

Enrique Ley Pérez
ECONOMISTA - AUDITOR
Fernando el Católico 4, 1º-1ª
28015 Madrid
ley@economistas.org

INFORME DE AUDITORÍA

FUNDACIÓN APROCOR

CUENTAS ANUALES

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Enrique Ley Pérez
ECONOMISTA - AUDITOR
Fernando el Católico 4, 1º-1ª
28015 Madrid
Teléfono: 616-090617
ley@economistas.org

FUNDACIÓN APROCOR

Informe de auditoría correspondiente al ejercicio
anual terminado el 31 de diciembre de 2014

Enrique Ley Pérez

ECONOMISTA - AUDITOR

Fernando el Católico 4, 1º-1ª

28015 Madrid

Teléfono: 616-090617

ley@economistas.org

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

A los miembros del Patronato de la FUNDACION APROCOR.

Informe sobre las cuentas anuales

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de FUNDACION APROCOR, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2014, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

Responsabilidad de los Administradores en relación con las cuentas anuales

El Presidente de la Entidad es el responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de FUNDACION APROCOR, de conformidad con el marco normativo de Información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los 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. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

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

Fundamento de la opinión con salvedades

La memoria de las cuentas anuales adjuntas no revela que el fondo de maniobra al 31 de diciembre de 2014 es negativo por importe de 952.278,14 euros. Esta situación patrimonial puede dar lugar a tensiones de liquidez e incumplimientos en los plazos de pago, por lo que la capacidad de la

Enrique Ley Pérez

ECONOMISTA - AUDITOR

Fernando el Católico 4, 1º-1ª

28015 Madrid

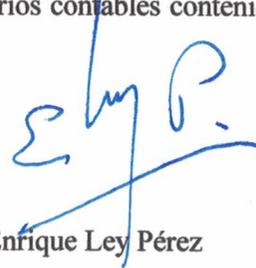
Teléfono: 616-090617

ley@economistas.org

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.

Opinión con salvedades

En nuestra opinión, excepto por el hecho descrito en el párrafo de “Fundamento de la opinión con salvedades”, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad FUNDACION APROCOR a 31 de diciembre de 2014, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.



Madrid, 22 de julio de 2015

Enrique Ley Pérez

FUNDACIÓN APROCOR
BALANCE DE SITUACIÓN Y
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

MODELO NORMAL DE CUENTAS ANUALES

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014

Nº CUENTAS	ACTIVO	notas	2014	2013
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		15.054.552,20	15.951.475,17
	I. Inmovilizado intangible		3.769.656,13	3.855.361,09
201,(2801),(2901)	1. Desarrollo			
202,(2802),(2902)	2. Concesiones		3.768.412,07	3.854.057,75
203,(2803),(2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares			
204	4. Fondo de comercio			
206,(2806),(2906)	5. Aplicaciones informáticas		1.244,06	1.303,34
207,(2807),(2907)	6. Derechos sobre activos cedidos en uso			
205,209,(2805),(2830),(2905)	7. Otro inmovilizado intangible			
	II. Bienes del Patrimonio Histórico			
240,(2990)	1. Bienes inmuebles			
241,(2991)	2. Archivos			
242,(2992)	3. Bibliotecas			
243,(2993)	4. Museos			
244,(2994)	5. Bienes muebles			
249	6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico			
	III. Inmovilizado material		11.203.455,66	12.029.173,67
210,211,(2811),(2831),(2910),(2911)	1. Terrenos y construcciones		10.770.676,67	11.578.931,35
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		432.778,99	443.419,22
23	3. Inmovilizado en curso y anticipos		-	6.823,10
	IV. Inversiones inmobiliarias			
220,(2920)	1. Terrenos			
221,(282),(2921),(2832)	2. Construcciones			
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		65.073,40	42.573,40
2503,2504,(2593),(2594),(293)	1. Instrumentos de patrimonio		30.000,00	7.500,00
2523,2524,(2953),(2954)	2. Créditos a entidades		35.073,40	35.073,40
2513,2514,(2943),(2944)	3. Valores representativos de deuda			
	4. Derivados			
	5. Otros activos financieros			
	VI. Inversiones financieras a largo plazo		16.367,01	24.367,01
2505,(2595),260,(269)	1. Instrumentos de patrimonio			
2525,262,263,264,(2955),(298)	2. Créditos a terceros			
2515,261,(2945),(297)	3. Valores representativos de deuda			
265	4. Derivados			
268,27	5. Otros activos financieros.		16.367,01	24.367,01
474	VII. Activos por impuesto diferido			

MODELO NORMAL DE CUENTAS ANUALES
BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014

Nº CUENTAS	ACTIVO	notas	2014	2013
	B) ACTIVO CORRIENTE		432.316,24	602.168,77
	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
	II. Existencias			
	1. Bienes destinados a la actividad			
	2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
	3. Productos en curso			
	4. Productos terminados			
	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
	6. Anticipos a proveedores			
	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		281.031,98	
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		40.752,93	411.382,93
	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		39.568,82	24.824,22
	2. Clientes, entidades del grupo y asociadas			
	3. Deudores varios		-	375.074,78
	4. Personal			
	5. Activos por impuesto corriente		186,42	
	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		997,69	11.483,93
	7. Fundadores por desembolsos exigidos			
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		2.030,25	28.000,00
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a entidades		2.030,25	28.000,00
	3. Valores representativos de deuda			
	4. Derivados			
	5. Otros activos financieros			
	VI. Inversiones financieras a corto plazo		80.077,40	32.310,70
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a entidades			
	3. Valores representativos de deuda			
	4. Derivados			
	5. Otros activos financieros		80.077,40	32.310,70
	VII. Periodificaciones a corto plazo			
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		28.423,68	130.475,14
	1. Tesorería.		28.423,68	130.475,14
	2. Otros activos líquidos equivalentes			
	TOTAL ACTIVO (A+B)		15.486.868,44	16.553.643,94

