

## **FUNDACIÓN APROCOR**

Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2019, junto con el Informe de Auditoría



## **FUNDACIÓN APROCOR**

Informe de Auditoría correspondiente al ejercicio  
anual cerrado al 31 de diciembre de 2019

## INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los miembros del Patronato de la FUNDACIÓN APROCOR

### Informe sobre las cuentas anuales

#### Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de FUNDACIÓN APROCOR, (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2019, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección *Fundamento de la opinión con salvedades* de nuestro informe, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2019, así como de sus resultados y flujos de efectivo 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 con salvedades

El balance de la Fundación presenta a 31 de diciembre de 2019 un fondo de maniobra negativo por importe de 984.120,37 euros, sin que esta circunstancia y las medidas correctoras a tomar hayan sido reveladas en la memoria. Esta situación patrimonial puede dar lugar a tensiones de liquidez e incumplimientos en los plazos de pago, por lo que la capacidad de la fundación para realizar sus activos y liquidar sus pasivos por los importes y según la clasificación con que figuran en el balance de situación adjunto, que ha sido preparado asumiendo que la actividad continuará, depende, en gran medida, de que siga contando con el apoyo de financiación externa.

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 de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales 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 con salvedades.

### **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 del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Excepto por la cuestión descrita en la sección *Fundamento de la opinión con salvedades* hemos determinado que no existen otros riesgos más significativos de incorrección material que se deban comunicar en nuestro informe.

### **Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales**

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, 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 libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Entidad 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 administradores tienen intención de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales 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 auditoría 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.

Se incluye a continuación una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas 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, 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 administradores.
- ✓ Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, 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 Entidad 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 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 Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- ✓ Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.
- ✓ Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de auditoría, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- ✓ Entre los riesgos más significativos que, en su caso, hubieran sido objeto de comunicación a los administradores 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 su caso, en nuestro informe de auditoría, salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

**QLey Auditores Consultores, S.L.**

Inscrita en el R.O.A.C. nº S.1880



**QLey**  
Audidores Consultores  
C.I.F.: B-21447297

Enrique Ley Pérez

Huelva, 30 de septiembre de 2020

**FUNDACIÓN APROCOR**  
**CUENTAS ANUALES**  
**CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL**  
**TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

## **PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES**

### **FUNDACIÓN:**

APROCOR

### **NIF:**

G81985558

### **Nº REGISTRO:**

519SND

### **CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:**

01/01/2019 - 31/12/2019

**BALANCE DE SITUACIÓN MODELO NORMAL****A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		13.309.164,01	13.702.606,47
	I. Inmovilizado intangible		3.385.105,07	3.479.761,25
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas		14.635,52	14.985,98
207, (2807), (2907)	6. Derechos sobre activos cedidos en uso		3.370.469,55	3.464.775,27
	III. Inmovilizado material		9.878.056,14	10.179.120,42
210, 211, (2811), (2831), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones		9.561.659,87	9.803.463,23
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		316.396,27	375.657,19
	VI. Inversiones financieras a largo plazo		46.002,80	43.724,80
2505, (2595), 260, (269)	1. Instrumentos de patrimonio		20.073,40	20.073,40
268, 27	5. Otros activos financieros		25.929,40	23.651,40
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		1.416.012,58	562.997,70
	II. Existencias		1.856,09	0,00
407	6. Anticipos a proveedores		1.856,09	0,00
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		749.589,34	305.683,30
	3. Otros		749.589,34	305.683,30
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		603.915,72	153.879,67
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		479.902,73	129.224,95
440, 441, 446, 449	3. Deudores varios		112.070,00	11.399,03
4700, 4707, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		11.942,99	13.255,69
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		36.569,07	22.405,25
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros		36.569,07	22.405,25
	VI. Inversiones financieras a corto plazo		2.289,91	45.377,58
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de la deuda		1.001,49	964,27
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros		1.288,42	44.413,31
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		21.792,45	35.651,90
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería		21.792,45	35.651,90
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		14.725.176,59	14.265.604,17



**B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		8.957.251,63	9.094.261,07
	A-1) Fondos propios		1.356.391,12	1.281.129,05
	I. Dotación fundacional		36.010,12	36.010,12
100	1. Dotación fundacional		36.010,12	36.010,12
	II. Reservas		889.614,73	808.686,68
113, 114, 115	2. Otras reservas		889.614,73	808.686,68
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		364.240,77	385.831,06
120	1. Remanente		1.036.179,67	1.023.265,82
(121)	2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		-671.938,90	-637.434,76
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		66.525,50	50.601,19
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		7.600.860,51	7.813.132,02
130, 1320	I. Subvenciones		6.993.481,94	7.134.607,31
131, 1321	II. Donaciones y legados		607.378,57	678.524,71
	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		3.367.792,01	3.687.213,46
	II. Deudas a largo plazo		3.367.792,01	3.687.213,46
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito		3.353.269,41	3.665.030,34
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero		14.522,60	22.183,12
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		2.400.132,95	1.484.129,64
	III. Deudas a corto plazo		705.958,55	545.305,04
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito		692.658,55	492.992,74
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 528, 5525, 551, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros		13.300,00	52.312,30
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.694.174,40	938.824,60
410, 411, 419	3. Acreedores varios		1.193.473,54	603.877,08
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		146.979,38	129.557,92
4752	5. Pasivos por impuesto corriente		69,18	1.291,38
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		245.652,30	204.098,22
438	7. Anticipos recibidos por pedidos		108.000,00	0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		14.725.176,59	14.265.604,17

## CUENTA DE RESULTADOS MODELO NORMAL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) Operaciones continuadas</b>			
	<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>		4.006.164,58	3.588.880,61
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		2.190.307,10	2.168.909,00
721	b) Aportaciones de usuarios		763.636,49	738.676,91
740, 748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		1.052.220,99	681.294,70
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	<b>2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil</b>		3.652.794,04	1.756.843,31
	<b>3. Gastos por ayudas y otros</b>		-17.048,10	-25.287,98
(650)	a) Ayudas monetarias		-16.048,10	-25.287,98
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		-1.000,00	0,00
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	<b>6. Aprovisionamientos</b>		-3.332.629,96	-1.410.241,19
	<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>		151.438,84	153.559,37
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		151.438,84	153.559,37
	<b>8. Gastos de personal</b>		-3.115.661,71	-2.712.618,14
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-2.397.080,60	-2.091.636,71
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales		-718.581,11	-620.981,43
	<b>9. Otros gastos de de la actividad</b>		-958.533,95	-950.713,63
(62)	a) Servicios exteriores		-928.624,47	-892.446,08
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-29.909,48	-58.267,55
(68)	<b>10. Amortización del inmovilizado</b>		-406.879,07	-407.894,96
	<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio</b>		238.186,22	230.169,99
746	b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		238.186,22	230.169,99
7461	b.1) Afectos a la actividad propia		238.186,22	230.169,99
(678), 778	<b>13 **. Otros resultados</b>		1.570,24	569,16
	<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)</b>		219.401,13	223.266,54
	<b>15. Gastos financieros</b>		-152.843,67	-171.326,91
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros		-152.843,67	-171.326,91
	<b>16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros</b>		37,22	-47,07
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros		37,22	-47,07

(668), 768	<b>17. Diferencias de cambio</b>		0,00	0,01
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)</b>		-152.806,45	-171.373,97
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		66.594,68	51.892,57
(6300), 6301, (633), 638	<b>20. Impuestos sobre beneficios</b>		-69,18	-1.291,38
	<b>A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)</b>		66.525,50	50.601,19
	<b>B) Operaciones interrumpidas</b>			
	<b>A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>		66.525,50	50.601,19
	<b>C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>			
940. 9420	3. Subvenciones recibidas		731.765,41	344.664,15
941, 9421	4. Donaciones y legados recibidos		10.164,00	115.529,66
	<b>C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6+7+8)</b>		741.929,41	460.193,81
	<b>D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio</b>			
(840), (8420)	3. Subvenciones recibidas		-872.890,78	-537.070,51
(841), (8421)	4. Donaciones y legados recibidos		-81.310,14	-61.616,92
	<b>D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5+6+7)</b>		-954.200,92	-598.687,43
	<b>E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)</b>		-212.271,51	-138.493,62
	<b>G) Ajustes por errores</b>		-4.177,28	-4.158,73
	<b>H) Variaciones en la dotación fundacional</b>		0,00	30.000,00
	<b>I) Otras variaciones</b>		12.913,85	-43.152,30
	<b>J) RESULTADO TOTAL.VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)</b>		-137.009,44	-105.203,46

## MEMORIA MODELO NORMAL

### NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

#### Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

La finalidad de la Fundación es la promoción y realización de todas cuantas actividades estén encaminadas a la mejora de la calidad de vida de las personas con discapacidad psíquica, en el ámbito educativo, laboral, social, eclesial y tutelar.

#### Actividades realizadas en el ejercicio:

La creación de Centros Ocupacionales, Centros especiales de Empleo, Centros Asistenciales, Residencias, Pisos Tutelados y otros centros dedicados a su finalidad, así como a la gestión de los mismos o de otros creados con la misma finalidad.

#### Domicilio social:

C/Vicente Morales, 5  
Madrid  
28043 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.

