879,41	130,08	0,00	0,00	2.508,13
Mobiliario	11.145,00	0,00	0,00	2.229,00	2.229,00	0,00	0,00	6.687,00
Equipos Proceso Información	0,00	36.251,94	0,00	9.062,99	0,00	5.905,76	0,00	21.283,19
Construcciones	15.109,92	0,00	0,00	0,00	755,50	0,00	0,00	14.354,42
Instalaciones Técnicas	12.710,80	0,00	0,00	0,00	2.542,16	0,00	0,00	10.168,64
Maquinaria	1.049,00	0,00	0,00	0,00	262,25	0,00	0,00	786,75
Utillaje.	7.089,92	0,00	0,00	0,00	1.772,48	0,00	0,00	5.317,44
Mobiliario	18.257,23	0,00	0,00	0,00	3.651,45	0,00	0,00	14.605,78
Equipos Proceso Información	2.606,71	20.331,00	0,00	0,00	651,68	5.082,75	0,00	17.203,28
TOTAL	1.326.658,12	279.323,67	2.070.000,00	2.598.170,94	55.182,07	28.367,34	103.500,00	890.761,44

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				4.041.222,60
2. Inversiones en cumplimiento de fines				187.049,41
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	55.182,07			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			103.500,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		28.367,34		
TOTAL (1+2)				4.228.272,01

Ajustes positivos del resultado contable

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	211	Construcciones	16.342,82	2.167.869,00
10. Amortización del inmovilizado	212	Instalaciones Técnicas	14.200,58	83.971,08
10. Amortización del inmovilizado	213	Maquinaria	1.818,91	28.680,01
10. Amortización del inmovilizado	216	Mobiliario	5.526,85	180.407,91
10. Amortización del inmovilizado	217	Equipos para Procesos de Información	21.965,48	122.764,96
10. Amortización del inmovilizado	219	Otro Inmovilizado material	178,48	268,45
		TOTAL	60.033,12	2.583.961,41

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
6. Aprovisionamientos	600	Compras de	Gasto destinado	197.006,02

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		Mercaderías	a centros y servicios de la actividad propia	
6. Aprovisionamientos	602	Compras de Otros Aprovisionam.	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	313.869,24
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos y Cánones	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	18.682,56
9. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y Conservación	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	208.721,17
9. Otros gastos de la actividad	623	Serv.de Profesionales.Independ	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	17.459,90
9. Otros gastos de la actividad	624	Transportes	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	242.835,25
9. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	18.530,54
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	51.896,90
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros Servicios	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	36.026,12
8. Gastos de personal	642	S.S. a Cargo de la Empresa	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	607.986,68
8. Gastos de personal	649	Otros Gastos Sociales	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	37.370,89
3. Gastos por ayudas y otros	650	Ay.Mon. individuales a personas y entidades	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	37.862,75
3. Gastos por ayudas y otros	651	Ayudas no Monetarias	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	7.881,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

8. Gastos de personal	640	Sueldos y Salarios	Gasto destinado a centros y servicios de la actividad propia	2.245.093,58
TOTAL				4.041.222,60

Ajustes negativos del resultado contable

Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
3. c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	654	Reembolso Gastos Org.Gobierno	Gastos del Patronato	2.182,60
TOTAL				2.182,60

NOTA 23. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

INEXISTENCIA DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS.

NOTA 24. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

NOTA 25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 26. OTRA INFORMACIÓN

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

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

26.2. Autorizaciones del Protectorado

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

26.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

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

26.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

26.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
94,83	10,00	92,33	9,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	2,00	4,00	6,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	3,00	9,00	12,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	3 Jefes Administrativos y de Taller	3,00	3,00	6,00
4 Ayudantes no Titulados	4 Ayudantes no Titulados	0,00	2,00	2,00
5 Oficiales Administrativos	5 Oficiales Administrativos	15,00	51,00	66,00
10 Peones	10 Peones	1,00	2,00	3,00
	TOTAL	24,00	71,00	95,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 30.740,43 euros.

26.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

Los Honorarios por la Auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2025 ascienden a unos honorarios de 5.000€ más IVA, no existiendo ningún otro tipo de servicio prestado por la sociedad auditora.

