

FUNDACIÓN AMPAO.

INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES

ABREVIADAS

EJERCICIO 2022

INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los patronos de la FUNDACION AMPAO

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales PYMESFL de FUNDACIÓN AMPAO (en adelante, la Fundación), que comprenden el balance a 31 de agosto de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, y la memoria (todos ellos PYMESFL) correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales PYMESFL adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de agosto de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales PYMESFL de nuestro informe.

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

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

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

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Responsabilidad del Administrador único en relación con las cuentas anuales PYMESFL

Los Patronos son los responsables de formular las cuentas anuales PYMESFL adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales PYMESFL libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales PYMESFL, los Patronos son responsables de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los Patronos tiene intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe.

Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales PYMESFL.

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales PYMESFL, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los Patronos.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los Patronos del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales PYMESFL o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.

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

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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los Patronos de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

Capital Auditors and Consultants, S.L.
Inscrita en el ROAC N° S1886


Capital Auditors and
Consultants, S.L.
B-85296754 - ROAC S1886

Javier Sánchez Serrano.
Inscrito en el ROAC N° 17.554
Madrid, 2 de octubre de 2023



FUNDACIÓN AMPAO

C/ Núñez Morgado 4. Oficina 111
28036 MADRID

MEMORIA PYMES

Y

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2021-2022

FUNDACIÓN AMPAO

Inscrita en el Registro de Fundaciones de la C.A.M., bajo el Tomo XVIII, Hoja 188, Inscripción 1ª, Folios 369-394
G82382482

FUNDACION AMPAO

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31/08/2022

| Nº DE CUENTAS | CUENTA DE RESULTADOS | NOTAS DE MEMORIA | 2021-2022 | 2020-2021 |
|---------------|---|------------------|-------------------|-------------------|
| | A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | | |
| | 1. Ingresos de la actividad propia | | 92.895,34 | 68.598,08 |
| 720 | a) Cuotas de asociados y afiliados | | | |
| 721 | b) Aportaciones de usuarios | XI | 28.978,00 | 16.588,20 |
| 722 | c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | | | |
| | Promociones para captación de recursos | | | |
| 740 | d) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del ejercicio | | 63.916,34 | 53.009,88 |
| 747 | Subvenciones a la actividad propia | XI, XII | | 4.107,52 |
| | Donaciones y legados transferidas al excedente del ejercicio | XI, XII | 63.916,34 | 48.902,36 |
| | B. Gastos de personal | | -38.065,63 | -34.317,46 |
| -640 | Sueldos y salarios | XI | -28.963,02 | -25.018,23 |
| -641 | Indemnizaciones | XI | | 0,00 |
| -642 | Seguridad Social a cargo de la empresa | XI | -8.674,11 | -8.444,55 |
| -649 | Otros gastos sociales | XI | -428,50 | -854,68 |
| | B. Otros gastos de la actividad | | -55.060,10 | -44.105,33 |
| -621 | Arrendamientos y cánones | XI | -6.534,00 | -6.534,00 |
| -623 | Servicios profesionales independientes | XI | -7.260,00 | -7.108,75 |
| -625 | Primas de seguros | XI | -934,03 | -948,04 |
| -626 | Servicios bancarios y similares | XI | -580,82 | -1.178,71 |
| -627 | Publicidad, propaganda y relaciones públicas | XI | 0,00 | 0,00 |
| -628 | Suministros | XI | -549,68 | -402,30 |
| -629 | Otros servicios | XI | -39.037,89 | -27.900,95 |
| -631 | Otros tributos | XI | -163,88 | -32,58 |
| | 10. Amortización del Inmovilizado | | -188,20 | -168,38 |
| -681 | Amortización del inmovilizado material | V | -188,20 | -168,38 |
| | 13. Deterioro y resultados por Enajenación Inmovilizado | | -1.226,48 | 0,00 |
| 678 | Gastos excepcionales | VI | -1.262,50 | 0,00 |
| 778 | Ingresos Excepcionales | VI | 36,02 | 0,00 |
| | A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | | -1.635,07 | -8.993,09 |
| | 14. Ingresos financieros | | | 0,00 |
| 769 | Otros ingresos financieros | XI | | 0,00 |
| | A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+16+15+17+18) | | | 0,00 |
| | A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | IX | -1.635,07 | -8.993,09 |
| | A.4) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 19) | | -1.635,07 | -8.993,09 |
| | B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO | | | 0,00 |
| | 1. Subvenciones recibidas | | | 0,00 |
| | 2. Donaciones y legados recibidos | | | 0,00 |
| | 3. Otros ingresos y gastos | | | 0,00 |
| | 4. Efecto Impositivo | | | 0,00 |
| | B.1) VARIACION DEL P. NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE AL P. N. (1+2+3+4) | | | 0,00 |
| | C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | | 0,00 |
| | 1. Subvenciones recibidas | | | 0,00 |
| | 2. Donaciones y legados recibidos | | | 0,00 |
| | 3. Otros ingresos y gastos | | | 0,00 |
| | 4. Efecto Impositivo | | | 0,00 |
| | C.1) VARIACION DEL P. NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4) | | | 0,00 |
| | D) VARIACIONES DEL P. NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL P.N. (B.1+C.1) | | | 0,00 |
| | E) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS | | | 0,00 |
| | F) AJUSTES POR ERRORES | | | 0,00 |
| | G) VARIACIONES EN LA DOTACION FUNDACIONAL | | | 0,00 |
| | H) OTRAS VARIACIONES | | | 0,00 |
| | I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H) | | -1.635,07 | -8.993,09 |