##### - Supuestos clave acerca del futuro:

En la fecha de formulación de la presente memoria, no existen dudas ni incertidumbres importantes o significativas en relación con el funcionamiento normal de la empresa, aun teniendo en cuenta la situación actual del COVID-19 y sus posibles efectos negativos en la economía española. De hecho las cuentas anuales presentadas se elaboran bajo el principio de empresa en funcionamiento.

#### 2.4. Comparación de la información.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

#### 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.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

#### 2.8. Corrección de errores.

- Se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

- Información sobre la naturaleza de los errores y ejercicios en los que se produjeron:

Regularización saldos de varias cuentas que pertenecen a ejercicios anteriores.

- 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:

Regularización saldos varias cuentas del balance -4.177,28.

**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	-17.048,10	-25.287,98
6. Aprovisionamientos	-3.332.629,96	-1.410.241,19
8. Gastos de personal	-3.115.661,71	-2.712.618,14
9. Otros gastos de la actividad	-958.533,95	-950.713,63
10. Amortización del inmovilizado	-406.879,07	-407.894,96
13 ** (GASTOS) Otros resultados	0,00	-6.000,95
15. Gastos financieros	-152.843,67	-171.326,91
16. (GASTOS) Variación negativa del valor razonable en instrumentos financieros	0,00	-47,07
20. Impuestos sobre beneficios	-69,18	-1.291,38
<b>TOTAL</b>	<b>-7.983.665,64</b>	<b>-5.685.422,21</b>

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	4.006.164,58	3.588.880,61
2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil	3.652.794,04	1.756.843,31
7. Otros ingresos de la actividad	151.438,84	153.559,37
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	238.186,22	230.169,99
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	1.570,24	6.570,11
16. (INGRESOS) Variación positiva del valor razonable en instrumentos financieros	37,22	0,00
17. (INGRESOS) Diferencias positivas de cambio	0,00	0,01
<b>TOTAL</b>	<b>8.050.191,14</b>	<b>5.736.023,40</b>

**Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:**

La Fundación Aprocor recibe ingresos principalmente de las cuotas de asociados, cuotas de usuarios, subvenciones de diferentes entidades públicas y privadas y de diferentes actividades y prestaciones de servicios que lleva a cabo la Fundación.

La principal partida de gastos corresponde a "Gastos de personal" y "Aprovisionamientos", necesarios para llevar a cabo las diferentes actividades y prestaciones de servicios y las labores de formación y tutela que desarrolla la Fundación.

**3.2. Propuesta de aplicación del excedente**

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	66.525,50	50.601,19
Remanente	0,00	0,00
Reservas voluntarias	0,00	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	0,00

<b>TOTAL</b>	66.525,50	50.601,19
--------------	-----------	-----------

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	0,00
A reservas especiales	0,00	0,00
A reservas voluntarias	0,00	50.601,19
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00
excedentes negativos ejercicios anteriores	66.525,50	0,00
<b>TOTAL</b>	66.525,50	50.601,19

## NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

### 4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	3.385.105,07	3.479.761,25

#### Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Entidad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada.

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

#### Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.

No existen.

### 4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	9.878.056,14	10.179.120,42

#### Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma lineal:

Años de vida útil estimada

Edificios y construcciones 50

Instalaciones técnicas y maquinaria 10

Mobiliario y enseres 10

Elementos de transporte 7

Equipos para procesos de información 4

Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material no generadores de flujos de efectivo, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron hubieran dejado de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de

resultados. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

#### Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

No existen.

### 4.3. Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico inversiones inmobiliarias.

### 4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

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

### 4.5. Arrendamientos

El arrendatario, en el momento inicial, registrará un activo de acuerdo con su naturaleza, según se trate de un elemento del inmovilizado material o del intangible, y un pasivo financiero por el mismo importe, que será el menor entre el valor razonable del activo arrendado y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados, entre los que se incluye el pago por la opción de compra cuando no existan dudas razonables sobre su ejercicio y cualquier importe que haya garantizado, directa o indirectamente, y se excluyen las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador. Adicionalmente, los gastos directos iniciales inherentes a la operación en los que incurra el arrendatario deberán considerarse como mayor valor del activo. Para el cálculo del valor actual se utilizará el

tipo de interés implícito del contrato y si éste no se puede determinar, el tipo de interés del arrendatario para operaciones similares.

La carga financiera total se distribuirá a lo largo del plazo del arrendamiento y se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devengue. Las cuotas de carácter contingente serán gastos del ejercicio en que se incurra en ellas.

El arrendatario aplicará a los activos que tenga que reconocer en el balance como consecuencia del arrendamiento los criterios de amortización, deterioro y baja que les correspondan según su naturaleza.

### 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
VI. Inversiones financieras a largo plazo	46.002,80	43.724,80

#### Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (excepto créditos con las administraciones públicas)	591.972,73	140.623,98
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	36.569,07	22.405,25
V. Inversiones financieras a corto plazo	2.289,91	45.377,58
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	21.792,45	35.651,90

#### Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	3.367.792,01	3.687.213,46

## Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	705.958,55	545.305,04
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (excepto créditos con las administraciones públicas)	1.448.452,92	733.435,00

**Criterios empleados para la calificación y valoración.**

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa.

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

1. Préstamos y partidas a cobrar.
2. Inversiones mantenidas hasta el vencimiento.
3. Activos financieros mantenidos para negociar.
4. Otros activos financieros a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio.
5. Inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas.
6. Activos financieros disponibles para la venta.

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

1. Débitos y partidas a pagar.
2. Pasivos financieros mantenidos para negociar.
3. Otros pasivos financieros a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio.

Adicionalmente, los pasivos financieros originados como consecuencia de transferencias de activos, en los que la entidad no haya cedido ni retenido sustancialmente sus riesgos y beneficios, se valorarán de manera consistente con el activo cedido.

**Naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio.**

La valoración realizada en este ejercicio ha sido a coste amortizado.

**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.**

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva que el valor en libros de una inversión no es recuperable.

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable 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.

Las correcciones valorativas por deterioro, y si procede, su reversión se ha registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

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

La entidad dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, siendo necesario que se hayan transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, en circunstancias que se evaluarán comparando la exposición de la entidad, antes y después de la cesión, a la variación en los importes y en el calendario de los flujos de efectivo netos del activo transferido. Se entenderá que se han cedido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero cuando su exposición a tal variación deje de ser significativa en relación con la variación total del valor actual de los flujos de efectivo futuros netos asociados con el activo financiero.

La entidad dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiriera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Si se produjese un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que éstos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registrará la baja del pasivo financiero original y se reconocerá el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registrará una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

**Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.**

Las inversiones en el patrimonio de entidades o empresas del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran:

Valoración inicial.

Las inversiones en el patrimonio de entidades o empresas del grupo, multigrupo y asociadas se valorarán inicialmente al coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Valoración posterior.

Las inversiones en el patrimonio de entidades o empresas del grupo, multigrupo y asociadas se valorarán por su coste, menos, en su caso, el importe



acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.  
Deterioro del valor.

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

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

#### 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	749.589,34	305.683,30

##### Criterios de valoración aplicados.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado

No se han concedido préstamos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos. A tal efecto aplica el criterio del coste amortizado.

#### 4.10. Existencias

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Existencias	1.856,09	0,00

##### Existencias no generadoras de flujos de efectivo.

Valoración inicial de las existencias

Las existencias (bienes y servicios) se valoran por su coste, el cual podrá ser de dos tipos precio de adquisición y coste de producción, incluyéndose en ambas los impuestos indirectos que no se puedan recuperar directamente de la Hacienda Pública.

Valoración posterior de las existencias

Tal y como recoge el artículo 39 del Código de Comercio en sus apartados 2º y 3º, es necesario realizar correcciones de valor de las existencias cuando el precio de adquisición o coste de producción de las mismas sea mayor que su valor neto realizable. Con ello se busca atribuir ese valor inferior que les corresponda a las existencias cuando su valor se vea deteriorado. Aunque esa valoración inferior dejará de aplicarse cuando las razones que llevaron a realizar la corrección dejen de existir, a no ser que se trate de pérdidas calificables como irreversibles.

##### Existencias generadoras de flujos de efectivo.

No existen.

#### 4.11. Transacciones en moneda extranjera

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
17. Diferencias de cambio	0,00	0,01

No existen.

#### 4.12. Impuesto sobre beneficios

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
20. Impuesto sobre beneficios	-69,18	-1.291,38

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

No existen.

#### 4.13. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	4.006.164,58	3.588.880,61
A) 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	3.652.794,04	1.756.843,31
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-17.048,10	-25.287,98
A) 6. Aprovisionamientos	-3.332.629,96	-1.410.241,19
A) 7. Otros ingresos de la actividad	151.438,84	153.559,37
A) 8. Gastos de personal	-3.115.661,71	-2.712.618,14
A) 9. Otros gastos de la actividad	-958.533,95	-950.713,63
A) 10. Amortización del inmovilizado	-406.879,07	-407.894,96
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	238.186,22	230.169,99
A) 13** Otros resultados	1.570,24	569,16
A) 15. Gastos financieros	-152.843,67	-171.326,91
A) 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	37,22	-47,07
A) 17. Diferencias de cambio	0,00	0,01
A) 20. Impuestos sobre beneficios	-69,18	-1.291,38

##### Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los gastos e ingresos realizados por la entidad se han contabilizado por el criterio de devengo.