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

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

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

Información complementaria y/o adicional sobre el cumplimiento de los Códigos de conducta en inversiones financieras:

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

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

26.9. Aprobación e identidad de las cuentas anuales

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio que se presenta se han formulado y han sido aprobadas por el Patronato de la fundación conforme al formato propuesto por la aplicación de cuentas y planes del Protectorado de Fundaciones.

26.10. Información adicional o complementaria

Información adicional o complementaria sobre la que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria y que se considere relevante o necesario incluir por la entidad:

El Plan de Actuación para el ejercicio 2026 tiene las siguientes previsiones:

GASTOS / INVERSIONES	TOTAL
a)Ayudas monetarias	35.939,00
b) Ayudas no monetarias	6.480,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	11.402,00
Aprovisionamientos	413.209,00
Gastos de personal	3.074.973,00
Otros gastos de explotación	504.961,00
Amortización del inmovilizado	76.718,00
Gastos financieros	44,00
Subtotal gastos	4.123.726,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	121.350,00
Subtotal inversiones	121.350,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	4.245.076,00
INGRESOS PREVISTOS	
Ventas y prestación de servicios de la actividades propias y mercantiles	2.539.940,10
Subvenciones del sector público	1.575.914,31
Aportaciones privadas	47.159,36
Otros ingresos	32.568,19
TOTAL	4.195.581,96.

NOTA 27. INFORMACIÓN SEGMENTADA

La Fundación estima que no es necesario incluir información segmentada.

NOTA 28. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos	3	-51.942,41	
2. Ajustes del resultado		-1.444.017,39	
a) Amortización del inmovilizado (+)	5	60.745,20	
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		-1.511.427,40	
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		-4.000,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	
g) Ingresos financieros (-)		0,00	
h) Gastos financieros (+)		290,51	
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		10.374,30	
3. Cambios en el capital corriente		140.677,98	
a) Existencias (+/-)		-2.709,30	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	9	136.739,95	
c) Otros activos corrientes (+/-)		-1.323,73	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	9	15.000,47	
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	9	-7.029,41	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		0,00	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión		-290,51	
a) Pagos de intereses (-)		-290,51	
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	
c) Cobros de intereses (+)		0,00	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		0,00	
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión (1 + 2 + 3 + 4)		-1.355.572,33	
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		-77.154,58	
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	
b) Inmovilizado intangible		0,00	
c) Inmovilizado material	5	-77.154,58	
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	
f) Otros activos financieros		0,00	
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	
h) Otros activos		0,00	
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	
b) Inmovilizado intangible		0,00	
c) Inmovilizado material		0,00	
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

f) Otros activos financieros		0,00	
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	
h) Otros activos		0,00	
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)		-77.154,58	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		1.480.093,23	
a) Aportaciones a la dotación fundaciones o fondo social (+)		0,00	
b) Disminuciones del fondo social (-)		0,00	
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		1.480.093,23	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		0,00	
a) Emisión (+)		0,00	
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	
4. Otras deudas		0,00	
b) Devolución y amortización de (-)		0,00	
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	
4. Otras deudas		0,00	
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)		1.480.093,23	
D. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	
E. AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)		47.366,32	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		667.501,73	
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		714.868,05	

NOTA 29. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio, y/o normativa complementaria:

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	60,00	60,00
Ratio de operaciones pagadas (días)	0,00	0,00
Ratio de operaciones pendientes de pago (días)	0,00	0,00
Total pagos realizados (euros)	0,00	0,00
Total pagos pendientes (euros)	0,00	0,00

Información adicional sobre el cálculo del periodo medio de pago a proveedores:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Información sobre aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010 de 5 de julio El periodo medio de pago efectuado a proveedores durante el ejercicio 2025, es el establecido según acuerdo entre partes, siendo la mayoría de pago inmediato y sin que superen los máximo 60 días de fecha factura, -basado en el acuerdo con los diferentes proveedores-, y quedando únicamente pendientes de pago a 31 de diciembre, aquellas facturas recibidas en el último periodo del ejercicio, y liquidadas máximo en los dos primeros meses siguientes del ejercicio posterior.