FUNDACIÓN AMPAO
BALANCE DE SITUACIÓN
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31/08/2022

| Nº DE CUENTAS | ACTIVO | NOTAS DE MEMORIA | 2021-2022 | 2020-2021 |
|---------------|--|------------------|------------------|------------------|
| | A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 1.732,43 | 1.187,64 |
| | III. Inmovilizado material | | 832,43 | 287,64 |
| 216 | Mobiliario | V | 683,94 | 683,94 |
| -2816 | Amortización acumulada de mobiliario | V | -501,35 | -451,56 |
| 217 | Equipos para procesos de información | V | 3.704,99 | 2.972,00 |
| -2817 | Amortización acumulada de equipos para procesos de información | V | -3.055,15 | -2.916,74 |
| | VI. Inversiones financieras a largo plazo | | 900,00 | 900,00 |
| 270 | Finanzas constituidas a L/P | VI | 900,00 | 900,00 |
| | B) ACTIVO CORRIENTE | | 33.320,87 | 35.860,19 |
| | III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | | 0,00 | 1.262,50 |
| 460 | Anticipos de remuneraciones | VI | 0,00 | 1.262,50 |
| | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | | 33.320,87 | 34.597,69 |
| 570 | Cajas, euros | VI | 14,57 | 106,97 |
| 572 | Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros | VI | 33.306,30 | 34.490,72 |
| | TOTAL ACTIVO (A + B) | | 35.053,30 | 37.047,83 |

| Nº DE CUENTAS | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | NOTAS DE MEMORIA | 2021-2022 | 2020-2021 |
|---------------|---|------------------|------------------|------------------|
| | A) PATRIMONIO NETO | | 33.192,40 | 34.908,77 |
| | A-1) Fondos propios | | 33.192,40 | 34.827,47 |
| | I. Dotación Fundacional | | 7.220,30 | 7.220,30 |
| 100 | 1. Dotación fundacional | IX | 7.220,30 | 7.220,30 |
| | II. Reservas | | 36.600,26 | 36.600,26 |
| 111 | Reservas estatutarias | IX | 36.600,26 | 36.600,26 |
| | III. Excedentes de ejercicios anteriores | | -8.993,09 | 0,00 |
| 120 | Remanente | | 0,00 | 0,00 |
| -121 | Excedentes negativos de ejercicios anteriores | IX | -8.993,09 | 0,00 |
| 129 | IV. Excedente del ejercicio | IX | -1.635,07 | -8.993,09 |
| | A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | 0,00 | 81,30 |
| 1321 | Otras donaciones y legados | XII | | 81,30 |
| | C) PASIVO CORRIENTE | | 1.860,90 | 2.139,06 |
| | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | | 1.860,90 | 2.139,06 |
| | 2. Otros acreedores | | 1.860,90 | 2.139,06 |
| 410 | Acreedores por prestación de servicios | VII | 42,79 | 472,23 |
| 465 | Remuneraciones pendientes de pago | VII | 0,00 | 0,00 |
| 4761 | I hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas | X | 882,20 | 730,92 |
| 476 | Organismos de la Seguridad Social, acreedores | X | 935,91 | 935,91 |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B+ C) | | 35.053,30 | 37.047,83 |

FUNDACIÓN AMPAO

MEMORIA PYMES

Ejercicio 01/09/2.021 - 31/08/2.022

I.- ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

1. Identificación de la Fundación:

Domicilio Social: C/ Núñez Morgado 4, Oficina 111

Localidad: Madrid

Provincia: Madrid

Código Postal: 28036

N.I.F.: G-82382482

Nº de Registro: Tomo XVIII, Folios 369-394, Hoja nº 188

Teléfono: 91.564.00.00

Dirección Correo: ampao@fundacionampao.com

2. FUNDACIÓN AMPAO, fue constituida el día 3 de junio de 1.999 y tiene su domicilio fiscal en c/ Núñez Morgado 4, Oficina 111 Madrid. Su objeto es la integración de las jóvenes personas con discapacidad a través de terapias de ocio y ocupacionales, procurando al mismo tiempo un mayor desahogo familiar durante los fines de semana y tiempo de vacaciones, realizando labores de asistencia social, cívica, educativa, deportiva y de cooperación para el desarrollo, estimulación y normalización de sus dificultades sociales y personales.

3. Las actividades realizadas en el ejercicio 2.021-2.022 fueron las siguientes:

- Salidas semanales a centros de ocio de muy diversa índole
- Salidas de carácter trimestral
- Salida anual de campamento de verano. Todas las actividades, van dirigidas a fomentar la integración social, el compañerismo, la responsabilidad y la comunicación entre los participantes.

II.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen Fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de FUNDACIÓN AMPAO, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

b) Principios Contables

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas, se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

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

En las cuentas anuales de la Fundación correspondientes al ejercicio terminado el 31 de agosto de 2021 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el Patronato de la Fundación para valorar alguno de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos
- La vida útil de los activos materiales e intangibles
- Los porcentajes de imputación a resultados de las subvenciones recibidas
- Los métodos utilizados para determinar las provisiones para riesgos y los pasivos contingentes

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias. La Fundación revisa sus estimaciones de forma continua.

d) Agrupación de partidas

Las cuentas anuales, no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, ni en la cuenta de pérdidas y ganancias. Las posibles agrupaciones de partidas realizadas se desglosan más adelante dentro de la presente Memoria.

e) Elementos recogidos en varias partidas

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance. En el supuesto de no especificarse desglose, será indicativo de que no se ha efectuado ninguna agrupación de partidas.

f) Comparación de la información:

La información de la cuenta de Pérdidas y Ganancias y del Balance de Situación del ejercicio 01/09/20– 31/08/21 se presenta comparada con la del ejercicio anterior.

III.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO

La Fundación durante el ejercicio, ha tenido unas pérdidas de 1.635,07€

| BASE DE REPARTO | IMPORTE |
|-------------------------|----------------|
| Excedente del ejercicio | 0,00 |

| PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RDO. | IMPORTE |
|---|----------------|
| A Reservas | 0,00 |
| A Resultados de ejercicios anteriores | 0,00 |
| A Dotación fundacional | 0,00 |
| SUMAN | 0,00 |

IV.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

a) Inmovilizado Material:

Se encuentra valorado a su precio de adquisición, no habiéndose variado de criterio.