MODELO NORMAL DE CUENTAS ANUALES
BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	notas	2014	2013
	A) PATRIMONIO NETO		9.776.430,25	10.323.762,05
	A-1) Fondos propios		1.210.208,66	1.204.023,84
	I. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
100	1. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
(103)	2. (Dotación fundacional no exigida)			
	II. Reservas		821.061,95	821.061,95
111	1. Estatutarias		821.061,95	821.061,95
113,114,115	2. Otras reservas			
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		376.951,77	417.195,81
120	1. Remanente		1.013.094,74	1.013.094,74
(121)	2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)	-	636.142,97	595.898,93
129	IV. Excedente del ejercicio		6.184,82	40.244,04
	A-2) Ajustes por cambio de valor			
133	I. Activos financieros disponibles para la venta			
1340	II. Operaciones de cobertura			
137	III. Otros			
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		8.566.221,59	9.119.738,21
130,1320	I. Subvenciones		8.566.221,59	9.119.738,21
131,1321	II. Donaciones y legados			
	B) PASIVO NO CORRIENTE		4.094.164,44	4.752.490,41
	I. Provisiones a largo plazo			
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
145	2. Actuaciones medioambientales			
146	3. Provisiones por reestructuración			
141,142,143	4. Otras provisiones			
	II. Deudas a largo plazo		4.094.164,44	4.752.490,41
177,179	1. Obligaciones y otros valores negociables			
1605,170	2. Deudas con entidades de crédito		3.607.032,92	4.265.358,89
1625,174	3. Acreedores por arrendamiento financiero			
176	4. Derivados			
1615,1635,171,172,173,175,180,185,189	5. Otros pasivos financieros		487.131,52	487.131,52
1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
479	IV. Pasivos por impuesto diferido			
181	V. Periodificaciones a largo plazo			

MODELO NORMAL DE CUENTAS ANUALES
BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	notas	2014	2013
	C) PASIVO CORRIENTE		1.616.273,75	1.477.391,48
585,586,587,588,589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
499,529	II. Provisiones a corto plazo			
	III. Deudas a corto plazo		534.571,05	208.699,27
500,505,506	1. Obligaciones y otros valores negociables			
5105,520,527	2. Deudas con entidades de crédito		525.162,36	203.217,84
5125,524	3. Acreedores por arrendamiento financiero			
5595,5598	4. Derivados			
509,5115,5135,5145,521,522,523,525,528,	5. Otros pasivos financieros		9.408,69	5.481,43
5525,551,555,5565,5566,560,561,569				
5103,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,514	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
3,5144,5523,5524,5563,5564				
412	V. Beneficiarios-Acreedores			
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.081.702,70	1.268.692,21
400,401,405,(406)	1. Proveedores			12.310,70
403,404	2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas			
410,411,419	3. Acreedores varios		811.807,69	945.805,75
465,466	4. Personal (Remuneraciones pendientes de pago)		640,50	2.636,19
4752	5. Pasivos por impuesto corriente			
4750,4751,4758,476,477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		269.254,51	307.939,57
438	7. Anticipos recibidos por pedidos			
485,568	VII. Periodificaciones a corto plazo			
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		15.486.868,44	16.553.643,94

FUNDACIÓN APROCOR

MEMORIA

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL

TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

MEMORIA EJERCICIO 2014

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

La Entidad Fundación APROCOR, a que se refiere la presente memoria se constituyó como entidad sin ánimo de lucro el 25/02/1998, no habiendo modificado su denominación social desde su constitución, ni la naturaleza de sus actividades.

La Fundación APROCOR se encuentra inscrita en el Registro del Ministerio de Trabajo y Asuntos Sociales, actualmente Ministerio de Sanidad y Política Social con el número 28/1085 dentro del área de fundaciones asistenciales.

El objeto fundacional de la entidad es la promoción y realización de todas cuantas actividades estén encaminadas a la mejora de la calidad de las personas con discapacidad psíquica, en el ámbito educativo, laboral, eclesial y tutelar.

ACTIVIDAD:

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.

Los datos identificativos de la entidad son:

NIF: G-81985558
Denominación: FUNDACIÓN APROCOR
Domicilio: C/ Vicente Morales, 5
Código Postal: 28043
Municipio: Madrid

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Imagen fiel

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Fundación, así como las actividades desarrolladas en el ejercicio.

Principios contables aplicados

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

Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2013, se han utilizado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2013,

sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios. Lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

La Fundación revisa sus estimaciones de forma continua.

Comparación de la información

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior.

Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del balance.

Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

Corrección de errores

En este ejercicio no se han corregido errores.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Propuesta de distribución contable del excedente:

RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	IMPORTE
Excedente del ejercicio 2014	6.184,82

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A Compensación excedentes negativos ejerc.anteriores	6.184,82
TOTAL DISTRIBUIDO	6.184,82

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

Se han aplicado los siguientes criterios contables

1. Inmovilizado intangible:

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.

2. Inmovilizado material:

La partida de inmovilizado material incluye exclusivamente bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo debido a que únicamente se destinan a una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial.

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. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

a) Amortizaciones

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

c) Deterioro de valor de los activos materiales no generadores de flujos de efectivo

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

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la entidad evalúa si existen indicios de que algún inmovilizado material o, en su caso, alguna unidad de explotación o servicio puedan estar deteriorados, en cuyo caso, estima sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan.