El importe del saldo pendiente de pago a los proveedores nacionales que al cierre del ejercicio 2025 acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago, es de cero euros, al igual que en el ejercicio anterior 2024. En sus condiciones de pago, la entidad no tiene establecidos ni ha incurrido en 2025 en pagos por encima del período máximo establecido por Ley, habiendo cumplido con el pago a todos los proveedores dentro del plazo legal correspondiente al ejercicio.

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
206 Aplicaciones informáticas	Aplicaciones informáticas 2013	02/07/2013	5.373,20	5.373,20	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		5.373,20	5.373,20	0,00	0,00			

Bienes de Patrimonio Histórico

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

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
211 Construcciones	Construcciones	C/Yeros C/Federico	01/01/2003	787.583,95	397.071,07	390.512,88	372.819,66		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	Año 2003	Viera 28029 Madrid y Canarias Pisos y Centro Ocupacional							cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2004	Camino de Hormigueras 28047 Madrid Centro Ocupacional	01/01/2004	254.448,32	106.269,84	148.178,48	189.877,48		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2005	calle Camarena 134 28033 Madrid Piso Tutelado	01/01/2005	183.457,91	115.166,15	68.291,76	68.291,76		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2006	calle Camarena 134 28033 Madrid Reforma Piso Tutelado	01/01/2006	28.752,92	28.752,92	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2007	Pº Pintor Rosales 46 28008 Madrid Centro Ocupacional	01/01/2007	3.022.436,87	1.364.679,66	1.657.757,21	1.657.757,21		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2009	Pablo Montesinos y Yeros 28029 Madrid Reforma Pisos Tutelados	01/01/2009	100.911,88	100.911,88	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2012	C/Federico Viera 35012 Las Palmas de Gran Canaria Reforma CO y Hogares	01/01/2012	0,01	0,01	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

211 Construcciones	Construcciones Año 2013	Pº Pintor Rosales 46 28008 Madrid Reforma CO	01/01/2013	16.225,71	8.986,54	7.239,17	7.239,17		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2014	Pablo Montesinos 28029 Madrid Reforma pisos	01/01/2014	1.936,00	0,00	1.936,00	1.936,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2016	C/Federico Viera 35012 Las Palmas de Gran Canaria Reforma Hogares	01/01/2016	2.782,00	2.782,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2017	c Yeros 23 28029 Madrid Reforma pisos	01/01/2017	2.299,00	2.299,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2018	P Rosales y Federico Viera 28008 Madrid y Las Palmas de Gran Canaria Reforma CO y Hogares	01/01/2018	7.572,66	5.424,63	2.148,03	2.148,03		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2019	P Rosales y Federico Viera 28008 Madrid y Las Palmas de Gran Canaria Reforma de CO	01/01/2019	7.571,50	5.434,16	2.137,34	2.585,18		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2020	C Yébenes 28047 Madrid Reforma de CO	01/01/2020	6.705,47	2.955,90	3.749,57	4.420,12		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones	Instalaciones		01/01/2004	10.256,00	10.256,00	0,00	0,00		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

técnicas	técnicas Año 2004								cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2007		01/01/2007	2.186,52	1.639,89	546,63	546,63		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2008		01/01/2008	4.042,63	4.042,63	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2010		01/01/2010	4.426,56	4.426,56	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2011		01/01/2011	1.617,79	1.617,79	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2012		01/01/2012	3.113,33	3.113,33	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2013		01/01/2013	2.993,54	2.993,54	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2014		01/01/2014	4.005,10	1.730,30	2.274,80	2.274,80		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2015		01/01/2015	5.242,68	5.242,68	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2016		01/01/2016	5.671,00	5.671,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2017		01/01/2017	1.497,98	1.497,98	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2019		01/01/2019	5.857,47	5.273,36	584,11	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2020		01/01/2020	6.315,59	4.449,77	1.865,82	890,68		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2013		01/01/2013	1.488,30	1.488,30	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2015		01/01/2015	2.309,17	2.309,17	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2016		01/01/2016	1.490,00	1.490,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2017		01/01/2017	1.825,33	1.825,33	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2019		01/01/2019	1.929,96	1.929,96	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2020		01/01/2020	5.810,45	5.323,43	487,02	487,02		Afectado al cumplimiento de fines propios	
214 Utillaje	Utillaje Año 2018		01/01/2018	1.012,00	1.012,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2004		01/01/2004	70.001,57	70.001,57	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2005		01/01/2005	2.777,50	2.777,50	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2007		01/01/2007	18.838,16	18.021,87	816,29	816,29		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2008		01/01/2008	22.233,32	20.109,29	2.124,03	2.124,03		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2009		01/01/2009	11.429,32	9.082,27	2.347,05	972,04		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