La Fundación amortiza su inmovilizado material linealmente, distribuyendo el coste de los activos entre los años de vida útil estimada.

b) Arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar

La fianza constituida, por el alquiler del local, está registrada por el importe entregado, que coincide con el importe a recuperar en su día.

c) Activos financieros:

La caja y los depósitos bancarios, están valorados al coste, no habiéndose variado de criterio.

d) Pasivos financieros:

Los débitos con vencimiento no superior a un año, se valorarán inicialmente por su valor nominal y continuarán valorándose por dicho importe.

e) Impuesto sobre beneficios:

La Fundación está exenta por todos los ingresos percibidos en el ejercicio por aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley 49/2002, por lo que no se ha devengado ningún gasto por el Impuesto de Sociedades.

f) Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo.

g) Subvenciones, donaciones y legados:

Las Donaciones se han concedido sin asignación a una finalidad concreta, por lo que se reconocen como ingresos del ejercicio.

h) Provisiones y contingencias:

No existen.

i) Cambios en criterios contables, errores y estimaciones contables.

No ha habido cambios en criterios contables, ni errores ni estimaciones contables

j) Hechos posteriores al cierre del ejercicio:

No existen hechos relevantes posteriores al cierre del ejercicio.

V.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Inmovilizado material

| Denominación del bien | 215 Otras Instalac | 216 Mobiliario | 217 Equip.Proc.Inf | 218 Elem. Transporte | 219 Otro Inm.Mat. |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| SALDO INICIAL | | 683,94 | 2.972,00 | | |
| Adquisiciones | | | 732,99 | | |
| Reversión de correcciones valorativas por deterioro | | | | | |
| Transferencias o trasposos de otras partidas | | | | | |
| Bajas | | | | | |
| Correcciones valorativas por deterioro | | | | | |
| SALDO FINAL | | 683,94 | 3.704,99 | | |
| AMORTIZACIONES | | | | | |
| SALDO INICIAL | | 451,56 | 2.916,74 | | |
| Entradas | | 49,79 | 138,41 | | |
| Salidas | | | | | |
| SALDO FINAL | | 501,35 | 3.055,15 | | |
| VALOR NETO..... | | 232,38 | 55,26 | | |
| Coefficiente de amortización | | 10% | 25% | | |
| Métodos de amortización | | Lineal | Lineal | | |

VI.- ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros de la fundación al cierre del ejercicio estaban constituidos por tesorería (caja, bancos) a corto plazo, y por una fianza por el alquiler de un local a largo por importe de 900,00€

Valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros

| Categorías | ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO | | | | | |
|--|-----------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|----------------------------|---------------|
| | Instrumentos de Patrimonio | | Valores representativos de deuda | | Créditos, derivados, otros | |
| | 31/08/22 | 31/08/21 | 31/08/22 | 31/08/21 | 31/08/22 | 31/08/21 |
| Activos financieros mantenidos para negociar | | | | | | |
| Activos financieros a coste amortizado | | | | | 900,00 | 900,00 |
| Activos financieros a coste | | | | | | |
| Total... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 900,00 |

La Fundación, tiene como Activo Corriente:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes (Banco y Caja) por importe de 33.320,87€, correspondientes a Caja (14,57) y a Bancos (33.306,30)

Deudores Comerciales y otras cuentas a cobrar, por importe de 1.262,50€.

El importe de 1.262,50, corresponde a un ERTE que la Fundación solicito y que le fue concedido por lo que las trabajadoras recibían una cantidad de la Seguridad Social. Por errores de la administración, los meses de Julio, Agosto, y Septiembre no la recibieron, adelantándola la Fundación. (Anticipos de remuneraciones). Se puso una queja y reconocieron su error. Cuando lo cobre, lo devuelve. Al no cobrarse y sin esperanzas de hacerlo, se ha llevado a Resultados Extraordinarios. El importe de 36,02€, corresponde al pago de menos de una factura.

VII.- PASIVOS FINANCIEROS

Valor en libros de cada una de las categorías de pasivos financieros

| Categorías | PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | | | | |
|--|-----------------------------------|-------------|--|-------------|-------------------|---------------|
| | Deudas con entidades de crédito | | Obligaciones y otros valores negociables | | Derivados y otros | |
| | 31/08/22 | 31/08/21 | 31/08/22 | 31/08/21 | 31/08/22 | 31/08/21 |
| Pasivos financieros a coste amortizado | | | | | 42,79 | 472,23 |
| Pasivos financieros mantenidos para negociar | | | | | | |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42,79 | 472,23 |

El importe de 42,79€, corresponde a una deuda con Iberdrola, que se paga en Septiembre de 2022 (42,79€)

VIII.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

La Fundación, planifica anticipadamente, las actividades y salidas correspondientes al mes siguiente, elaborando un folleto que se envía a todos los usuarios. En este folleto, viene especificado cuando se realiza, que tipo de actividad es y cuál va a ser el coste por usuario, dando un plazo para que, el que quiera, se apunte e ingrese el importe señalado en las fechas indicadas. Los becados ingresan una aportación voluntaria simbólica. El coste de los voluntarios y de la coordinadora, corre por cuenta de la Fundación, aunque últimamente se intenta que los usuarios paguen una pequeña parte para que no le sea tan gravoso a la Fundación. Una vez que ha terminado el plazo para apuntarse e ingresar el importe, se contrata la actividad que previamente estaba apalabrada.

Por todo lo expuesto, las cuentas "446 Usuarios deudores" y "447 Patrocinadores, afiliados y otros deudores", no pueden utilizarse al haberse cobrado anticipadamente la actividad, aunque siguiendo la recomendación de la Comunidad de Madrid, se ha utilizado la cuenta 4478 (Anticipo de usuarios).

IX.- FONDOS PROPIOS

| Denominación de la cuenta | Saldo Inicial | Entradas | Salidas | Saldo Final |
|---|------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| Dotación Fundacional | 7.220,30 | | | 7.220,30 |
| Reservas Voluntarias | | | | |
| Reservas Especiales | 36.600,26 | | | 36.600,26 |
| Remanente | | | | |
| Excedentes negativos de ejercicios anteriores | | -8.993,09 | | -8.993,09 |
| Excedente del ejercicio | -8.993,09 | -1.635,07 | 8.993,09 | -1.635,07 |
| TOTAL | 34.827,47 | -10.628,16 | 8.993,09 | 33.192,40 |

La Fundación, va a seguir la misma política expuesta en años anteriores, consistente en que la misma, solo cubra los costes de los voluntarios y de los que gozan de exención total, procurando que al resto le resulte lo menos oneroso posible, intentando pactar con las empresas los máximos descuentos y ayudas. Intensificar la labor de captación de patrocinios y donaciones a entidades e instituciones.