Los cálculos del deterioro de los elementos del inmovilizado material se efectuarán elemento a elemento de forma individualizada.

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.

d) Costes de renovación, ampliación o mejora:

Durante el ejercicio no se han incurrido costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo.

e) Inmovilizado cedido por la entidad sin contraprestación

En el presente ejercicio no se han cedido bienes del inmovilizado material.

3. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

No existen bienes de este tipo

4. Permutas:

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

5. Créditos y débitos por la actividad propia

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.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

6. Existencias:

Las existencias que figuran en el balance están destinadas a la entrega a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios, sin contraprestación o a cambio de una contraprestación significativamente inferior al valor de mercado.

A los efectos de calcular el deterioro de valor de estos activos, el importe neto recuperable a considerar será el mayor entre su valor neto realizable y su coste de reposición.

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

7. Ingresos y gastos:

Los gastos realizados por la entidad se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurren, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se aprueba su concesión.

En ocasiones, el reconocimiento de estos gastos se difiere en espera de que se completen algunas circunstancias necesarias para su devengo, que permitan su consideración definitiva en la cuenta de resultados.

Dichas reglas son aplicables a los siguientes casos:

a) Cuando la corriente financiera se produce antes que la corriente real, la operación en cuestión da lugar a un activo, que es reconocido como un gasto cuando se perfecciona el hecho que determina dicha corriente real.

b) Cuando la corriente real se extiende por períodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los períodos reconoce el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables, sin perjuicio de lo indicado para los gastos de carácter plurianual.

Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en que se aprueba su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso asumido.

Los desembolsos relacionados con la organización de eventos futuros (exposiciones, congresos, conferencias, etcétera) se reconocen en la cuenta de resultados de la entidad como un gasto en la fecha en la que se incurren, salvo que estuvieran relacionados con la adquisición de bienes del inmovilizado, derechos para organizar el citado evento o cualquier otro concepto que cumpla la definición de activo.

En la contabilización de los ingresos se tienen en cuenta las siguientes reglas:

a) Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.

b) Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que correspondan.

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

d) En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

8. Fusiones entre entidades no lucrativas

Durante el ejercicio no se han realizado fusiones entre entidades no lucrativas.

9. Instrumentos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

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

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la entidad y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.

Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.

Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo queridos por todos los conceptos a lo largo de su vida.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado por hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Activos financieros no derivados, el cobro de los cuales son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los cuales la entidad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

En esta categoría se incluyen en su caso, los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la entidad ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se valoran inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido atribuibles directamente, se han registrado en la cuenta de resultados. También se han registrado en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

Activos financieros disponibles para la venta

En esta categoría se incluyen en su caso, los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras entidades que no se han incluido en otra categoría.

Se ha valoran inicialmente por su valor razonable y se han incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se han adquirido.

Posteriormente estos activos financieros se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los cuales han de incurrir para su venta.

Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto.

Derivados de cobertura

Dentro de esta categoría se han incluyen en su caso los activos financieros que han sido designados para cubrir un riesgo específico que puede tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas.

Estos activos se valoran y se registran de acuerdo con su naturaleza.

Correcciones valorativas por deterioro

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.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más acontecimientos que han ocurrido tras su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se recibirán, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

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

Débitos y partidas a pagar

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la entidad y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles.

Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, el pago de las cuales se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el periodo que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la Entidad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

En esta categoría se han incluido los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la entidad ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se han valorado inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrados en la cuenta de resultados. También se han imputado a la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

b) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

Durante el ejercicio, no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero.

c) Instrumentos financieros híbridos:

La entidad no posee en su balance ningún instrumento financiero híbrido.

d) Instrumentos financieros compuestos:

La entidad no posee en su balance ningún instrumento financiero compuesto.

e) Contratos de garantías financieras:

No se disponen de contratos de garantías financieras.

f) Inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas:

No se han realizado inversiones en entidades de grupo, multigrupo y asociadas.

g) Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para el reconocimiento de los intereses se ha utilizado el método del interés efectivo. Los dividendos se reconocen cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

h) Determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocerán como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declare el derecho del socio a recibirlo.

l) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la entidad:

Cuando la entidad ha realizado alguna transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, se ha registrado el importe de estos instrumentos en el patrimonio neto. Los gastos derivados de estas transacciones, incluidos los gastos de emisión de estos instrumentos, se han registrado directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

Cuando se ha desistido de una operación de esta naturaleza, los gastos derivados de la misma se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias.

10. Transacciones en moneda extranjera:

No existen transacciones en moneda extranjera.

11. Impuesto sobre beneficios:

La Ley 49/2002 de 23 de diciembre de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines lucrativos y de los incentivos fiscales al Mecenazgo, establece que la base imponible del impuesto sobre beneficios estará compuesta exclusivamente por las actividades económicas no exentas.

12. Provisiones y contingencias:

Las cuentas anuales de la Entidad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable.

Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

13. Subvenciones, donaciones y legados:

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 valor razonable del importe concedido. Las de carácter no monetario o en especie se valoran por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable del citado bien o servicio pueda determinarse de manera fiable.

14. Combinaciones de negocios:

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza.

15. Negocios conjuntos:

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

16. Transacciones entre partes vinculadas:

No existen transacciones entre partes vinculadas.