216 Mobiliario	Mobiliario Año 2010		01/01/2010	2.540,40	2.540,40	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2012		01/01/2012	5.578,84	5.578,84	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2013		01/01/2013	3.692,62	3.692,62	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2015		01/01/2015	9.973,11	9.973,11	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2016		01/01/2016	1.228,15	1.228,15	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2017		01/01/2017	2.272,00	2.272,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2018		01/01/2018	5.947,88	5.601,33	346,55	141,55		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2019		01/01/2019	7.735,03	6.894,26	840,77	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año		01/01/2020	19.430,99	17.732,97	1.698,02	1.901,44		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	2020								cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2009		01/01/2009	2.722,89	2.722,89	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2012		01/01/2012	3.034,00	3.034,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2015		01/01/2015	5.191,21	1.164,63	4.026,58	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2016		01/01/2016	1.540,00	1.540,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2017		01/01/2017	629,00	629,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2018		01/01/2018	4.077,67	3.647,67	430,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2019		01/01/2019	12.286,63	12.286,63	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de	Equipos para procesos de		01/01/2020	20.848,01	0,00	20.848,01	1.836,57		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

información	información Año 2020								de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2021	c Yebenes 28047 Madrid Reforma CO	01/01/2021	16.113,17	16.113,17	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2021		01/01/2021	3.036,54	2.678,36	358,18	626,09		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2021		01/01/2021	11.612,47	8.709,33	2.903,14	3.710,44		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2021		01/01/2021	1.455,95	1.211,45	244,50	407,28		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2021		01/01/2021	9.028,51	437,91	8.590,60	4.237,31		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones	Reformas varios inmuebles 28047 Madrid Reformas varias	01/01/2022	19.995,63	8.988,84	11.006,79	12.694,66		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas		01/01/2022	6.104,54	6.061,10	43,44	2.138,28		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	instalaciones		01/01/2022	1.369,60	1.369,60	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
216 Mobiliario	Mobiliario		01/01/2022	4.958,69	3.160,12	1.798,57	2.884,90		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información		01/01/2022	37.488,26	19.696,06	17.792,20	26.865,35		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones reversión deterioros	Nave Canino de Hormigueras y calle Camarena 28031 Madrid reversión deterioro	01/01/2022	67.472,94	66.415,18	1.057,76	1.057,76		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas		01/01/2023	13.946,81	6.624,04	7.322,77	10.809,47		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria		01/01/2023	2.997,32	1.137,15	1.860,17	2.609,50		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información		01/01/2023	13.017,16	4.562,60	8.454,56	11.708,85		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información 2008		01/01/2023	6.334,71	6.073,42	261,29	261,29		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información 2013		01/01/2023	7.635,48	7.635,48	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
210 Terrenos y bienes naturales	Terrenos y bienes naturale	Terrenos 03469 Campo de Mirra Alicante	01/01/2024	9.015,18	0,00	9.015,18	10.601,31		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones	Construcciones 28047 Madrid Madrid	01/01/2024	299.097,36	26.411,76	272.685,60	284.698,75		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas		01/01/2024	27.614,57	11.053,82	16.560,75	23.464,39		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria		01/01/2024	520,30	227,83	292,47	422,55		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario		01/01/2024	11.145,00	4.461,23	6.683,77	9.470,02		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información		01/01/2024	23.234,78	9.927,43	13.307,35	18.869,84		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones	Construcciones 28008 Madrid Madrid	01/01/2025	15.109,92	1.523,41	13.586,51	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas		01/01/2025	11.151,55	1.447,49	9.704,06	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

213 Maquinaria	Maquinaria		01/01/2025	1.049,00	132,20	916,80	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
214 Utillaje	Utillaje		01/01/2025	4.630,69	0,00	4.630,69	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario		01/01/2025	15.633,03	1.084,65	14.548,38	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información		01/01/2025	16.754,88	2.300,60	14.454,28	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			5.387.307,94	2.628.042,01	2.759.265,93	2.746.603,70			