X.- SITUACIÓN FISCAL

La Fundación con C.I.F. G-82382482 tributa bajo el régimen fiscal especial de entidades sin ánimo de lucro regulado en la ley 49/2002. El resultado contable ha sido **negativo** por importe de 1.635,07 Euros correspondiente en su totalidad a actividades exentas de tributación por aplicación del referido régimen. La Fundación no ha dotado ningún gasto por el impuesto de sociedades.

Los saldos con las Administraciones Públicas a 31 de Agosto de 2022, son:

- Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas.....882,20€
- Organismos de la Seguridad Social, acreedores.....935,91€

La deuda con la Hacienda Pública, corresponde a las retenciones practicadas y no ingresadas, por corresponder hacerlo en el mes de Octubre, de trabajadores (561,20), de profesionales (150,00€), arrendamiento de la oficina (171,00€). La Seguridad Social, corresponde al mes de Agosto de los trabajadores.

Conciliación del resultado con la base imponible del Impuesto sobre Sociedades

| | | | |
|---|-----------------|----------------------|------------------|
| Resultado contable del ejercicio..... | | | -1.635,07 |
| | Aumentos | Disminuciones | |
| Impuesto sobre sociedades..... | | | |
| Diferencias permanentes: | | | |
| Resultados exentos..... | 1.635,07 | | |
| Otras diferencias..... | | | |
| Diferencias temporales: | | | |
| Con origen en el ejercicio..... | | | |
| Con origen en ejercicios anteriores..... | | | |
| Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores..... | | | |
| Base imponible (resultado fiscal)..... | | | 0,00 |

XI.- INGRESOS Y GASTOS

En el capítulo de ingresos, hemos de distinguir los siguientes epígrafes:

- Cuotas de usuarios y afiliados 28.979,00 €
- Subvenciones, donaciones y legados 63.916,34 €

No han existido gastos de administración del patrimonio

| Cuenta | 8. Gastos de personal | (38.065,63) |
|--------|--|-------------|
| -640 | Sueldos y salarios | (28.963,02) |
| -641 | Indemnizaciones | (0,00) |
| -642 | Seguridad social a cargo de la empresa | (8.674,11) |
| -649 | Otros Gastos Sociales | (428,50) |

| Cuenta | 9. Otros gastos de la actividad | (56.312,60) |
|--------|--|-------------|
| -621 | Arrendamientos y cánones | (6.534,00) |
| -623 | Servicios profesionales independientes | (7.260,00) |
| -625 | Primas de seguros | (934,03) |
| -626 | Servicios bancarios y similares | (580,82) |
| -627 | Publicidad, propaganda y relaciones públicas | (0,00) |
| -628 | Suministros | (549,68) |
| -629 | Otros servicios | (39.037,89) |
| -631 | Otros tributos | (153,68) |
| -678 | Gastos Excepcionales | (1.262,50) |

La Fundación tiene abierta una página en Internet, donde se reseñan las actividades a las que se dedica, los objetivos a lograr y es una presentación muy adecuada al lector que se encuentre interesado, así como a los potenciales patrocinadores y usuarios o beneficiarios.

XII.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La cuenta 132, "Otras subvenciones, donaciones y legados", recoge una donación realizada por Linklaters S.L.P. en Abril de 2.018 (por importe de 360,00€), de equipos informáticos que están valorados a precio de adquisición y recogido en el inmovilizado de la Fundación, habiéndose traspasado como ingreso por donación el importe de la amortización anual. A fecha 31/08/2022, esta totalmente amortizada

ACTIVIDAD 1

A) Identificación

| | |
|-------------------------------------|---|
| Denominación de la actividad | Salidas semanales a centros de ocio |
| Número de salidas | 58 |
| Tipo de actividad | Fundacional |
| Requisitos y Selección | Ser joven, persona con discapacidad intelectual, confirmar asistencia y entregar la documentación pedida para realizar la actividad dentro del plazo indicado |
| Lugar donde se realiza la actividad | Centros de ocio de muy diversa índole como cines, teatros, museos, talleres de expresión corporal, etc. |

Descripción detallada de la actividad prevista.

Las salidas se realizan Sábados y Domingos por la tarde, con una duración de tres horas y media aproximadamente. Las actividades cubren una programación variada de ocio, abarcando ocio cultural, de consumo, solidario, etc., siempre adecuadas a los gustos y necesidades de los participantes y a los objetivos de la Fundación. Para conseguir una calidad en el ocio de los participantes, las actividades son organizadas por dos coordinadoras y un grupo de voluntarios, los cuales se reúnen previamente a la actividad para clarificar los objetivos.

B) Recursos humanos a emplear en la actividad prevista

| Tipo | Número | | Nº horas / año | |
|------------------------------------|----------|-----------|----------------|-----------|
| | Previsto | Realizado | Previstos | Realizado |
| Personal asalariado | 2 | 2 | 1.450 | 500 |
| Personal con contrato de servicios | | | | |
| Personal voluntario | 6 | 8 | 2.000 | 250 |

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad previstos

| Tipo | Número | |
|--------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | 30 | 34 |
| Personas jurídicas | | |