No existen gastos de carácter plurianual.

##### Resto de ingresos y gastos.

Los ingresos por prestación de servicios se valoran por el importe acordado.

#### 4.14. Provisiones y contingencias

La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión ni contingencia.

#### 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	-3.115.661,71	-2.712.618,14

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

Los gastos de personal se han contabilizado por el criterio de devengo. No existen compromisos de pensiones para el personal.

**4.17. Subvenciones, donaciones y legados**

## Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	1.052.220,99	681.294,70
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	238.186,22	230.169,99

## Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.600.860,51	7.813.132,02

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

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención, donación o legado. Las subvenciones donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabiliza directamente en el excedente del ejercicio en que se reconozcan.

En las subvenciones, donaciones o legados concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue este mismo criterio, salvo que se otorgasen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad. También se reconocen directamente en los fondos propios, las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la entidad hasta que adquieren la condición de no reintegrables. A estos efectos, se consideran no reintegrables cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, donación o legado a favor de la entidad, se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión y no existan dudas razonables sobre su recepción.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el importe dado.

**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**

**Criterios seguidos por la entidad para integrar en sus cuentas anuales los saldos correspondientes al/los negocio/s conjunto/s en que participa.**

La Fundación Aprocor, constituyó con fecha doce de febrero de 2015, una U.T.E. denominada ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE.

Constituye el objeto de esta UTE, la colaboración entre las empresas miembros para, con los medios que constituyen su fondo operativo y las aportaciones humanas y materiales que correspondan, desarrollar y ejecutar el centro de día denominado "Adultos con TEA en la Comunidad (ENCO)", así como acudir a la oferta de acuerdo marco que la Comunidad Autónoma de Madrid apruebe para centros de día que presten servicios a personas con trastornos del espectro autista

La participación en la UTE es del 50 % y el fondo operativo de la UTE es de 2.000,00 €, por lo que la participación de la Fundación Aprocor es de 1.000,00 €

El saldo a favor de la Fundación a 31.12.2019 es de 691,73 €.

**4.20. Transacciones entre partes vinculadas**

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	36.569,07	22.405,25

**Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.**

Las operaciones se contabilizarán de acuerdo con las normas generales.

En consecuencia, con carácter general, los elementos objeto de la transacción afectos a una actividad mercantil, se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado en una operación difiriese de su valor razonable, la diferencia deberá registrarse atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realizará de acuerdo con lo previsto en las correspondientes normas.

Las operaciones afectas a la actividad propia se contabilizarán en el momento inicial por el precio acordado.

**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.

**NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS****I. Inmovilizado intangible**

Análisis:

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangible, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia. Se han amortizado de forma independiente cada parte de un elemento de inmovilizado inmaterial y de forma lineal.

**1. No generadores de flujos de efectivos**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	28.108,44	0,00	0,00	0,00	0,00	28.108,44
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	4.325.586,40	0,00	0,00	0,00	0,00	4.325.586,40
<b>TOTAL</b>	<b>4.353.694,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.353.694,84</b>

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	13.122,46	350,46	0,00	0,00	0,00	13.472,92
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	860.811,13	94.305,72	0,00	0,00	0,00	955.116,85
<b>TOTAL</b>	<b>873.933,59</b>	<b>94.656,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>968.589,77</b>

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	3.479.761,25	-94.656,18	0,00	0,00	0,00	3.385.105,07

**2. Generadores de flujos de efectivos****3. Totales**

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	3.479.761,25	-94.656,18	0,00	0,00	0,00	3.385.105,07
<b>TOTAL</b>	<b>3.479.761,25</b>	<b>-94.656,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.385.105,07</b>

**4. Información****Vidas útiles o coeficientes de amortización utilizados por clases de elementos y métodos de amortización empleados:**

Los coeficientes de amortización utilizados son los siguientes: Aplic.informáticas 25 % Cesión de terreno 2%.

**II. Inmovilizado material****Análisis:**

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida.

**1. No generadores de flujos de efectivos**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	12.090.164,24	0,00	0,00	0,00	0,00	12.090.164,24
212 Instalaciones técnicas	124.954,49	0,00	0,00	0,00	0,00	124.954,49
213 Maquinaria	102.744,49	0,00	0,00	0,00	0,00	102.744,49
215 Otras instalaciones	421.604,96	10.616,72	0,00	0,00	0,00	432.221,68
216 Mobiliario	743.799,93	0,00	0,00	0,00	0,00	743.799,93
217 Equipos para procesos de información	79.578,23	541,89	0,00	0,00	0,00	80.120,12
218 Elementos de transporte	51.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.891,00
219 Otro inmovilizado material	43.908,69	0,00	0,00	0,00	0,00	43.908,69
<b>TOTAL</b>	<b>13.658.646,03</b>	<b>11.158,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.669.804,64</b>

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	2.286.701,01	241.803,36	0,00	0,00	0,00	2.528.504,37
212 Instalaciones técnicas	67.637,92	13.923,48	0,00	0,00	0,00	81.561,40
213 Maquinaria	73.503,00	4.229,68	0,00	0,00	0,00	77.732,68
215 Otras instalaciones	664.984,82	21.870,45	0,00	0,00	0,00	686.855,27
216 Mobiliario	225.039,36	25.817,30	0,00	0,00	0,00	250.856,66

217 Equipos para procesos de información	76.757,13	1.504,05	0,00	0,00	0,00	78.261,18
218 Elementos de transporte	46.440,51	1.947,38	0,00	0,00	0,00	48.387,89
219 Otro inmovilizado material	38.461,86	1.127,19	0,00	0,00	0,00	39.589,05
<b>TOTAL</b>	<b>3.479.525,61</b>	<b>312.222,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.791.748,50</b>

**Totales**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	10.179.120,42	-301.064,28	0,00	0,00	0,00	9.878.056,14

**2. Generadores de flujos de efectivos****3. Totales**

## Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	10.179.120,42	-301.064,28	0,00	0,00	0,00	9.878.056,14
<b>TOTAL</b>	<b>10.179.120,42</b>	<b>-301.064,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.878.056,14</b>

**4. Información****Vidas útiles o coeficientes de amortización utilizados por clases de elementos y métodos de amortización empleados:**

Años de vida útil estimada

Edificios y construcciones 50

Instalaciones técnicas y maquinaria 10

Mobiliario y enseres 10

Elementos de transporte 7

Equipos para procesos de información 4.

**III. Inversiones inmobiliarias**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

**Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	3.479.761,25	-94.656,18	0,00	0,00	0,00	3.385.105,07
Inmovilizado material NO generadores	10.179.120,42	-301.064,28	0,00	0,00	0,00	9.878.056,14
<b>TOTAL</b>	<b>13.658.881,67</b>	<b>-395.720,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.263.161,21</b>

**Arrendamientos financieros****Arrendador****Arrendatario**

TIPO DEL BIEN	COSTE DEL BIEN EN ORIGEN	MESES DE DURACIÓN DEL CONTRATO	MESES TRANS-CURRIDOS	CUOTAS EJERCICIOS ANTERIORES	CUOTAS EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE CUOTAS PENDIENTES	VALOR DE LA OPCIÓN DE COMPRA
Tunel de lavado	22.183,12	66,00	18,00	0,00	3.369,43	18.813,69	452,72

### 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

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	20.073,40	0,00	0,00	20.073,40
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	25.929,40	25.929,40
<b>TOTAL</b>	<b>20.073,40</b>	<b>0,00</b>	<b>25.929,40</b>	<b>46.002,80</b>

### 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 el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	20.073,40	0,00	0,00	20.073,40
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	23.651,40	23.651,40
<b>TOTAL</b>	<b>20.073,40</b>	<b>0,00</b>	<b>23.651,40</b>	<b>43.724,80</b>

### Movimientos en inversiones financieras a largo plazo

#### Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	20.073,40	0,00	0,00	20.073,40

270 Fianzas constituidas a largo plazo	23.651,40	2.278,00	0,00	25.929,40
<b>TOTAL</b>	43.724,80	2.278,00	0,00	46.002,80

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	43.724,80	2.278,00	0,00	46.002,80

**Valoración a valor razonable:**

Las inversiones financieras a largo plazo, se han valorado a coste amortizado y su detalle es el siguiente:

**DETALLE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

-167 participaciones en Aval Madrid, por importe de 120,20 €/u20.073,40.-€

-Fianza alquiler local calle Belfast nave C 7.302,00.-€

-Fianza alquiler local calle Belfast naves A y B 8.698,00.- €

-Garantía Acuerdo Marco Comunidad de Madrid. 9.929,40.-€

-TOTAL..... 46.002,80 €.

**Información****Clasificación por vencimiento:**

DETALLE CREDITOS DERIVADOS Y OTROS vencimiento mayor de 1 año

-167 participaciones en Aval Madrid, por importe de 120,20 €/u20.073,40.-€

-Fianza alquiler local calle Belfast nave C 7.302,00.-€

-Fianza alquiler local calle Belfast naves A y B 8.698,00.- €

-Garantía Acuerdo Marco Comunidad de Madrid. 9.929,40.-€

-TOTAL..... 46.002,80 €.