Inversiones inmobiliarias

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
221 Inversiones en construcciones	construcciones	Vía CArpetana 28047 Madrid Local	01/01/2024	113.270,42	1.364,82	111.905,60	112.617,68		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL			113.270,42	1.364,82	111.905,60	112.617,68			

Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza Canal de Isabel II	30/11/2011	47,27	0,00	0,00	47,27	47,27		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza Local c/Alfárez Provisional	30/03/2009	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Bodet reloj fichajes	02/01/2019	304,92	0,00	0,00	304,92	304,92		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Comunidad de Madrid Acuerdo Marco Pisos Tutelados	01/01/2023	42.295,66	0,00	0,00	42.295,66	42.295,66		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Comunidad de Madrid Acuerdo Marco CO	01/01/2023	204.959,11	0,00	0,00	204.959,11	204.959,11		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	FIANZA L/P OFICINA E5 C/GAMONAL	01/01/2024	1.060,00	0,00	0,00	1.060,00	1.060,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	TOTAL		250.166,96	0,00	0,00	250.166,96	250.166,96			
--	-------	--	------------	------	------	------------	------------	--	--	--

Activos no corrientes mantenidos para la venta

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Activos no corrientes mantenidos para la venta'.

Existencias

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
407 Anticipos a proveedores	Anticipo a proveedores	01/01/2023	2.021,24	2.021,24	0,00	580,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
407 Anticipos a proveedores	Anticipo a proveedores	01/01/2025	3.289,30	0,00	3.289,30	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		5.310,54	2.021,24	3.289,30	580,00			

Información complementaria y/o adicional:

Fin de existencias de 2023.

Activos financieros a corto plazo

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
447 Usuarios, deudores	Otros usuarios	01/01/2023	112.966,09	0,00	110.416,49	2.549,60	1.646,37		Afectado al cumplimiento de fines propios	
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	Patrocinadores, afiliados y otros deudores	01/01/2025	420,50	0,00	0,00	420,50	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		113.386,59	0,00	110.416,49	2.970,10	1.646,37			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
440 Deudores	Deudores	01/01/2021	138.416,42	15.086,04	0,00	153.502,46	186.909,70		Afectado al cumplimiento de fines propios	
464 Entregas para gastos a justificar	Entregas para gastos a justificar	01/01/2021	4.174,63	933,04	0,00	5.107,67	3.008,66		Afectado al cumplimiento de fines propios	
4708 Hacienda Pública,	Hacienda Pública, deudora	01/01/2021	207.255,50	0,00	76.343,74	130.911,76	234.343,42		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

deudora por subvenciones concedidas	por subvenciones concedidas								cumplimiento de fines propios	
430 Clientes	Clientes	01/01/2023	6.217,92	0,00	6.217,92	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
471 Organismos de la Seguridad Social, deudores	Organismos de la Seguridad Social, deudores	01/01/2023	1.555,18	0,00	1.555,18	0,00	3.960,06		Afectado al cumplimiento de fines propios	
446 Deudores de dudoso cobro	Deudores de dudoso cobro	01/01/2025	1.960,00	0,00	0,00	1.960,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		359.579,65	16.019,08	84.116,84	291.481,89	428.221,84			

Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianzas constituidas a corto plazo	01/01/2021	1.060,00	0,00	1.060,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.060,00	0,00	1.060,00	0,00	0,00			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Bancos	01/01/2021	455.633,03	259.235,02	0,00	714.868,05	667.501,73		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		455.633,03	259.235,02	0,00	714.868,05	667.501,73			

Información complementaria y/o adicional:
El alta de la cuenta 448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores refleja deudas de personas afiliadas.