D) Objetivos e indicadores de realización de la actividad previstos

| Objetivo | Indicador | Cuantificación | |
|---|--|----------------|---------|
| | | Prev. | Realiz. |
| Ofrecer a las personas con discapacidad intelectual disfrutar de un ocio de calidad | 1.- Número total de usuarios que participan en las actividades | 30 | 34 |
| | 2.- Número total de actividades realizadas | 56 | 58 |

| | | Prev. | Realiz. |
|---|---|--------|---------|
| Conocer la opinión de los Agentes implicados en las actividades realizadas. | 1.- Porcentaje de satisfacción de los familiares de los participantes con las actividades realizadas, valorado en las encuestas de opinión. | > 90 % | > 90% |
| | 2.- Porcentaje de satisfacción de los usuarios con el servicio prestado, valorado en las encuestas de opinión. | > 95 % | > 90% |
| | 3.- Porcentaje de satisfacción de voluntarios y profesionales con el servicio prestado, valorado en las encuestas de opinión | > 90 % | > 90% |

ACTIVIDAD 2

A) Identificación

| | |
|-------------------------------------|--|
| Denominación de la actividad | Salidas de carácter trimestral |
| Número de salidas y fechas | 2 |
| Tipo de actividad | Fundacional |
| Requisitos y Selección | Ser joven, persona con discapacidad intelectual, confirmar asistencia y entregar la documentación pedida para realizar la actividad dentro del plazo indicado. |
| Lugar donde se realiza la actividad | Localidades cercanas a Madrid En el ejercicio 2021-22: Avila (Pilar de Gredos) Consuegra (Toledo) |

Descripción detallada de la actividad prevista.

Salida de fin de semana que se realiza normalmente en primavera. El lugar es elegido en función de la cercanía a Madrid, interés turístico y características adaptadas al colectivo.

Los participantes, voluntarios y coordinadora conviven durante dos días y medio, con el objetivo de disfrutar de la interacción con los compañeros. Potenciar su autonomía y autogestión del ocio a la vez que supone un respiro del cuidado de sus familiares.

B) Recursos humanos a emplear en la actividad prevista

| Tipo | Número | | Nº horas / año | |
|------------------------------------|----------|-----------|----------------|-----------|
| | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 2 | 2 | 292 | 140 |
| Personal con contrato de servicios | | | | |
| Personal voluntario | 9 | 14 | 864 | 90 |

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad previstos

| Tipo | Número | |
|--------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | 25 | 34 |
| Personas jurídicas | 0 | 0 |

D) Objetivos e indicadores de realización de la actividad previstos

| Objetivo | Indicador | Cuantificación | |
|---|--|----------------|---------|
| | | Prev. | Realiz. |
| Ofrecer a las personas con discapacidad intelectual disfrutar de un ocio de calidad | 1.- Número total de usuarios que participan en las actividades | 25 | 34 |
| | 2.- Número total de actividades realizadas | 2 | 2 |

| | | Prev. | Realiz. |
|---|---|--------|---------|
| Conocer la opinión de los agentes implicados en las actividades realizadas. | 1.- Porcentaje de satisfacción de los familiares de los participantes con las actividades realizadas, valorado en las encuestas de opinión. | > 90 % | > 90% |
| | 2.- Porcentaje de satisfacción de los usuarios con el servicio prestado, valorado en las encuestas de opinión. | > 95 % | >90% |
| | 3.- Porcentaje de satisfacción de voluntarios y profesionales con el servicio prestado, valorado en las encuestas de opinión | > 95 % | >90% |

ACTIVIDAD 3

A) Identificación

| | |
|-------------------------------------|--|
| Denominación de la actividad | Salida anual de campamento de verano |
| Número de salidas y fechas | 27 de Junio al 6 de Julio |
| Tipo de actividad | Fundacional |
| Requisitos y selección | Ser joven, persona con discapacidad intelectual, confirmar asistencia y entregar la documentación pedida para realizar la actividad dentro del plazo indicado. |
| Lugar donde se realiza la actividad | Peñíscola (Castellón) |

Descripción detallada de la actividad prevista.

El campamento de verano supone el cierre del curso y sus vacaciones de verano, durante once días en un lugar con playa en los meses de Junio/Julio.

La actividad se prepara meses antes y se realiza con las coordinadoras y voluntarios, los cuales se reúnen para clarificar objetivos y establecer pautas de actuación.

B) Recursos humanos a emplear en la actividad prevista

| Tipo | Número | | Nº horas / año | |
|------------------------------------|----------|-----------|----------------|-----------|
| | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 2 | 2 | 876 | 600 |
| Personal con contrato de servicios | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personal voluntario | 9 | 9 | 2.592 | 1.650 |

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad previstos

| Tipo | Número | |
|--------------------|----------|-----------|
| | Previsto | Realizado |
| Personas físicas | 20 | 18 |
| Personas jurídicas | 0 | 0 |

D) Objetivos e indicadores de realización de la actividad previstos

| Objetivo | Indicador | Cuantificación | |
|---|---|----------------|-----------|
| | | Previsto | Realizado |
| Ofrecer a las personas con discapacidad intelectual disfrutar de un ocio de calidad | 1.- Número total de usuarios que participan en las actividades. | 20 | 18 |
| | 2.- Número total de actividades realizadas | 1 | 1 |

| | | Prev. | Realiz. |
|---|---|---------|---------|
| Conocer la opinión de los agentes implicados en las actividades realizadas. | 1.- Porcentaje de satisfacción de los familiares de los participantes con las actividades realizadas, valorado en las encuestas de opinión. | > 90 % | 90% |
| | 2.- Porcentaje de satisfacción de los usuarios con el servicio prestado, valorado en las encuestas de opinión. | > 100 % | 95% |
| | 3.- Porcentaje de satisfacción de voluntarios y profesionales con el servicio prestado, valorado en las encuestas de opinión | > 95 % | 90% |