**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 el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	1.001,49	0,00	1.001,49
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	1.364.642,94	1.364.642,94
<b>TOTAL</b>	0,00	1.001,49	1.364.642,94	1.365.644,43

**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 el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	964,27	0,00	964,27



Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	526.372,49	526.372,49
<b>TOTAL</b>	0,00	964,27	526.372,49	527.336,76

**Movimientos en inversiones financieras a corto plazo**

## Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	129.224,95	4.565.915,13	4.215.237,35	479.902,73
440 Deudores	10.274,03	41.009,98	49.464,01	1.820,00
441 Deudores, efectos comerciales a cobrar	0,00	2.255.997,76	2.147.997,76	108.000,00
446 Deudores de dudoso cobro	1.125,00	1.125,00	0,00	2.250,00
447 Usuarios, deudores	176.364,62	3.125.975,05	3.092.734,85	209.604,82
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	129.318,68	741.929,41	331.263,57	539.984,52
541 Valores representativos de deuda a corto plazo	964,27	37,22	0,00	1.001,49
551 Cuenta corriente con patronos y otros	0,00	12.267,84	12.018,68	249,16
565 Fianzas constituidas a corto plazo	44.413,31	0,00	43.374,05	1.039,26
570 Caja, euros	7.307,65	141.973,85	139.355,32	9.926,18
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	28.344,25	9.201.562,62	9.218.040,60	11.866,27
<b>TOTAL</b>	527.336,76	20.087.793,86	19.249.486,19	1.365.644,43

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	527.336,76	20.087.793,86	19.249.486,19	1.365.644,43

**Valoración a valor razonable:**

No hay activos financieros valorados por su valor razonable.

**Información****Entidades del grupo, multigrupo y asociadas**

ENTIDAD	TIPO	NIF	FORMA JURÍDICA	
U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	Grupo	A28416832	Sociedad anónima	
ENTIDAD	DOMICILIO	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN	
U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	C/ Cueva de Montesinos 49, 28034 Madrid	SOCIALES	12/05/2015	
ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	50,00	1.000,00	12.913,85	691,73
<b>TOTAL</b>	50,00	1.000,00	12.913,85	691,73

ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	23.776,69	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	23.776,69	0,00	0,00	0,00

### Inversiones en entidades del grupo y asociadas

#### Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
5524 Cuenta corriente con entidades asociadas	22.405,25	14.163,82	0,00	36.569,07
<b>TOTAL</b>	22.405,25	14.163,82	0,00	36.569,07

#### Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	22.405,25	14.163,82	0,00	36.569,07

## NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

### Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	3.353.269,41	0,00	14.522,60	3.367.792,01
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	3.353.269,41	0,00	14.522,60	3.367.792,01

### Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	3.665.030,34	0,00	22.183,12	3.687.213,46
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	3.665.030,34	0,00	22.183,12	3.687.213,46

#### Información general:

Préstamo Triodos Bank. Avalmadrid Importe 1.000.000,00 pendiente al 31.12.19 378.618,55

Préstamo Triodos Bank Importe 3.300.000,00 pendiente al 31.12.19 2.281.201,76

Préstamo Triodos (Tilmon) pendiente al 31.12.19 603.690,72

Préstamo Popular Importe 120.000,00 saldo al 31.12.19 19.354,17

Préstamo BBVA Importe 100.000,00 saldo al 31.12.19 22.567,64

Prést Popular 100.000,00 saldo al 31.12.19 11.764,52

Prést Popular 75.000,00 saldo al 31.12.19 36.072,05

Arrendam.financ.al 31.12.19 14.522,60.

**Información****Instrumentos financieros a corto plazo**

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	692.658,55	0,00	1.461.752,92	2.154.411,47
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	692.658,55	0,00	1.461.752,92	2.154.411,47

**Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)**

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	492.992,74	0,00	785.747,30	1.278.740,04
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	492.992,74	0,00	785.747,30	1.278.740,04

**Información general:**

Deudas con entidades de crédito

1 año 692.658,55

Otras deudas

1 año 13.300,00

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar 1.448.452,92.

**Información****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	176.364,62	3.125.975,05	3.092.734,85	209.604,82
<b>TOTAL</b>	176.364,62	3.125.975,05	3.092.734,85	209.604,82

Patrocinadores

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	129.318,68	741.929,41	331.263,57	539.984,52
<b>TOTAL</b>	<b>129.318,68</b>	<b>741.929,41</b>	<b>331.263,57</b>	<b>539.984,52</b>

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	<b>305.683,30</b>	<b>3.867.904,46</b>	<b>3.423.998,42</b>	<b>749.589,34</b>

**NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

**NOTA 11. FONDOS PROPIOS**

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	36.010,12	0,00	0,00	36.010,12
100 Dotación fundacional	36.010,12	0,00	0,00	36.010,12
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	808.686,68	85.105,33	4.177,28	889.614,73
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	1.023.265,82	12.913,85	0,00	1.036.179,67
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-637.434,76	0,00	34.504,14	-671.938,90
129 Excedente del ejercicio	50.601,19	101.029,64	85.105,33	66.525,50
<b>TOTAL</b>	<b>1.281.129,05</b>	<b>199.048,82</b>	<b>123.786,75</b>	<b>1.356.391,12</b>

**Consideraciones específicas que afecten a las reservas:**

Corrección de errores detallados en la Nota 2 punto 8.

**NOTA 12. EXISTENCIAS****ACTIVO CORRIENTE. B. II. Existencias:**

1.856,09.

**NOTA 13. 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:**

El régimen fiscal al que está acogida y que aplica la Fundación es el contenido 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, según la cual está exenta del impuesto sobre sociedades, la totalidad de las rentas obtenidas por la Fundación y que todas ellas están contempladas, bien en el artículo 6 de la citada Ley como rentas exentas, o bien son explotaciones económicas exentas recogidas en el artículo 7 de dicha Ley 49/2002.

No se ha adquirido ningún compromiso en relación a incentivos fiscales durante el presente ejercicio.

No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

**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 ejercicio			66.525,50			0,00
2. Impuesto sobre Sociedades	69,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diferencias permanentes. Resultados exentos	7.845.489,72	7.911.392,67	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)			691,73			0,00

**Otra información****Otros tributos****NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS****15.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-16.048,10
6501 Ayudas monetarias individuales	-13.370,60
6502 Ayudas monetarias a entidades	-2.677,50

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

Las ayudas monetarias individuales corresponden a donativos realizados a usuarios de la Fundación y las ayudas monetarias a entidades tienen el siguiente desglose:

-Fundación Esperanza 2.375,00

-Donación Línea directa 302,50.

## 15.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600) Compras de bienes destinados a la actividad	-351.431,81
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-2.652.390,94
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-328.807,21
<b>TOTAL</b>	<b>-3.332.629,96</b>

### Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Los trabajos realizados por otras empresas corresponden a prestación de los los servicios de comedor por importe de 295.870,22 € y los servicios prestados por empresas para la realización de actividades culturales y de formación, por importe de 29.883,39 €.

### Detalle de compras de bienes destinados a la actividad, de materias primas y de otras materias consumibles, diferenciando entre compras nacionales, adquisiciones intracomunitarias e importaciones:

La partida de compras de bienes destinados a la actividad se compone de :

- compras a talleres 7.203,96
- compras productos lavandería del Centro Especial de Empleo 1.260,06
- compra a talleres (importación) 342.967,79.

## 15.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-2.397.080,60
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-718.581,11
<b>TOTAL</b>	<b>-3.115.661,71</b>

## 15.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

## 15.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-99.901,96
(622) Reparaciones y conservación	-260.561,00
(623) Servicios de profesionales independientes	-93.535,30
(624) Transportes	-113.946,13
(625) Primas de seguros	-42.709,10
(626) Servicios bancarios y similares	-25.389,80
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-3.738,82
(628) Suministros	-199.368,70
(629) Otros servicios	-89.473,66

(631) Otros tributos	-29.909,48
<b>TOTAL</b>	<b>-958.533,95</b>

**Análisis de gastos:**

La partida de Servicios profesionales independientes contempla los servicios de asesoramiento contable, fiscal y laboral, notaría y registros, así como otros servicios de asesoramiento necesarios para la actividad.

Detalle de la partida 629:

Material de oficina 5.675,24

Correos y telégrafos 155,51

Teléfono 25.329,32

Servicios de internet 121,00

Desplazamientos y gastos de viajes 22.136,30

Servicios varios 13.538,79

Gastos varios UTE 22.517,50.

**15.6. Ingresos****INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES.**

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	B) APORTACIONES DE USUARIOS	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	2.190.307,10	763.636,49	1.290.407,21	Entidades públicas y privadas
<b>TOTAL</b>	<b>2.190.307,10</b>	<b>763.636,49</b>	<b>1.290.407,21</b>	

**Actividad mercantil.****Ventas e ingresos de la actividad mercantil:**

3.652.794,04.

**Procedencia:**

Procedencia:

Ventas de mercaderías 4.343,33

Prestación de servicios 3.648.450,71.

**Otra información.****Otros ingresos de la actividad:**

151.438,84.

**Procedencia:**

Ingresos por arrendamientos 140.977,16

Ingresos por servicios diversos 10.461,68.

**15.7. Exceso de provisiones y otros resultados****INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.****Detalle de otros resultados:**

Gastos varios extraordinarios derivados de la actividad de la Fundación 4.014,77

Ingresos varios extraordinarios 5.585,01 indemnizaciones seguros y otros ingresos varios derivados de la propia actividad de la Fundación.