5. INMOVILIZADO MATERIAL,

El movimiento de las partidas de inmovilizado material, durante el ejercicio, ha sido el siguiente:

	Saldo inicial	Entradas	Aum./Dism.por traspaso	Salidas	Saldo final
Terrenos y construcciones	12.741.360,24			651.196,0	12.090.164,24
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.262.625,64	53.018,70			1.315.644,34
Inmovilizado en curso y anticipos	6.823,10		46.168,78		

TOTALES	14.010.808,98	53.018,70	46.168,78 0,00		13.405.805,58
---------	---------------	-----------	-------------------	--	---------------

Amortizaciones:

	Saldo inicial	Dotaciones	Reducciones	Saldo final
Terrenos y construcciones	1.162.428,89	245.059,35	88.000,67	1.319.487,57
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	819.206,42	63.658,93		882.865,35
Inmovilizado en curso y anticipos				
TOTALES	1.981.635,31	308.718,28	88.000,67	2.202.352,92

Correcciones valorativas por deterioro:

	Saldo inicial	Correcc. ejercicio	Reversión correcc.	Saldo final
Terrenos y construcciones				
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material				
Inmovilizado en curso y anticipos				
TOTALES				

Valor neto contable final:

	Valor contable	Amortización acumulada	Correcciones valorativas acumuladas	Valor neto contable
Terrenos y construcciones	12.090.164,24	1.319.487,57		10.770.676,67
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	1.315.644,34	882.865,35		432.778,99
Inmovilizado en curso y anticipos	6.823,10			
TOTALES	12.029.173,67	2.202.352,92		11.203.455,66

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO

No existen bienes de este tipo

7 INVERSIONES INMOBILIARIAS

No existen bienes de este tipo.

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento de las partidas de inmovilizado intangible, durante el ejercicio, ha sido el siguiente:

	Saldo inicial	Entradas	Aum./Dism.por traspaso	Salidas	Saldo final
Desarrollo					
Concesiones					
Patentes, licencias marcas y similares					
Aplicaciones informáticas	13.485,59				13.485,59
Derechos sobre activos cedidos en uso	4.282.286,40				4.282.286,40
Otro inmovilizado intangible					
TOTALES	4.295.771,99				4.295.771,99

Amortizaciones:

	Saldo inicial	Dotaciones	Reducciones	Saldo final
Desarrollo				
Concesiones				
Patentes, licencias marcas y similares				
Aplicaciones informáticas	12.182,25	59,28		12.241,53
Derechos sobre activos cedidos en uso	428.228,65	85.645,68		513.874,33
Otro inmovilizado intangible				
TOTALES	440.410,90	85.704,96		526.115,86

Correcciones valorativas por deterioro:

	Saldo inicial	Correcc. ejercicio	Reversión correc.	Saldo final
Desarrollo				
Concesiones				
Patentes, licencias marcas y similares				
Aplicaciones informáticas				
Derechos sobre activos cedidos en uso				

Otro inmovilizado intangible				
TOTALES				

Valor neto contable final:

	Valor contable	Amortización acumulada	Correcciones valorativas acumuladas	Valor neto contable
Desarrollo				
Concesiones				
Patentes, licencias, marcas y similares				
Aplicaciones informáticas	13.485,59	12.241,53		1.244,06
Derechos sobre activos cedidos en uso	4.282.286,40	513.874,33		3.768.412,07
Otro inmovilizado intangible				
TOTALES	4.295.771,99	526.115,86		3.769.656,13

9. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

Arrendamientos financieros

La entidad no tiene arrendamientos financieros.

Arrendamientos operativos

El importe devengado por arrendamientos operativos durante el ejercicio 2014 ha ascendido a 85.780,03 euros. En el ejercicio 2013 se devengaron 87.127,72 euros por este concepto.

10. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Usuarios entidades del grupo, multigrupo o asociadas				
Otros usuarios	228.332,30	2.626.226,17	2.671.323,41	183.235,06
Patrocinadores entidades del grupo, multigrupo o asociadas				
Otros patrocinadores	145.487,28	207.640,93	255.331,29	97.796,92
Afiliados entidades del grupo, multigrupo o asociadas				
Otros afiliados				
Otros deudores entidades del grupo, multigrupo o asociadas				

Otros deudores	26.079,42	736.593,08	723.103,68	39.568,82
TOTAL	399.899,00	3.570.460,18	3.649.758,38	320.600,80

11. BENEFICIARIOS ACREEDORES

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Beneficiarios entidades del grupo, multigrupo o asociadas				
Otros beneficiarios				
Otros acreedores entidades del grupo, multigrupo o asociadas				
Otros acreedores	958.116,45	1.294.033,88	3.063.958,02	811.807,69
TOTAL	958.116,45	1.294.033,88	3.063.958,02	811.807,69

12 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS

A continuación se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresa de grupo, multigrupo y asociadas

Activos financieros a largo plazo:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO								
CATEGORÍAS	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS		TOTAL	
	2013	2012	2013	2012	2014	2013	2014	2013
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR								
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO					16.367,01	24.367,01	16.367,01	24.367,01
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE								
TOTAL					16.367,01	24.367,01	16.367,01	24.367,01

DETALLE CREDITOS DERIVADOS Y OTROS:

DESCRIPCIÓN	ADQUISICIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Metrovacesa	15/06/2010	2.645,01	0,00	0,00	2.645,01
Fianza CEE	05/05/2010	8.000,00	0,00	8.000,000	0,00
Fianza CEE	28/09/2013	6.420,00		0,00	6.420,00
Fianza CEE	28/09/2013	7.302,00		0,00	7.302,00
TOTAL		24.367,01		8.000,00	16.367,01

Activos financieros a corto plazo:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO								
CATEGORÍAS	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		CRÉDITOS, DERIVADOS Y OTROS		TOTAL	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR								
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO					431.132,13	590.684,84	431.132,13	590.684,84
ACTIVOS FINANCIEROS A COSTE								
TOTAL					431.132,13	590.684,84	431.132,13	590.684,84

DETALLE CREDITOS DERIVADOS Y OTROS:

Cientes	39.568,82.-€
Deudores varios.....	2.030,25.-€
Usuarios deudores.....	183.235,06.-€
Patrocinadores.....	97.796,92.-€
Inversiones financieras a corto plazo	80.077,40.-€
Tesorería	28.423,68.-€
TOTAL.....	431.132,13.-€

Trasposos o reclasificaciones de activos financieros:

No existen trasposos o reclasificaciones de activos financieros.

Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo del crédito.

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas:

La entidad Fundación APROCOR participa con el 100% en la Dotación Fundacional de la Fundación de Tutela y Apoyo APROCOR.

- Denominación: Fundación d Tutela y Apoyo Aprocor (TUYA).
- Domicilio: C/ Vicente Morales, 5; 28043 MADRID
- Forma jurídica: Fundación.
- Actividades: Tutela y apoyo a personas discapacitadas intelectualmente.
- Fecha de adquisición: 16 de junio de 2009.
- Fracción de Capital: 100%
- Dotación Fundacional: 30.000 €. A 31 de diciembre de 2013 se habían desembolsado 7.500 € habiéndose desembolsado el resto, 22.500€ en el año 2014.
- El importe de las Reservas es de 17.783,46 € y el excedente del ejercicio de 3.946,00€.
- El valor total de la participación es de 43.837,46€.

Créditos a entidades:

Existe un crédito por importe de 35.073,40 € a favor de la Fundación TUYA, arriba descrita, importe que se espera recuperar en próximos ejercicios.

PASIVOS FINANCIEROS

Información sobre los pasivos financieros de la entidad:

Pasivos financieros a largo plazo:

A continuación se detallan los pasivos financieros a largo plazo, atendiendo a las categorías establecidas en la norma de registro y valoración novena de esta memoria.

PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO								
CATEGORÍAS	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS Y OTROS		TOTAL	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	3.607.032,92	4.265.358,89			487.131,52	487.131,52	4.094.164,44	4.752.490,41
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR								
TOTAL	3.607.032,92	4.265.358,89			487.131,52	487.131,52	4.094.164,44	4.752.490,41

DETALLE:

Préstamo Triodos Bank. Avalmadrid	739.336,56.-€
Préstamo Triodos Bank	2.808.137,74.-€
Préstamo Popular (1246).....	59.558,62.-€
Subtotal	3.607.032,92.-€
Prov. Inmov. A L. P. (Tilmon España S.A.)	484.031,52.-€
Fianzas recibidas a largo plazo	3.100,00.-€
Subtotal	487.131,52.-€
TOTAL GENERAL	4.094.164,44.-€

La entidad a cierre del ejercicio mantiene los siguientes préstamos:

La entidad al cierre del ejercicio mantiene las siguientes deudas con garantía hipotecaria:

Triodos Bank con un capital concedido de 1.000.000,00.-€ y arrojando un saldo al final del presente ejercicio de 808.931,56.-€ y siendo el tipo de interés vigente al cierre del ejercicio de 1,56%.

Triodos Bank con un capital concedido de 3.300.000,00.-€ y arrojando un saldo al final del presente ejercicio de 2.902.919,11.-€ y siendo el tipo de interés vigente al cierre del ejercicio de 3,50%

Banco Popular con un capital concedido de 200.000,00.-€ y arrojando un saldo al final del presente ejercicio de 126.861,62.-€ y siendo el tipo de interés vigente al cierre del ejercicio de 6,578%.

A 31/12/2013 existe una póliza de crédito por importe de 110.000,00.-€ con La Caixa y otra por importe de 200.000,00.-€ con BBVA

Pasivos financieros a corto plazo:

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO								
CATEGORÍAS	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS Y OTROS		TOTAL	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
PASIVOS FINANCIEROS A COSTE AMORTIZADO	525.162,36	203.217,84			821.856,88	966.234,07	1.347.019,24	1.169.451,91
PASIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS PARA NEGOCIAR								
TOTAL	525.162,36	203.217,84			821.856,88	966.234,07	1.347.019,24	1.169.451,91

DETALLE DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO:

Deudas a C.P. Triodos Bank Avalmadrid	69.595,56.-€
Deudas a C.P. Triodos Bank	94.781,37.-€
Deudas a C.P. Popular (1246)	67.303,00.-€
Deudas a C.P. crédito La Caixa	93.656,98.-€
Deudas a C.P. crédito BBVA	199.826,01.-€
Subtotal	525.162,36.-€

DETALLE DE DERIVADOS Y OTROS:

Otros pasivos financieros	9.408,69.-€
Acreedores varios	811.807,69.-€
Remuneraciones pendientes de pago	649,50.-€
Subtotal	821.856,88.-€

TOTAL GENERAL 1.347.019,24.-€

Información sobre:

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2014:

	VENCIMIENTO EN AÑOS		
	1 AÑO	MÁS DE 1 AÑO	TOTAL
Deudas con entidades de crédito	525.162,36	3.607.032,92	4.132.195,28
Otras pasivos financieros	9.408,69	487.131,52	496.540,21
Acreedores varios	811.807,69		811.807,69
Personal	640,50		640,50
Administraciones Públicas	269.254,51		269.254,51
TOTAL	1.616.273,75	4.094.164,44	5.710.438,19

Préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio:

No existen impagos sobre préstamos pendientes de pago ni en el ejercicio actual ni en el anterior.