II.- Recursos económicos totales empleados por la fundación en cada una de las actividades realizadas

| GASTOS / INVERSIONES | ACTIVIDAD 1 | | ACTIVIDAD 2 | | ACTIVIDAD 3 | | TOTAL ACTIVIDADES FUNDACIONALES | | NO IMPUTADOS A LAS ACTIVIDADES | | TOTAL ACTIVIDADES | |
|---|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------|-------------------|------------------|
| | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado |
| | Gastos por ayudas y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Ayudas monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Ayudas no monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variación de exist. de ptos tobs. y en curso de fabricación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aprovisionamientos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de personal | 23.761,09 | 27.829,78 | 3.733,91 | 4.373,74 | 5.005,00 | 5.862,11 | 32.500,00 | 38.065,63 | 0,00 | 0,00 | 32.500,00 | 38.065,63 |
| Otros gastos de explotación | 21.933,32 | 40.247,12 | 3.446,68 | 6.325,26 | 4.620,00 | 8.477,72 | 30.000,00 | 55.050,10 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 55.050,10 |
| Amortización del inmovilizado | 282,40 | 137,59 | 44,38 | 21,63 | 59,48 | 28,98 | 386,26 | 188,20 | 0,00 | 0,00 | 386,26 | 188,20 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferencias de cambio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Deterioro y rdos. por enajenación de instrum. financieros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impuesto sobre beneficios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Subtotal gastos | 45.976,81 | 68.214,49 | 7.224,97 | 10.720,63 | 9.684,48 | 14.368,81 | 62.886,26 | 93.303,93 | 0,00 | 0,00 | 62.886,26 | 93.303,93 |
| Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cancelación de deuda no comercial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Subtotal inversiones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS PREVISTOS A EMPLEAR | 45.976,81 | 68.214,49 | 7.224,97 | 10.720,63 | 9.684,48 | 14.368,81 | 62.886,26 | 93.303,93 | 0,00 | 0,00 | 62.886,26 | 93.303,93 |

III.- Recursos económicos totales obtenidos por la fundación

III.1) Previsión de ingresos a obtener por la entidad

| INGRESOS OBTENIDOS | IMPORTE TOTAL | |
|---|------------------|------------------|
| | Previsto | Realizado |
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| Ventas y prestación de servicios de las actividades | 20.000,00 | 28.979,00 |
| Subvenciones del sector público | 0,00 | 0,00 |
| Aportaciones privadas | 44.000,00 | 63.916,34 |
| Otros tipos de ingresos | 0,00 | 0,00 |
| | 64.000,00 | 92.895,34 |

III.2) Previsión de otros recursos económicos a obtener por la entidad

| OTROS RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS | IMPORTE TOTAL | |
|---|---------------|-------------|
| | Previsto | Realizado |
| Deudas contraídas | 0,00 | 0,00 |
| Otras obligaciones financieras asumidas | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL OTROS RECURSOS PREVISTOS | 0,00 | 0,00 |

IV) Desviaciones entre el plan de actuación y los datos realizados

Las mayores desviaciones, se encuentran en "Otros gastos de explotación".

En el epígrafe "Otros gastos de explotación", la diferencia fundamentalmente viene como consecuencia del aumento de los costes de las salidas. En cuanto a los gastos de personal, se deben a que se tuvo que contratar a otra con un sueldo mayor y pagas extraordinarias. Con respecto a los ingresos, es imposible cuantificar que aportaciones privadas habrá y con respecto a la prestación de servicios, se intenta reducir al máximo su coste, para solicitar una aportación mínima (no siempre es posible).

2.- Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

La dotación fundacional de 7.220,30 euros, esta materializada en el saldo "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes".

Grado de cumplimiento del destino de rentas

| DETALLE DE LOS AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE | | | |
|---|------------------------------------|-------------------------|------------------|
| A) GASTOS EN LAS ACTIVIDADES FUNDACIONALES | | | |
| | | SUBTOTAL..... | 93.303,93 |
| B) INGRESOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIM. NETO POR CAMBIO DE CRITERIOS CONTABLES, SUBSANACIÓN DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES O CAMBIO DE ESTIMACIONES CONTABLES | | | |
| Nº DE CUENTA | PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS | DETALLE DE LA OPERACIÓN | IMPORTE |
| | | | |
| | | SUBTOTAL..... | 0,00 |
| TOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE..... | | | 93.303,93 |

| EJERCICIO | RESULTADO CONTABLE | AJUSTES NEGATIVOS | AJUSTES POSITIVOS | BASE DE CALCULO |
|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 2017/2018 | 7.615,23 | | 82.336,10 | 89.951,33 |
| 2018/2019 | 1.791,94 | | 87.492,84 | 89.284,78 |
| 2019/2020 | 12.267,12 | | 54.567,82 | 66.834,94 |
| 2020/2021 | -8.993,09 | | 78.591,17 | 69.598,08 |
| 2021/2022 | -1.635,07 | | 94.530,41 | 92.895,34 |

| EJERCICIO | RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES | | | TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES |
|-----------|---|--|---|---|
| | GASTOS EN LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL | INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL | AMORTIZACIÓN INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL | |
| 2017/2018 | 82.336,10 | | | 82.336,10 |
| 2018/2019 | 87.492,84 | | | 87.492,84 |
| 2019/2020 | 54.567,82 | | | 54.567,82 |
| 2020/2021 | 78.591,17 | | | 78.591,17 |
| 2021/2022 | 94.530,41 | | | 94.530,41 |

| EJERCICIO | BASE DE CALCULO | RENTA A DESTINAR A FINES PROPUESTA POR EL PATRONATO | | RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A FINES | APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS | | | | | IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR A FINES |
|-----------|-----------------|---|-----------|---|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------------------------|
| | | % | Importe | | 2017-18 | 2018-19 | 2019-20 | 2020-21 | 2021-22 | |
| 2017/2018 | 89.951,33 | 100,00 | 89.951,33 | 82.336,10 | 67.410,13 | 22.541,20 | | | | 0,00 |
| 2018/2019 | 89.284,78 | 100,00 | 89.284,78 | 87.492,84 | | 64.951,64 | 24.333,14 | | | 0,00 |
| 2019/2020 | 66.834,94 | 100,00 | 66.834,94 | 54.567,82 | | | 30.234,68 | 36.600,26 | | 0,00 |
| 2020/2021 | 69.598,08 | 100,00 | 69.598,08 | 78.591,17 | | | | 41.990,91 | 27.607,17 | 0,00 |
| 2021/2022 | 92.895,34 | 100,00 | 92.895,34 | 94.530,41 | | | | | 66.923,24 | 25.972,10 |
| | | | | | 67.410,13 | 87.492,84 | 54.567,82 | 78.591,17 | 94.530,41 | |

XIV.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Consisten exclusivamente, en las donaciones efectuadas a la Fundación, por los miembros del Patronato y/o sus familiares.