**NOTA 16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

a) Información sobre el aumento, durante el ejercicio, en los saldos actualizados al tipo de descuento por causa del paso del tiempo, así como el efecto que haya podido tener cualquier cambio en el tipo de descuento:

No existen.

**NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE****NOTA 18. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**

Si la fundación otorga retribuciones a largo plazo al personal de aportación o prestación definida, deberá informar sobre el tipo de plan de que se trate y aportar, en su caso, la información requerida en la nota 20, apartado 2 del modelo de memoria normal de la Resolución de 26 de marzo del 2013 del ICAC por la que se aprueba el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos:

No existen.

**NOTA 19. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS****1. Análisis de los movimientos de las partidas**

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	7.124.202,51	0,00	168.553,08	6.955.649,43
131 Donaciones y legados de capital	678.524,71	10.164,00	81.310,14	607.378,57
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	10.404,80	731.765,41	704.337,70	37.832,51
<b>TOTAL</b>	<b>7.813.132,02</b>	<b>741.929,41</b>	<b>954.200,92</b>	<b>7.600.860,51</b>

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	1.052.220,99
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	238.186,22
<b>TOTAL</b>	<b>1.290.407,21</b>

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

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Actividades de la Fundación	740	Particulares	Empresas y particulares
Subvención para el SIL	740	Entidad privada	Empresas y entidades públicas
Subvención para P. conciliación familiar	740	Entidad privada	Empresas y entidades públicas
Subvención para Centro Especial de Empleo	740	Administración Autónoma	Empresas y entidades públicas
Subvención para el SAVI	740	Administración Autónoma	CAM y entidades privadas
Subvención para las Fuentes	740	Entidad privada	Entidad privada
Subvención para el SIO	740	Administración Autónoma	CAM
Actividades generales de la Fundación	740	Entidad privada	ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE
Actividades generales de la Fundación	740	Entidad privada	QUIP IDEA 12
Subvención de capital	746	Entidad privada	Empresas y entidades públicas



Actividades generales de la Fundación	746	Entidad privada	ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE			
Actividades generales de la Fundación	746	Entidad privada	Empresas y entidades públicas			
FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Actividades de la Fundación	2019	2019	357.805,74	0,00	357.805,74	357.805,74
Subvención para el SIL	2019	2019	190.264,49	0,00	190.264,49	190.264,49
Subvención para P. conciliación familiar	2019	2019	27.507,67	0,00	27.507,67	27.507,67
Subvención para Centro Especial de Empleo	2019	2019	142.613,48	0,00	142.613,48	142.613,48
Subvención para el SAVI	2019	2019	119.725,82	0,00	119.725,82	119.725,82
Subvención para las Fuentes	2019	2019	61.516,89	0,00	61.516,89	61.516,89
Subvención para el SIO	2019	2019	25.097,75	0,00	25.097,75	25.097,75
Actividades generales de la Fundación	2019	2019	125.289,15	0,00	125.289,15	125.289,15
Actividades generales de la Fundación	2019	2019	2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00
Subvención de capital	2013	2019	9.292.214,36	0,00	232.060,44	232.060,44
Actividades generales de la Fundación	2017	2019	2.366,70	1.609,35	757,34	2.366,69
Actividades generales de la Fundación	2017	2018	32.632,56	3.468,07	5.368,44	8.836,51
<b>TOTAL</b>			10.379.434,61	5.077,42	1.290.407,21	1.295.484,63

**3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas:**

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención, donación o legado. Las subvenciones donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabiliza directamente en el exceden.

**NOTA 20. FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS****NOTA 21. NEGOCIOS CONJUNTOS**

Intereses significativos en negocios conjuntos, detallando la forma que adopta el negocio, distinguiendo entre:

**Explotaciones controladas conjuntamente:****Activos controlados conjuntamente:**

La F.Aprocor, constituyó el 12.02.15, una U.T.E. ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE. Constituye el objeto de esta UTE, la colaboración entre las empresas miembros para, con los medios que constituyen su fondo operativo y las aportaciones humanas y materiales que correspondan, desarrollar y ejecutar el centro de día "Adultos con TEA en la Comunidad (ENCO), así como acudir a la oferta de acuerdo marco que la CAM apruebe para centros de día que presten servicios a personas autistas.

Desglose de las partidas del balance, o cuenta de resultados los importes correspondientes a los negocios conjuntos:

Nº DE CUENTA	ELEMENTO	IMPORTE TOTAL	IMPORTE DE LOS NEGOCIOS CONJUNTOS
12000999	REMANENTE EJERCICIOS UTE	-23.084,93	23.084,93

21800099	ELEMENTOS DE TRANSPORTE UTE	2.366,70	2.366,70
27000002	GARANTIA ACUERDO MARCO CM	9.929,40	9.929,40
28180099	AMORT.ACUM.ELEMENTOS DE TRANSPORTE UTE	-2.366,70	-2.366,70
41009999	ACREEDORES (UTE)	-8.048,15	-8.048,15
44600999	DEUDORES DE DUDOSO COBRO UTE	2.250,00	2.250,00
46500099	REMUNERACIONES PTES DE PAGO UTE	-6.323,50	-6.323,50
47000099	ADMINISTRACIONES PUBLICAS DEUDORAS UTE	318,32	318,32
47080009	CONSERJERIA ASUNTOS SOCIALES (UTE)	8.204,14	8.204,14
47500009	HP ACREEDORA CONCEPTOS FISCALES UTE	-2.815,71	-2.815,71
47600099	ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL UTE	-2.986,15	-2.986,15
55400001	CTA.CTE UTE ENCO	-2.840,44	-2.840,44
57000099	CAJA UTE	961,14	961,14
57200099	BANKIA UTE	25.127,55	25.127,55
62900099	GASTOS UTE	-22.517,50	-22.517,50
64000099	SUELDOS Y SALARIOS UTE	-90.725,56	-90.725,56
64200099	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA UTE	-28.121,11	-28.121,11
68180099	AMORTIZACION DEL INMOV. TRANSPORTE UTE	-757,34	-757,34
72100999	CUOTAS UTE	16.766,75	16.766,75
74010099	SUBVENCIONES Y DONACIONES UTE	125.289,15	125.289,15
74600099	DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRANSFERIDOS UTE	757,34	757,34

## NOTA 22A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

### 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

#### A1. CENTRO OCUPACIONAL APROCOR I

**Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

Los usuarios reciben una formación pre-laboral, mediante su participación en talleres de: jardinería, flor seca, pintura decorativa, manipulados, manipulados de jardinería, administración y cerámica. Se pretende dotar al usuario de estrategias que le permitan desarrollar sus relaciones sociales. Destinada a la formación y la integración laboral de aquellos usuarios del Centro, que por sus características personales, estén capacitados para ello.

## B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	26,00	26,00	42.500,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	6,00	6,00	1.200,00	0,00

## C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	92,00	104,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

## D. 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
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-5.404,76	0,00	-5.404,76
a) Ayudas monetarias	0,00	-5.404,76	0,00	-5.404,76
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-112.139,60	-112.346,96	0,00	-112.346,96
Gastos de personal	-581.664,00	-614.104,80	0,00	-614.104,80
Otros gastos de la actividad	-128.020,00	-161.096,45	0,00	-161.096,45
TRANSPORTES	-56.800,00	-67.000,60	0,00	-67.000,60
REPARACIONES Y CONSERVACION	-23.514,40	-29.288,86	0,00	-29.288,86
SUMINISTROS	-32.723,80	-24.088,92	0,00	-24.088,92
ALQUILERES	-2.066,40	-1.742,96	0,00	-1.742,96
SERV.ASESORAMIENTO	-7.693,60	-17.081,62	0,00	-17.081,62
SEGUROS	-822,40	-9.320,42	0,00	-9.320,42
TRIBUTOS	-48,00	-543,80	0,00	-543,80
OTROS SERVICIOS	0,00	-12.029,27	0,00	-12.029,27

Amortización del inmovilizado	-79.000,80	-50.290,24	0,00	-50.290,24
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-36.240,00	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
<b>Total gastos</b>	<b>-937.064,40</b>	<b>-943.243,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-943.243,21</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	159,56	0,00	159,56
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
<b>Total inversiones</b>	<b>0,00</b>	<b>159,56</b>	<b>0,00</b>	<b>159,56</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>937.064,40</b>	<b>943.402,77</b>	<b>0,00</b>	<b>943.402,77</b>

#### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Nº usuarios	Usuarios/Plazas disponibles	92,00	104,00

**A2. CENTRO OCUPACIONAL APROCOR II****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

Los usuarios reciben una formación pre-laboral, mediante su participación en talleres de: jardinería, flor seca, pintura decorativa, manipulados, manipulados de jardinería, administración y cerámica. Se pretende dotar al usuario de estrategias que le permitan desarrollar sus relaciones sociales. Destinada a la formación y la integración laboral de aquellos usuarios del Centro, que por sus características personales, estén capacitados para ello.