13. FONDOS PROPIOS

La composición y el movimiento de las partidas que forman el epígrafe "Fondos Propios" es la siguiente:

Denominación de la cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Dotación Fundacional	6.010,12			6.010,12
Reservas	821.061,95			821.061,95
Remanente	1.013.094,74			1.013.094,74
Excedente negativo de ejercicios anteriores	-595.898,93	-40.244,04		-636.142,97
Excedente del ejercicio 2014	-40.244,04	6.184,82	40.244,04	6.184,82
TOTAL	1.204.023,84	-34.059,22	40.244,04	1.210.208,66

14. SITUACIÓN FISCAL**14.1. Impuesto sobre beneficios**

El régimen fiscal al que está acogida y que aplica la Fundación APROCOR, 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.

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

	Cuenta de resultados		Ingresos y gastos directamente Imputados al patrimonio neto	
	Aumentos	Disminuc.	Aumentos	Disminuc.
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			6.184,82	
Impuesto sobre Sociedades				
Diferencias permanentes:				
Diferencias temporarias:				
- Con origen en el ejercicio	4.108.484,34	4.114.669,16		
- Con origen en ejerc. ant.				
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores		(.....)		(.....)
Base imponible (resultado fiscal)		0,00	

15 - EXISTENCIAS

No existen

16 - MONEDA EXTRANJERA

La moneda funcional de la entidad es el euro y no tiene ningún elemento de activo o pasivo denominada en moneda extranjera.

17. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No existen partidas de este tipo reconocidas en balance.

18 .INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

Los abajo firmantes, como Administradores de la Entidad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales **NO** existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de Noviembre).

19 - RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

La entidad no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

20. FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIONES DE NEGOCIOS

No se han realizado fusiones entre entidades no lucrativas ni combinaciones de negocios.

21. NEGOCIOS CONJUNTOS

La entidad no dispone de negocios conjuntos

22. INGRESOS Y GASTOS

Desglose de la partida 3.a) de la cuenta de resultados "Ayudas monetarias", distinguiendo por actividades e incluyendo los reintegros:

	Importe
AYUDAS MONETARIAS	10.898,05
TOTAL	10.898,05

Detalle de la partida 6. de la cuenta de resultados "Aprovisionamientos":

	Compras nacionales	Adquisiciones intracomunitarias	Importaciones	Variación existencias
Bienes destinados a la actividad	299.459,60			
Materias primas y otras mat.consum.				

Detalle de la partida 8 de la cuenta de resultados "Gastos de personal":

	Importe
Sueldos y salarios	1.676.034,26
S.S. a cargo de la empresa	536.381,85
Dotaciones para pensiones	
Indemnizaciones	
Otras cargas sociales	
TOTAL	2.212.416,11

Detalle de la partida 9.a) de la cuenta de resultados "Servicios exteriores".

Arrendamientos y cánones	85.780,03
Reparación y Conservación	173.292,36
Servicios profesionales	99.795,08
Transportes	113.956,40
Primas de seguros	31.982,56
Servicios bancarios y similares	31.111,98
Publicidad y propaganda	387,39
Suministros	201.001,75
Otros servicios	66.528,70
Tributos	6.119,24

Pérdidas créditos incobrables	785,13
TOTAL	810.740,62

Y el detalle de Otros Servicios es:

Material de oficina	8.728,77
Correos y Telégrafos	186,92
Teléfono móvil	23.853,04
Servicio de Internet	1.828,11
Desplazamientos y gastos de viaje	8.072,90
Gastos varios	10.816,89
Teléfono fijo	13.042,07
TOTAL	66.528,70

23.SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Detalle de las subvenciones, donaciones y legados.

Subvenciones contabilizadas directamente en la cuenta de explotación:

Año de concesión	Órgano/Entidad concedente	Finalidad	Importe Total concedido	Imputado a resultados ejercicios anteriores	Imputado a resultados del ejercicio	Pendiente de imputar
2013	FUNDACIÓN VODAFONE	MOBILE FOR GOOD 13/14	50.000,00		9.700,00	10.300
2014	AYTO+FEAPS	SUBV.	2.284,39		2.284,39	

		VACACIONES SOCIALES				
2014	FUNDACIÓN VODAFONE	M-FACITYTA SIL	84.950,00		84.950,00	
2014	FEDERACIÓN SINDROME DE DOWN	IRPF SAVI	3.150,00		3.150,00	
2014	C.A.N (CONSERJ. AS. SOCIALES)	MANTENIMIENTO DE CENTROS SAVI	11.648,31		11.648,31	
2014	CONSERJERÍA GENERAL DE EMPLEO C.A.M	EMAP (EMPLEO CON APOYO) SIL	15.687,23		15.687,23	
2014	FEDERACIÓN SÍNDROME DOWN	BARCLAYS (SIL)	6.000,00		6.000,00	
2014	AESE (ASOC, ESPAÑOLA EMPLEO CON APOYO)	PROGRAMA IRPF (SIL)	8.900,00		8.900,00	
2014	FEDERACIÓN SÍNDROME DOWN	IRPS (AYUDA A FAMILIAS) P C F	11.539,86		11.539,86	

CONTINUA

Año de concesión	Órgano/Entidad concedente	Finalidad	Importe Total concedido	Imputado a resultados ejercicios anteriores	Imputado a resultados del ejercicio	Pendiente de imputar
2014	CONSERJERIA DE EDUCACIÓN Y EMPLEO	COSTE SARIAL 2013-14 CEE	44.095,63		44.095,63	
2014	CONSERJERIA DE EDUCACIÓN Y EMPLEO	COSTE SARIAL 2013-14 CEE	21.687,98		21.687,98	
TOTALES			259.943,40		219.643,40	

El total de este año es 219.643,40 €**Donativos contabilizados directamente en la cuenta de explotación:**