XV.- OTRA INFORMACION EXIGIBLE POR LA LEY 49/2002

La composición del órgano de gobierno, dirección y representación a 31/08/2022 es el siguiente:

Presidenta: Doña Isabel Ripollés Moro

Vicepresidenta: Doña Susana de Horna Viedma

Secretaria: Doña Carmen Vallina Menéndez.

Tesorera: Doña Ludivina Sainza Rúa

Vocal: Doña Rosa Marrón Aragón

Vocal: Doña María Gasset Loring

No existen patronos auto contratados. Durante el ejercicio 2.021-2022, no se han producido gastos de administración, entendiéndose por tales los sueldos, dietas y remuneraciones de cualquier clase devengados en el curso del ejercicio por los miembros del órgano de gobierno, cualquiera que sea su causa.

En Abril de 2020, se solicitó y fue aprobado por la administración la realización de un ERTE. Hasta el mes de Junio las trabajadoras lo estuvieron cobrando. A finales de Junio, se despidió a una de ellas y en Julio, Agosto y Septiembre, la otra trabajadora, dejó de cobrarlo. Presentada una queja, reconocieron que había sido una equivocación.

El número medio de empleados en el ejercicio 2.021-2.022 ascendió a dos, siendo ambas mujeres con categoría de personal administrativo.

No se poseen participaciones en sociedades mercantiles, por lo que no existen retribuciones por este concepto.

No existen actividades prioritarias de mecenazgo.

La Fundación realiza una única actividad, consistente en la integración de jóvenes disminuidos psíquicos a través de terapias de ocio y ocupacionales, realizando labores de asistencia social, cívica, educacional, deportiva y de cooperación para el desarrollo, estimulación y normalización de sus dificultades sociales y personales, por lo que todos los ingresos y gastos, van encaminados a esta única actividad, que podríamos subdividir en salidas semanales, salidas de carácter trimestral (excursiones) y salida anual de campamento de verano.

Las rentas derivadas de dicha actividad, están exentas de tributación por aplicación del Art. 6º 4º de la Ley 49/2002.

Así mismo, la entidad percibe para el ejercicio de su actividad, subvenciones, donaciones y legados, cuyas rentas derivadas de tales ingresos están exentas por aplicación del Art. 6º 1º a) de la Ley 49/2002

Destino del patrimonio en caso de liquidación

El artículo 35.2 de los estatutos de la Fundación, establece: "Los bienes resultantes de la liquidación se destinarán a Fundaciones u otras instituciones sin ánimo de lucro que persigan fines de interés general análogos a los de la Fundación y que tengan afectados sus bienes, incluso para el supuesto de su disolución, a la consecución aquellos, que sean designadas en su momento por el Patronato, de acuerdo con lo ordenado en la legislación vigente."

IMPUTACION DE LOS INGRESOS Y GASTOS A CADA ACTIVIDAD, IMPORTES EXENTOS Y NO EXENTOS

| Cuentas | Importe Total | | Actividad Salidas | | Actividad Excursiones | | Actividad Campamento | | Importe Exento | Nº y letra Art. 6 y 7 ley 49/02 | Importe No Exento |
|---------------------------------------|---------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------------|------------------|----------------------|---|------------------|---------------------------------|-------------------|
| | % | € | % | € | % | € | % | € | | | |
| 720 Cuotas de usuario | 23,03 | 6.673,86 | 23,03 | 6.673,86 | 53,94 | 15.631,28 | | | 28.979,00 | Art. 6 4º | |
| 722 Promociones captación de recursos | 0,00 | 0,00 | 12,77 | 0,00 | 15,95 | 0,00 | | | 0,00 | Art. 6 | |
| 723 Ingresos patrocinadores | 0,00 | 0,00 | 12,77 | 0,00 | 15,95 | 0,00 | | | 0,00 | Art. 6 1º a | |
| 747 Donaciones a la actividad | 71,28 | 45.559,57 | 12,77 | 8.162,12 | 15,95 | 10.194,65 | | | 63.916,34 | Art. 6 1º a | |
| 769 Ingresos financieros | 0,00 | 0,00 | 12,77 | 0,00 | 15,95 | 0,00 | | | 0,00 | Art. 6 2º | |
| 778 Ingresos Extraordinarios | 50,00 | 18,01 | 50,00 | 18,01 | 0,00 | 0,00 | | | 36,02 | Art. 6 2º | |
| TOTAL INGRESOS | | 52.251,44 | | 14.853,99 | | 25.825,93 | | | 92.931,36 | | |
| 640 Sueldos y salarios | 71,78 | 20.789,65 | 12,77 | 3.698,58 | 15,45 | 4.474,79 | | | 28.963,02 | Art. 6 4º | |
| 641 Indemnizaciones | 0,00 | 0,00 | 12,77 | 0,00 | 15,45 | 0,00 | | | 0,00 | Art. 6 4º | |
| 642 Cargas sociales | 71,78 | 6.226,28 | 12,77 | 1.107,68 | 15,45 | 1.340,15 | | | 8.674,11 | Art. 6 4º | |
| 649 Otros gastos sociales | 71,78 | 307,58 | 12,77 | 54,72 | 15,45 | 66,20 | | | 428,50 | Art. 6 4º | |
| 682 Dotación Amort. I.Material | 71,78 | 135,09 | 12,77 | 24,03 | 15,45 | 29,08 | | | 188,20 | Art. 6 4º | |
| 621 Arrendamientos | 71,78 | 4.690,11 | 12,77 | 834,39 | 15,45 | 1.009,50 | | | 6.534,00 | Art. 6 4º | |
| 623 Servicios profesionales | 71,78 | 5.211,23 | 12,77 | 927,10 | 15,45 | 1.121,67 | | | 7.260,00 | Art. 6 4º | |
| 625 Primas de seguros | 71,78 | 670,45 | 12,77 | 119,27 | 15,45 | 144,31 | | | 934,03 | Art. 6 2º | |
| 626 Servicios bancarios | 71,78 | 416,91 | 12,77 | 74,17 | 15,45 | 89,74 | | | 580,82 | Art. 6 4º | |
| 628 Suministros | 71,78 | 394,56 | 12,77 | 70,19 | 15,45 | 84,93 | | | 549,68 | Art. 6 4º | |
| 629 Otros servicios | 59,81 | 23.348,56 | 11,10 | 4.333,21 | 29,09 | 11.356,12 | | | 39.037,89 | Art. 6 4º | |
| 631 Otros tributos | 71,78 | 110,32 | 12,77 | 19,62 | 15,45 | 23,74 | | | 153,68 | Art. 6 4º | |
| 659 Otras pérdidas en gest.corr. | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | | | 0,00 | Art. 6 4º | |
| 669 Otros gastos financieros | 0,00 | 0,00 | 12,77 | 0,00 | 15,45 | 0,00 | | | 0,00 | Art. 6 4º | |
| 671 Pérdidas procedentes I.M. | 0,00 | 0,00 | 12,77 | 0,00 | 15,45 | 0,00 | | | 0,00 | Art. 6 4º | |
| 678 Gastos Extraordinarios | 50,00 | 631,25 | 50,00 | 631,25 | 0,00 | 0,00 | | | 1.262,50 | Art. 6 4º | |
| TOTAL GASTOS | | 62.931,99 | | 11.894,21 | | 19.740,23 | | | 94.566,43 | | |