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

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	25,00	24,00	40.800,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	6,00	6,00	1.500,00	0,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	88,00	88,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**D. 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
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-1.930,00	-4.087,24	0,00	-4.087,24
a) Ayudas monetarias	-1.930,00	-4.087,24	0,00	-4.087,24
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-84.649,60	-95.040,00	0,00	-95.040,00

Gastos de personal	-532.917,00	-623.178,19	0,00	-623.178,19
Otros gastos de la actividad	-207.640,27	-221.276,50	0,00	-221.276,50
TRANSPORTES	-38.400,00	-46.946,00	0,00	-46.946,00
REPARACIONES Y CONSERVACION	-57.959,61	-50.145,45	0,00	-50.145,45
SUMINISTROS	-82.442,72	-66.876,96	0,00	-66.876,96
ALQUILERES	-1.119,87	-1.035,82	0,00	-1.035,82
SERV.ASESORAMIENTO	-8.696,43	-30.042,49	0,00	-30.042,49
SEGUROS	-13.181,74	-10.501,97	0,00	-10.501,97
TRIBUTOS	-701,76	-161,54	0,00	-161,54
OTROS SERVICIOS	0,00	-15.566,27	0,00	-15.566,27
Amortización del inmovilizado	-79.000,80	-50.290,24	0,00	-50.290,24
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-36.603,00	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
<b>Total gastos</b>	<b>-942.740,67</b>	<b>-993.872,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-993.872,17</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	159,56	0,00	159,56
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
<b>Total inversiones</b>	<b>0,00</b>	<b>159,56</b>	<b>0,00</b>	<b>159,56</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>942.740,67</b>	<b>994.031,73</b>	<b>0,00</b>	<b>994.031,73</b>

#### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Nº usuarios	Usuarios/Plazas disponibles	88,00	88,00

**A3. CENTRO RESIDENCIAL LAS FUENTES****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

Se trata de 12 viviendas construidas por la Fundación que cuentan con servicios comunes, para fomentar en los usuarios una participación activa en el desarrollo y disfrute de su vida.

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

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	49,00	48,00	63.000,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	4,00	4,00	1.000,00	0,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	70,00	67,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**D. 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
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-89.294,40	-113.670,00	0,00	-113.670,00
Gastos de personal	-844.434,00	-1.004.208,20	0,00	-1.004.208,20

Otros gastos de la actividad	-157.409,51	-215.736,71	0,00	-215.736,71
REPARACIONES Y CONSERVACION	-36.867,60	-93.958,99	0,00	-93.958,99
SUMINISTROS	-82.933,70	-70.094,62	0,00	-70.094,62
ALQUILERES	-6.855,60	-7.329,69	0,00	-7.329,69
SERV.ASESORAMIENTO	-13.268,40	-21.343,88	0,00	-21.343,88
SEGUROS	-5.294,61	-10.894,94	0,00	-10.894,94
TRIBUTOS	-1.740,00	-663,38	0,00	-663,38
OTROS SERVICIOS	0,00	-11.451,21	0,00	-11.451,21
Amortización del inmovilizado	-118.501,20	-71.244,52	0,00	-71.244,52
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-54.360,00	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
<b>Total gastos</b>	<b>-1.263.999,11</b>	<b>-1.404.859,43</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.404.859,43</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	212,76	0,00	212,76
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
<b>Total inversiones</b>	<b>0,00</b>	<b>212,76</b>	<b>0,00</b>	<b>212,76</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>1.263.999,11</b>	<b>1.405.072,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.405.072,19</b>

### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Nº usuarios	Usuarios/Plazas disponibles	70,00	67,00



**A4. SERVICIO DE INTEGRACION LABORAL****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

Contribuir y apoyar la inserción socio-laboral de las personas con discapacidad intelectual o con capacidad intelectual límite, a través de la formación laboral y el desarrollo personal y social como forma de contribuir a su calidad de vida.

La Fundación Aprocor utiliza la Metodología de Empleo con Apoyo avalada a nivel internacional como la mejor metodología para apoyar la empleabilidad de las personas con discapacidad y que garantiza el mantenimiento del puesto de trabajo y aporta valor a la empresa y garantías de éxito.

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

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	11,00	12,00	18.700,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	3,00	3,00	900,00	0,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	100,00	135,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**D. 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
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-3.878,40	0,00	-3.878,40
a) Ayudas monetarias	0,00	-3.878,40	0,00	-3.878,40
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-10.224,80	-20.674,00	0,00	-20.674,00
Gastos de personal	-259.932,00	-263.876,60	0,00	-263.876,60
Otros gastos de la actividad	-39.993,00	-39.189,12	0,00	-39.189,12
REPARACIONES Y CONSERVACION	-7.729,20	-6.413,03	0,00	-6.413,03
SUMINISTROS	-22.821,90	-7.242,96	0,00	-7.242,96
ALQUILERES	-145,20	-317,02	0,00	-317,02
SERV.ASESORAMIENTO	-3.642,80	-9.048,80	0,00	-9.048,80
SEGUROS	-1.746,70	-2.942,96	0,00	-2.942,96
OTROS SERVICIOS	0,00	-13.224,35	0,00	-13.224,35
Amortización del inmovilizado	-39.500,40	-20.954,27	0,00	-20.954,27
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-18.120,00	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
<b>Total gastos</b>	<b>-367.770,20</b>	<b>-348.572,39</b>	<b>0,00</b>	<b>-348.572,39</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	62,57	0,00	62,57
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
<b>Total inversiones</b>	<b>0,00</b>	<b>62,57</b>	<b>0,00</b>	<b>62,57</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>367.770,20</b>	<b>348.634,96</b>	<b>0,00</b>	<b>348.634,96</b>

### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Capacitar usuarios para inserción laboral	Nº personas que encuentra trabajo	30,00	34,00

**A5. SERVICIO DE OCIO INCLUSIVO****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

Mejorar la calidad de vida de la persona con discapacidad intelectual, proporcionando y promoviendo los apoyos necesarios para el disfrute de su ocio en comunidad y la promoción de las relaciones interpersonales.

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

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4,00	6,00	7.000,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	25,00	25,00	2.500,00	0,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	60,00	95,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**D. 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
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-2.520,40	-32.515,00	0,00	-32.515,00
Gastos de personal	-122.766,00	-144.978,44	0,00	-144.978,44

Otros gastos de la actividad	-14.054,76	-36.590,44	0,00	-36.590,44
REPARACIONES Y CONSERVACION	-1.691,30	-2.685,89	0,00	-2.685,89
SUMINISTROS	-6.311,71	-4.391,39	0,00	-4.391,39
ALQUILERES	-67,80	-458,09	0,00	-458,09
SERV.ASESORAMIENTO	-1.862,20	-3.345,48	0,00	-3.345,48
SEGUROS	-550,55	-2.271,80	0,00	-2.271,80
OTROS SERVICIOS	0,00	-23.437,79	0,00	-23.437,79
Amortización del inmovilizado	-19.750,20	-12.572,56	0,00	-12.572,56
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-9.060,00	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
<b>Total gastos</b>	<b>-168.151,36</b>	<b>-226.656,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-226.656,44</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	37,54	0,00	37,54
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
<b>Total inversiones</b>	<b>0,00</b>	<b>37,54</b>	<b>0,00</b>	<b>37,54</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>168.151,36</b>	<b>226.693,98</b>	<b>0,00</b>	<b>226.693,98</b>

#### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Usuarios atendidos	Nº actividades realizadas	12,00	95,00

**A6. CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

Centro especial de empleo Aprocor- Proseguir para la formación integral de personas con discapacidad intelectual, asegurando un empleo remunerado para este conjunto de personas.

El CEE es un servicio de Lavandería y Tintorería.

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

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	26,00	27,00	32.800,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	23,00	24,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**D. 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
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1.177.883,20	-2.958.384,00	0,00	-2.958.384,00

Gastos de personal	-434.898,00	-465.315,48	0,00	-465.315,48
Otros gastos de la actividad	-188.704,10	-255.517,00	0,00	-255.517,00
REPARACIONES Y CONSERVACION	-34.139,80	-78.069,00	0,00	-78.069,00
SUMINISTROS	-38.055,85	-26.674,01	0,00	-26.674,01
ALQUILERES	-100.001,40	-89.018,80	0,00	-89.018,80
SERV.ASESORAMIENTO	-4.704,20	-12.672,97	0,00	-12.672,97
SEGUROS	-3.092,05	-6.776,91	0,00	-6.776,91
TRIBUTOS	-5.736,00	-28.540,55	0,00	-28.540,55
OTROS SERVICIOS	0,00	-13.764,76	0,00	-13.764,76
Amortización del inmovilizado	-59.250,60	-201.527,24	0,00	-201.527,24
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-28.323,00	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
<b>Total gastos</b>	<b>-1.889.058,90</b>	<b>-3.880.743,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.880.743,72</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	619,54	0,00	619,54
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
<b>Total inversiones</b>	<b>0,00</b>	<b>619,54</b>	<b>0,00</b>	<b>619,54</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>1.889.058,90</b>	<b>3.881.363,26</b>	<b>0,00</b>	<b>3.881.363,26</b>

### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Dar trabajo a personas con discapacidad	Nº personas con discapacidad empleadas	20,00	21,00