Donativos particulares.....	150.605,86.-€
Aportaciones voluntarias.....	47.276,89.-€
Donaciones Centro Ocupacional	8.990,78.-€
Donativos Parking Las Tablas	7.608,12.-€
Otros Donativos.....	-1.107,85.-€

TOTAL215.589,50.-€

Análisis de las partidas de balance:

	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Subvenciones (130)	900.796,54	6.897.001,93		7.797.798,47
Donaciones (131)	8.188.941,67		7.420.518,55	768.423,12
Otras subvenciones (132)	30.000,00		30.000,00	
TOTAL	9.119.738,21	6.897.001,93	7.450.518,55	8.566.221,59

Se informará sobre el cumplimiento o incumplimiento de las condiciones asociadas a las distintas subvenciones, donaciones y legados

	<u>SALDO INICIAL</u>	<u>DEBE</u>	<u>HABER</u>	<u>SALDO FINAL</u>
13000001 SUBV.OFIC.DE CAPITAL	438.770,93	8.775,36		429.995,57
13000002 SUBV.OFIC.DE CAPITAL	14.579,90	291,60		14.288,30
13000004 SUBV.OFIC.DE CAPITAL	447.445,71	8.948,88		438.496,83
13000005 SUBV. IRPF LAS TABLAS 2010	282.000,00	5.640,00		276.360,00
13000006 SUBV. LAS TABLAS OBRA SOCIAL	2.256.854,46	45.137,04		2.211.717,42
13000007 SUBV. IRPF LAS TABLAS 2011	288.000,00	5.760,00		282.240,00
13000008 SUBV. IRPF LAS TABLAS 2012	269.000,00	5.379,96		263.620,04
13000009 SUBV. IRPF LAS TABLAS 2013	60.000,00	1.200,00		58.800,00
13000010 SUBV. FOMENTO EQUIPAMIENTO	46.228,32	924,60		45.303,72
13000011 SUBV. CESION TERRENO AYUNTAMIENTO	3.854.057,75	77.081,16		3.776.976,59
13100002 DONACIONES CAJA MADRID	108.844,34	2.176,92		106.667,42
13100004 SUBV.GRUPO LAR (PISTA BALCONES)	2.505,60	250,56		2.255,04
13100006 DONACION ASOCIACION APROCOR ED	280.584,44	7.014,60		273.569,84
13100009 SUBVENCION COCINA LAS TABLAS	138.722,91	13.872,24		124.850,67
13100010 DONACION NAVE CEE (BELFAST)	52.017,90	5.201,76		46.816,14
13100011 SUBV. PROSEGUR NAVE CEE	170.000,00	17.000,04		152.999,96
13100015 DONACION FUNADACION REPSOL	30.000,00	3.000,00		27.000,00
13140000 SUBV. LA CAIXA DETEC INCENDIOS	5.547,95	554,76		4.993,19
13140001 SUBV EL CORTE INGLES AIRE ACOND.	8.121,60	812,16		7.309,44
13140002 SUBV. CORTE INGLES CENT	6.052,89	504,24		5.548,65
13140003 SUBV. CAJA NAVARRA EQUIP.	14.519,89	1.209,48		13.310,41
13160000 SUBV. SERONO	3.447,12	344,76		3.102,36
TOTAL	8.777.301,71	211.080,12	0,00	8.566.221,59

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

24.1. Actividad de la entidad

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1 CENTRO OCUPACIONAL APROCOR I

A) Identificación.

Denominación de la actividad	CENTRO OCUPACIONAL APROCOR I		
Tipo de actividad *	Actividad propia		
Identificación de la actividad por sectores	Sector: A07	Código prestación: A0771	
Lugar desarrollo de la actividad	C/ Esteban Palacios, 12, 28043 MADRID		

Descripción detallada de la actividad realizada.

Los usuarios reciben una formación pre-laboral, mediante su participación en talleres de: jardinería, flor seca, pintura decorativa, 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	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	28	25	48.000	43.000
Personal con contrato de servicios	0		0	
Personal voluntario	2	3	880	1320

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	100	100
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	14.800	6.212
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	86.647	68.876
Gastos de personal	488.105	508.856
Otros gastos de la actividad	180.122	186.470
Amortización del inmovilizado	85.050	90.717
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		43.582
Gastos financieros		43.944
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	854.724	948.657
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
TOTAL	854.724	948.957

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 2 CENTRO OCUPACIONAL APROCOR II**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	CENTRO OCUPACIONAL APROCOR II		
Tipo de actividad *	Actividad propia		
Identificación de la actividad por sectores	Sector: A07	Código prestación: A0771	
Lugar desarrollo de la actividad	CALLE FROMISTA 13, 28050		

Descripción detallada de la actividad realizada.

Los usuarios reciben una formación pre-laboral, mediante su participación en talleres de: jardinería, flor seca, pintura decorativa, 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	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	18	17	31.000	29.000
Personal con contrato de servicios	0		0	
Personal voluntario	3	6	750	1500

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	75	75
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	10.640	4.686
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	64.236	59.892
Gastos de personal	474.477	442.483
Otros gastos de la actividad	196.611	162.148
Amortización del inmovilizado	89.100	78.885
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		37.898
Gastos financieros		38.212
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	835.064	824.203
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
TOTAL	835.064	824.203

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 3 CENTRO RESIDENCIAL LAS FUENTES**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	CENTRO RESIDENCIAL LAS FUENTES		
Tipo de actividad *	Actividad propia		
Identificación de la actividad por sectores	Sector: A07	Código prestación: A0752	
Lugar desarrollo de la actividad	C/ Vicente Morales, 5, 28043 MADRID		

Descripción detallada de la actividad realizada.