Obligaciones

Deudas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
180 Fianzas recibidas a largo plazo	Fianzas recibidas a largo plazo	ASOCIACION MASI	01/02/2024	1.300,00	1.300,00	
	TOTAL			1.300,00	1.300,00	

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE	IMPORTE PENDIENTE	BAJA O RECLA-
--------	----------	----------	---------------	-------------------	-------------------	---------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

				AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	SIFIC. CONTABLE
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Caixabank	01/01/2023	13,35	721,24	
523 Proveedores de inmovilizado a corto plazo	Proveedores de inmovilizado a corto plazo	Varios Porveedores inmovilizado	01/01/2024	2.328,34	8.588,13	
	TOTAL			2.341,69	9.309,37	

Beneficiarios-Acreedores

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
412 Beneficiarios, acreedores	Beneficiarios, acreedores	Beneficiarios, acreedores	01/01/2021	378,94	440,67	
	TOTAL			378,94	440,67	

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
400 Proveedores	Proveedores	Proveedores	01/01/2021	83.386,21	106.639,39	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	01/01/2021	71.013,91	50.662,15	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

practicadas						
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	01/01/2021	68.050,38	54.652,48	
465 Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones pendientes de pago	31/12/2022	3,68	61,51	
4750 Hacienda Pública, acreedora por IVA	Hacienda Pública, acreedora por IVA	Hacienda Pública, acreedora por IVA	01/01/2023	983,77	1.011,95	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	Acreedores por prestaciones de servicios	Acreedores por prestaciones de servicios	01/01/2025	4.590,00	0,00	
	TOTAL			228.027,95	213.027,48	



APOYO a las personas con discapacidad intelectual

No acumulación de Recursos de Tesorería

La Fundación SER no ha acumulado recursos de tesorería u otros activos financieros en el ejercicio 2024 y 2025 por un monto superior al total del gasto realizado en los ejercicios.

- ✚ Ejercicio 2024. Recursos de tesorería 18,04% del gasto.
- ✚ Ejercicio 2025. Recursos de tesorería 17,23% del gasto.

abril de 2026

Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2025 - 31/12/2025

El presente informe se realiza de acuerdo con la obligación que tienen los órganos de gobierno de las entidades sin ánimo de lucro de informar sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones establecidos en los Códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales, según establecen los Acuerdos de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Banco de España, en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre.

Durante el ejercicio 01/01/2025 - 31/12/2025 la Fundación SER (NIF G82725516) ha realizado las inversiones financieras temporales y se ha organizado para realizarlas de la forma que se indica a continuación:

SOBRE LOS MEDIOS Y ORGANIZACIÓN DE LA FUNDACIÓN

- Se han establecido sistemas para la selección y gestión de las inversiones en instrumentos financieros, que son adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.
- Se cuenta con medios humanos y materiales adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.
- Las personas de la entidad que deciden sobre las inversiones cuentan con conocimientos técnicos y experiencia suficientes o se sirven de asesoramiento profesional apropiado.
- La Fundación se ha servido de asesoramiento externo que ofrece suficientes garantías de competencia profesional y de independencia y que no se ve afectado por conflictos de intereses.
- No se ha constituido un Comité de Inversiones.
- Se cuenta con una función de control interno para comprobar el cumplimiento de la política de inversiones y asegurar que se cuenta en todo momento con un sistema adecuado de registro y documentación de las operaciones y de custodia de las inversiones. Dicha función tiene suficiente autoridad e independencia y se desarrolla por personal con conocimientos adecuados o ha sido delegada en entidades especializada.

Explicación y/o aclaración sobre los medios y organización que utiliza la entidad para realizar las inversiones financieras y, especialmente, sobre los que se separan de los Principios y recomendaciones de los Códigos de conducta:

No se han realizado inversiones financieras durante el ejercicio 2025. El importe que figura en la partida VI. Inversiones financieras a largo plazo. del balance de situación 250.166,96 son Fianzas constituidas a largo plazo.

SOBRE LA SELECCIÓN DE LAS INVERSIONES

- Se ha definido una política de inversión ajustada a los objetivos fundacionales que especifica los objetivos y riesgos de las inversiones, indicando el tipo de activos, la concentración de riesgos, el plazo de las inversiones, la diversificación geográfica y cualquier otra variable (medioambiental, social, etc.) que se ha considerado relevante.
- Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres objetivos, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.
- En las inversiones realizadas se han considerado los principios de coherencia, liquidez, diversificación y preservación del capital.

Madrid, a 28 de Abril de 2026

EL/LA SECRETARIO/A
Sonia López de Santiago

Vº Bº EL/LA PRESIDENTE/A
Aurelio González Romera

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a