**2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD**

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-5.404,76	-4.087,24	0,00	-3.878,40
a) Ayudas monetarias	-5.404,76	-4.087,24	0,00	-3.878,40
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-112.346,96	-95.040,00	-113.670,00	-20.674,00
Gastos de personal	-614.104,80	-623.178,19	-1.004.208,20	-263.876,60
Otros gastos de la actividad	-161.096,45	-221.276,50	-215.736,71	-39.189,12
TRANSPORTES	-67.000,60	-46.946,00	0,00	0,00
REPARACIONES Y CONSERVACION	-29.288,86	-50.145,45	-93.958,99	-6.413,03
SUMINISTROS	-24.088,92	-66.876,96	-70.094,62	-7.242,96
ALQUILERES	-1.742,96	-1.035,82	-7.329,69	-317,02
SERV.ASESORAMIENTO	-17.081,62	-30.042,49	-21.343,88	-9.048,80
SEGUROS	-9.320,42	-10.501,97	-10.894,94	-2.942,96
TRIBUTOS	-543,80	-161,54	-663,38	0,00
OTROS SERVICIOS	-12.029,27	-15.566,27	-11.451,21	-13.224,35
Amortización del inmovilizado	-50.290,24	-50.290,24	-71.244,52	-20.954,27
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
<b>Total gastos</b>	<b>-943.243,21</b>	<b>-993.872,17</b>	<b>-1.404.859,43</b>	<b>-348.572,39</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	159,56	159,56	212,76	62,57
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
<b>Total inversiones</b>	<b>159,56</b>	<b>159,56</b>	<b>212,76</b>	<b>62,57</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>943.402,77</b>	<b>994.031,73</b>	<b>1.405.072,19</b>	<b>348.634,96</b>

RECURSOS	ACTIVIDAD N°5	ACTIVIDAD N°6
<b>Gastos</b>		
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-32.515,00	-2.958.384,00
Gastos de personal	-144.978,44	-465.315,48
Otros gastos de la actividad	-36.590,44	-255.517,00
REPARACIONES Y CONSERVACION	-2.685,89	-78.069,00
SUMINISTROS	-4.391,39	-26.674,01
ALQUILERES	-458,09	-89.018,80
SERV.ASESORAMIENTO	-3.345,48	-12.672,97
SEGUROS	-2.271,80	-6.776,91
TRIBUTOS	0,00	-28.540,55
OTROS SERVICIOS	-23.437,79	-13.764,76
Amortización del inmovilizado	-12.572,56	-201.527,24
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	-226.656,44	-3.880.743,72
<b>Inversiones</b>		
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	37,54	619,54
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>	37,54	619,54
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	226.693,98	3.881.363,26



RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
<b>Gastos</b>			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-13.370,40	-2.677,70	-16.048,10
a) Ayudas monetarias	-13.370,40	-2.677,70	-16.048,10
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-3.332.629,96	0,00	-3.332.629,96
Gastos de personal	-3.115.661,71	0,00	-3.115.661,71
Otros gastos de la actividad	-929.406,22	-29.127,73	-958.533,95
TRANSPORTES	-113.946,60	0,00	-113.946,60
REPARACIONES Y CONSERVACION	-260.561,22	0,00	-260.561,22
SUMINISTROS	-199.368,86	0,00	-199.368,86
ALQUILERES	-99.902,38	0,00	-99.902,38
SERV.ASESORAMIENTO	-93.535,24	0,00	-93.535,24
SEGUROS	-42.709,00	0,00	-42.709,00
VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	0,00	0,01	0,01
TRIBUTOS	-29.909,27	0,00	-29.909,27
OTROS SERVICIOS	-89.473,65	-3.737,94	-93.211,59
SERVICIOS BANCARIOS	0,00	-25.389,80	-25.389,80
Amortización del inmovilizado	-406.879,07	0,00	-406.879,07
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	-152.843,67	-152.843,67
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-7.797.947,36</b>	<b>-184.649,10</b>	<b>-7.982.596,46</b>
<b>Inversiones</b>			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	1.251,53	0,00	1.251,53
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>1.251,53</b>	<b>0,00</b>	<b>1.251,53</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>7.799.198,89</b>	<b>184.649,10</b>	<b>7.983.847,99</b>

**3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD****Ingresos obtenidos por la entidad**

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	136.320,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	4.799.759,34	2.953.943,59
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	3.652.794,04
Subvenciones del sector público	467.827,71	1.066.813,07
Aportaciones privadas	176.982,10	223.594,14
Otros tipos de ingresos	0,00	157.061,07
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS</b>	<b>5.580.889,15</b>	<b>8.054.205,91</b>

**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
<b>TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS**

La desviaciones mas significativas son las siguientes:

- gastos de personal, se ve incrementada por una mayor necesidad de personal de apoyo para llevar a cabo las actividades promovidas por la Fundación.
- otros gastos, existe un acuerdo con entidades privadas que no se contempla a la hora de realizar el Plan de Actuación y que conlleva un aumento en la partida de estos gastos para poder llevarlo a cabo.

**NOTA 22B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS****Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

<b>RECURSOS</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>Resultado contable</b>	66.525,50
<b>Ajustes (+) del resultado contable</b>	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	406.879,07
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	7.391.068,29
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	4.177,28
<b>Total ajustes (+)</b>	7.802.124,64
<b>Ajustes (-) del resultado contable</b>	
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
<b>Total ajustes (-)</b>	0,00
<b>DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO</b>	7.868.650,14
<b>Porcentaje</b>	70,00
<b>Renta a destinar</b>	5.508.055,10

**Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines**

<b>RECURSOS</b>	<b>IMPORTE</b>
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	7.391.068,29
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	1.251,53
<b>TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO</b>	7.392.319,82

**Gastos de administración**

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

**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 CALCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2015 - 31/12/2015	24.534,58	5.168.986,21	0,00	5.193.520,79	4.992.171,11	96,12	4.992.171,11
01/01/2016 - 31/12/2016	13.456,72	5.203.025,90	0,00	5.216.482,62	3.651.537,83	70,00	4.839.106,77
01/01/2017 - 31/12/2017	20.328,44	3.454.112,00	0,00	3.474.440,44	2.432.108,31	70,00	3.121.672,06
01/01/2018 - 31/12/2018	50.601,19	5.473.700,73	0,00	5.524.301,92	3.867.011,34	70,00	5.194.519,62
01/01/2019 - 31/12/2019	66.525,50	7.802.124,64	0,00	7.868.650,14	5.508.055,10	70,00	7.392.319,82

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2015 - 31/12/2015	4.992.171,11	0,00	0,00	0,00	0,00	4.992.171,11	0,00
01/01/2016 - 31/12/2016		4.839.106,77	0,00	0,00	0,00	4.839.106,77	0,00
01/01/2017 - 31/12/2017			3.121.672,06	0,00	0,00	3.121.672,06	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018				0,00	0,00	0,00	-3.867.011,34
01/01/2019 - 31/12/2019					7.392.319,82	7.392.319,82	0,00

## Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR-TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III. Inmovilizado material	215	Instalación césped artificial	30/09/2019	10.164,00	0,00	10.164,00	0,00	0,00	0,00	256,92	0,00	9.907,08
A) III. Inmovilizado material	215	Aumento punto de lavado	01/01/2019	452,72	452,72	0,00	0,00	0,00	452,72	0,00	0,00	0,00
A) III. Inmovilizado material	217	Ordenador portatil	03/06/2019	541,89	541,89	0,00	0,00	0,00	541,89	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL</b>		11.158,61	994,61	10.164,00	0,00	0,00	994,61	256,92	0,00	9.907,08

**Recursos aplicados en el ejercicio**

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>				7.391.068,29
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines</b>				1.251,53
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	994,61			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		256,92		
<b>TOTAL (1+2)</b>				7.392.319,82

**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 LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	680	Inmovilizado intangible	94.656,18	968.589,77
10. Amortización del inmovilizado	681	Construcciones	241.803,36	2.528.504,37
10. Amortización del inmovilizado	681	Instalaciones	13.923,48	81.561,40
10. Amortización del inmovilizado	681	Maquinaria	4.229,68	77.732,68
10. Amortización del inmovilizado	681	Otras instalaciones	25.817,30	250.856,66
10. Amortización del inmovilizado	681	Mobiliario	21.870,45	686.855,27
10. Amortización del inmovilizado	681	Equipos informaticos	1.504,05	78.261,18
10. Amortización del inmovilizado	681	Elementos de transporte	1.947,38	48.387,89
10. Amortización del inmovilizado	681	Otro inmovilizado material	1.127,19	39.589,05
		<b>TOTAL</b>	406.879,07	4.760.338,27

**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
3. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas monetarias	Directa	13.370,40
6. Aprovisionamientos	600	Aprovisionamientos	Directa	3.332.629,96
8. Gastos de personal	640	Personal	Directa	3.115.661,71
9. Otros gastos de la actividad	620	Otros gastos de actividad	Directa	929.406,22

		<b>TOTAL</b>		7.391.068,29
--	--	--------------	--	--------------

RESULTADO CONTABILIZADO DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO COMO CONSECUENCIA DE CAMBIOS EN CRITERIOS CONTABLES O LA SUBSANACIÓN DE ERRORES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL CAMBIO DE CRITERIO O SUBSANACIÓN DE ERROR	IMPORTE
II. Reservas	113	imputación de gasto de ejercicios anteriores	4.177,28
		<b>TOTAL</b>	<b>4.177,28</b>

#### Ajustes negativos del resultado contable

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

### NOTA 24. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

1. Información sobre hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio que no hayan supuesto, de acuerdo con su naturaleza, la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en las cuentas anuales, pero la información contenida en la memoria debe ser modificada de acuerdo con dicho hecho posterior:

Si bien es difícil, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, hacer unas previsiones sobre la expansión del Covid-19 y sus efectos sobre la economía,

entendemos que la Fundación Aprocor, atendiendo a su situación particular y a las medidas que está llevando a cabo, retomará su actividad habitual tan pronto finalice el estado de alarma, de manera que la situación no repercutirá significativamente en sus cuentas anuales de 2019, pero sí en sus previsiones para el 2020.