XVI INVENTARIO DEL INMOVILIZADO DEL EJERCICIO 2020/21

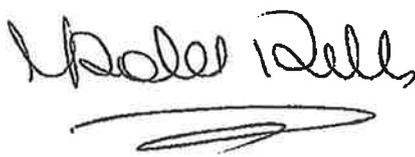
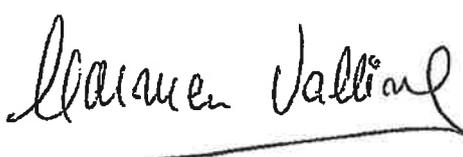
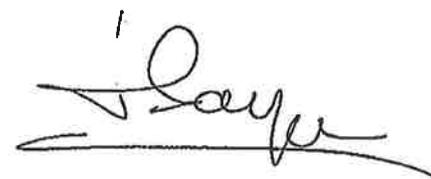
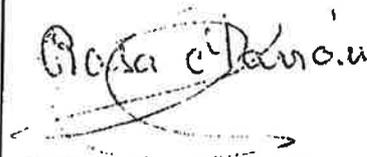
A LOS EFECTOS PREVISTOS EN LA LEY 30/1994 DE FUNDACIONES SEGÚN DISPONE LA D.T 2ª DEL R.D. 776/1998 DE 30 DE ABRIL

La Fundación AMPAO dispone en su Inmovilizado de los siguientes bienes:

- Mobiliario
- Impresora Brother
- Escáner HP
- Impresora HP
- PC HP Compaq
- Monitor HP 1530
- PC Toshiba Tecra M9
- PC HP Compaq DC 7800
- PC Acer DQ. SZYEB
- Portátil HP 620 (00196-134-009-671)
- Portátil HP 620 (00196-134-009-690)
- PC Lenovo NB IP 15ITL6 I3
- Impresora Multifunción HP Office Jet Pro

| ELEMENTO | FECHA DE ADQUISICIÓN | PRECIO DE ADQUISICIÓN | VAR. VALOR | AMORTIZACIÓN ACUMULADA | VALOR NETO CONTABLE | FECHA DE BAJA |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|------------|------------------------|---------------------|---------------|
| Estantería | 19-sep-00 | 36,00 | - | 36,00 | 0,00 | |
| Estantería Ikea | 04-octu-00 | 95,92 | - | 95,92 | 0,00 | |
| Mobiliario Ikea | 12-ene-01 | 54,09 | - | 54,09 | 0,00 | |
| Mesas, Sillas IKEA | 26-abr-16 | 497,93 | - | 315,34 | 182,59 | |
| Escaner HP | 02-ene-08 | 100,00 | - | 100,00 | 0,00 | |
| Impresora HP | 02-ene-08 | 140,00 | - | 140,00 | 0,00 | |
| PC HP Compaq | 02-ene-08 | 500,00 | - | 500,00 | 0,00 | |
| Monitor HP 1530 | 02-ene-08 | 270,00 | - | 270,00 | 0,00 | |
| PC Toshiba Tecra M9 | 01-mar-12 | 600,00 | - | 600,00 | 0,00 | |
| PC HP Compaq DC | 01-mar-12 | 300,00 | - | 300,00 | 0,00 | |
| Impresora Brother | 23-febr-16 | 153,00 | - | 153,00 | 0,00 | |
| PC Acer DQ SZYEB | 15-nov-16 | 549,00 | -- | 549,00 | 0,00 | |
| Portátil HP (671) | 12-abr-18 | 180,00 | -- | 180,00 | 0,00 | |
| Portátil HP (690) | 12-abr-18 | 180,00 | -- | 180,00 | 0,00 | |
| PC Lenovo NB IP | 15-febr-22 | 549,00 | -- | 74,08 | 474,92 | |
| Impr. Multif. HP Office | 08-jun 22 | 183,99 | -- | 9,07 | 174,92 | |
| TOTAL | | 4.388,93 | | 3.556,50 | 832,43 | |

Las cuentas anuales de la Fundación AMPAO, correspondientes al ejercicio 01/09/2.021 a 31/08/2.022, que contienen el presente documento, han sido aprobadas por su Patronato en la reunión celebrada el día 10 de Noviembre de 2.022, y se firman de conformidad por los siguientes Patronos:

| | |
|--|---|
|  D ^a Isabel Ripollés Moro |  D ^a Susana de Horna Viedma |
|  D ^a Carmen Vallina Menéndez |  D ^a Ludivina Sainza Rua |
|  D ^a Rosa Marrón Aragón |  D ^a María Gasset Loring |