### NOTA 25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

INEXISTENCIA DE OPERACIONES.

### 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

Número medio de personas empleadas:

132.

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

2.

Empleados por categorías profesionales:

CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
Administración	4,00	23,00	27,00
Personal atención directa	35,00	71,00	106,00
Personal limpieza	2,00	10,00	12,00
<b>TOTAL</b>	<b>41,00</b>	<b>104,00</b>	<b>145,00</b>

## 26.7. Auditoría

**Sí se ha realizado auditoría:**

Sí se ha realizado auditoría

Los honorarios por los servicios de auditoría de cuentas anuales se fijan en función del tiempo empleado en la realización del trabajo y de las tarifas horarias de auditoría.

Los correspondientes al examen de las cuentas pertenecientes al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2019, ascienden a 4.500 euros. A este importe se adicionará los gastos que se incurra por cuenta de la Fundación y el IVA aplicable.

## 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.

## NOTA 27. INFORMACIÓN SEGMENTADA

Deberá informarse de la distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a sus actividades ordinarias de naturaleza mercantil, por categorías de actividades, así como por mercados geográficos, en la medida en que, desde el punto de vista de la organización de la venta de productos y de la prestación de servicios u otros ingresos correspondientes a las actividades ordinarias de la entidad, esas categorías y mercados difieran entre sí de una forma considerable:

No hay información segmentada.

## NOTA 28. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN</b>			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos		66.525,50	50.601,19
<b>2. Ajustes del resultado</b>		347.414,01	484.075,31
a) Amortización del inmovilizado (+)		406.879,07	407.894,96
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	0,00



d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		-212.271,51	-95.193,62
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)		-37,22	0,00
h) Gastos financieros (+)		152.843,67	171.373,97
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		0,00	0,00
<b>3. Cambios en el capital corriente</b>		-141.800,26	230.431,44
a) Existencias (+/-)		0,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		-908.105,91	66.526,48
c) Otros activos corrientes (+/-)		49.968,15	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		755.349,80	179.587,29
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		-39.012,30	-15.682,33
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión</b>		-152.806,45	-171.373,97
a) Pagos de intereses (-)		-152.843,67	-171.373,97
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		37,22	0,00
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		0,00	0,00
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión (1 + 2 + 3 + 4)</b>		119.332,80	593.733,97
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>6. Pagos por inversiones (-)</b>		-13.436,61	-150.183,61
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	-17.311,03
b) Inmovilizado intangible		0,00	-43.300,00
c) Inmovilizado material		-11.158,61	-89.572,58
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros		-2.278,00	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
<b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>		0,00	86.834,84
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	18.030,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material		0,00	0,00

d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros		0,00	68.804,84
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)</b>		-13.436,61	-63.348,77
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio</b>		0,00	0,00
a) Aportaciones a la dotación fundaciones o fondo social (+)		0,00	0,00
b) Disminuciones del fondo social (-)		0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		0,00	0,00
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>		-119.755,64	-514.066,95
a) Emisión (+)		0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		0,00	0,00
b) Devolución y amortización de (-)		-119.755,64	-514.066,95
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		-119.755,64	-514.066,95
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		0,00	0,00
<b>11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)</b>		-119.755,64	-514.066,95
<b>D. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>		0,00	0,00
<b>E. AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)</b>		-13.859,45	16.318,25
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		35.651,90	55.393,65
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		21.792,45	35.651,90

## NOTA 29. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero del ICAC y/o normativa complementaria.

## INVENTARIO

### Bienes y derechos

#### Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
206	Aplicaciones informáticas	31/12/2018	28.108,44	0,00	13.122,46	Usufructo	Fines
207	Derechos sobre activos cedidos en uso	31/12/2018	4.282.286,40	0,00	856.457,05	Usufructo	Fines
207	Derechos sobre activos cedidos en uso	31/12/2018	43.300,00	0,00	4.354,08	Usufructo	Fines
	<b>TOTAL</b>		4.353.694,84	0,00	873.933,59		

#### Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
211	Construcciones	31/12/2018	989.216,22	0,00	463.452,49	Usufructo	Fines
211	Construcciones	31/12/2018	470.459,36	0,00	176.103,23	Usufructo	Fines
211	Construcciones	31/12/2018	10.630.488,66	0,00	1.888.948,65	Usufructo	Fines
212	Instalaciones técnicas	31/12/2018	124.954,49	0,00	81.561,40	Usufructo	Fines
213	Maquinaria	31/12/2018	102.744,49	0,00	77.732,68	Usufructo	Fines
215	Otras instalaciones	31/12/2019	432.221,68	0,00	250.856,66	Usufructo	Fines
216	Mobiliario	31/12/2018	743.799,93	0,00	686.855,27	Usufructo	Fines
217	Equipos para procesos de información	31/12/2019	80.120,12	0,00	78.261,18	Usufructo	Fines

218 Elementos de transporte	Elementos de transporte	31/12/2018	51.891,00	0,00	48.387,89	Usufructo	Fines
219 Otro inmovilizado material	Otro inmovilizado material	31/12/2018	43.908,69	0,00	39.589,05	Usufructo	Fines
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>		13.669.804,64	0,00	3.791.748,50		

Existencias

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
407 Anticipos a proveedores	Leasing Renault	31/01/2020	1.856,09	0,00	0,00	Usufructo	Fines
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>		1.856,09	0,00	0,00		

Activos financieros a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Participaciones en Aval Madrid	02/01/2015	20.073,40	0,00	0,00	Usufructo	Fines
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	Fianza alquiler local calle Belfast naves C	31/12/2013	7.302,00	0,00	0,00	Usufructo	Fines
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	Fianza alquiler local calle Belfast naves A y B	31/12/2013	8.698,00	0,00	0,00	Usufructo	Fines
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	Garantía Acuerdo Marco Comunidad de Madrid	31/12/2015	9.929,40	0,00	0,00	Usufructo	Fines
<b>TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>		46.002,80	0,00	0,00		

Activos financieros a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
541	Valores representativos de deuda a corto plazo	30/09/2016	1.001,49	0,00	0,00	Usufructo	Fines
565	Fianzas constituidas a corto plazo	31/12/2016	1.039,26	0,00	0,00	Usufructo	Fines
552	Cuenta corriente con otras personas y entidades vinculadas	31/12/2019	249,16	0,00	0,00	Usufructo	Fines
	<b>TOTAL</b>		2.289,91	0,00	0,00		

### Obligaciones

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
Triodos Bank AValmadrid	30/12/2010	1.000.000,00	452.347,48	547.652,52	0,00
Triodos Bank	30/12/2010	3.300.000,00	2.394.060,96	905.939,04	0,00
Triodos Bank	03/09/2015	750.000,00	633.562,67	116.437,33	0,00
Popular	30/09/2016	120.000,00	44.383,54	75.616,46	0,00
BBVA	20/12/2016	100.000,00	43.771,63	56.228,37	0,00
Acreedores varios	31/12/2019	1.193.473,54	1.193.473,54	0,00	0,00
Deudas con las administraciones públicas	31/12/2019	245.721,48	245.721,48	0,00	0,00
Deudas con el personal	31/12/2019	146.979,38	146.979,38	0,00	0,00
Popular	15/03/2017	100.000,00	46.054,74	53.945,26	0,00
Popular	16/03/2018	75.000,00	50.849,32	24.150,68	0,00

La Caixa	31/12/2019	35.411,91	35.411,91	0,00	0,00
Triodos Bank	31/12/2019	248.581,85	248.581,85	0,00	0,00
Linea dto. Triodos	31/12/2019	92.612,77	92.612,77	0,00	0,00
Anticipo clientes	31/12/2019	108.000,00	108.000,00	0,00	0,00
Partidas ptes de aplicacion	31/12/2019	-1.550,00	-1.550,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		7.514.230,93	5.734.261,27	1.779.969,66	0,00

Por compras de inmovilizado

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
LUANTE INVERSIONES	21/01/2015	110.000,00	5.000,00	105.000,00	0,00
ALLIANCE LAUNDRY FINANCE	26/06/2018	22.183,12	18.813,69	3.369,43	0,00
<b>TOTAL</b>		132.183,12	23.813,69	108.369,43	0,00

Por fianzas y depósitos recibidos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
Fianza BT	01/12/2016	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00
Fianza	15/01/2018	500,00	500,00	0,00	0,00
Fianza	31/01/2018	250,00	250,00	0,00	0,00
Fianza	03/12/2018	700,00	700,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		9.850,00	9.850,00	0,00	0,00

**LEYENDA: afectaciones.**

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional.

FINES. Afectado al cumplimiento de fines.

RESTO. Resto de bienes y derechos.