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	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	28	35	47.000	48.500
Personal con contrato de servicios	0		0	
Personal voluntario	1	1	450	450

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	73	73
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	78.253	89.838
Gastos de personal	645.017	663.725
Otros gastos de la actividad	122.240	243.222
Amortización del inmovilizado	101.250	118.327
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		56.846
Gastos financieros		57.318
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	946.760	1.229.276
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
TOTAL	946.760	1.229.276

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 4 PISOS TUTELADOS**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	PISOS TUTELADOS		
Tipo de actividad *	Actividad propia		
Identificación de la actividad por sectores	Sector: A07	Código prestación: A0755	
Lugar desarrollo de la actividad	C/ Vicente Morales, 5, 28043 MADRID		

Descripción detallada de la actividad realizada.

El servicio de vivienda familiar es la residencia habitual donde se garantiza una atención personalizada y el seguimiento de cada miembro de la familia para promover la habilitación a las tareas cotidianas y su desarrollo integral e inclusión social.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	500	500
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	0	0	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

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

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		1.497
Gastos de personal	8.000	11.062
Otros gastos de la actividad	6.000	4.054
Amortización del inmovilizado		1.972
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		947
Gastos financieros		955
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	14.000	20.488
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones	0	
TOTAL	14.000	20.488

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 5 SERVICIO DE INTEGRACION LABORAL**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	SERVICIO DE INTEGRACION LABORAL
Tipo de actividad *	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	Sector: A07 Código prestación: A0772
Lugar desarrollo de la actividad	C/ VICENTE MORALES 5, Madrid 28043

Descripción detallada de la actividad realizada.

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	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	8	11	14.000	18.000
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	0	0	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	60	95
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	6.919	29.946
Gastos de personal	218.669	212.242
Otros gastos de la actividad	37.884	81.074
Amortización del inmovilizado	52.650	39.442
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		18.949
Gastos financieros		19.106
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	316.122	409.759
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
TOTAL	316.122	409.759

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 6 SERVICIO DE OCIO INCLUSIVO**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	SERVICIO DE OCIO INCLUSIVO
Tipo de actividad *	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	Sector: A07 Código prestación: A0772
Lugar desarrollo de la actividad	C/ VICENTE MORALES 5, Madrid 28043

Descripción detallada de la actividad realizada.

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	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	7	6	7.000	5.500
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	3	28	1.000	1.800

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	60	55
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	490	7487
Gastos de personal	114.826	55.310
Otros gastos de la actividad	9.129	20.268
Amortización del inmovilizado	16.200	9.861
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		4.737
Gastos financieros		4.776
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	140.645	102.439
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
TOTAL	140.645	102.439

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 7 CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO**A) Identificación.**

Denominación de la actividad	CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO		
Tipo de actividad *	Actividad propia , Mercantil		
Identificación de la actividad por sectores	Sector: A07	Código prestación: A0772	
Lugar desarrollo de la actividad	C7 VIA DE LOS POBLADOS 3, MADRID 28043		

Descripción detallada de la actividad realizada.

Centro especial de empleo APROCOR- Prosegur 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	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	18	17	22.900	20.500
Personal con contrato de servicios	0	0	0	0
Personal voluntario	0	0	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	16	16
Personas jurídicas		
Proyectos sin cuantificar beneficiarios		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	10.467	41.924
Gastos de personal	307.571	309.738
Otros gastos de la actividad	145.465	113.504
Amortización del inmovilizado	60.750	55.219
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		26.529
Gastos financieros		26.748
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	524.253	573.662
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
TOTAL	524.253	573.662

E) Otros objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS / INVERSIONES	Actividad	Actividad	Actividad	Actividad	Actividad	Actividad	Actividad	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
	1	2	3	4	5	6	7			
Gastos por ayudas y otros	0									
a)Ayudas monetarias	6.211,89	4.686,16						10.898,05		10.898
b) Ayudas no monetarias								-		-
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno								-		-
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación								-		-
Aprovisionamientos	68.875,71	59.891,92	89.837,88	1.497,30	29.945,96	7.486,49	41.924,34	299.459,60		299.460
Gastos de personal	508.855,71	442.483,22	663.724,83	110.62,08	221.241,61	55.310,40	309.738,26	2.212.416,11		2.212.416
Otros gastos de la actividad	186.470,34	162.148,12	243.222,19	4.053,70	81.074,06	20.268,52	113.503,69	810.740,62	31.499,37	77.9241
Amortización del inmovilizado	90.717,35	78.884,65	118.326,97	1.972,12	39.442,32	9.860,58	55.219,25	394.423,24		394.423
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	43.582,19	37.897,55	56.846,33	947,44	18.948,78	4.737,19	26.528,29	189.487,77		189.488
Gastos financieros	43.943,56	38.211,79	57.317,69	955,29	19.105,90	4.776,47	26.748,25	191.058,95		191059
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								-		-
Diferencias de cambio								-		-

Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros, resultados extraordinarios									-	-
Impuestos sobre beneficios										-
Subtotal gastos	948.656,74	824.203,42	1.229.275,89	20.487,93	409.758,63	102.439,66	573.662,08	4108.484,34	31.499,37	4.076.985
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)								-		53.019
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico								-		-
Cancelación de deuda no comercial								-		-
Subtotal inversiones								-		53.019
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	948656,74	824203,42	1229275,89	20487,93	409758,63	102439,66	573662,08	4108484,34	31.499,37	4.130.004

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.**a) Ingresos obtenidos por la Entidad.**

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.589.105	2.468.190,15
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	539.972	610.587,89
Subvenciones del sector público	139000	93.119,15
Aportaciones privadas	274.000	342.113,75
Otros tipos de ingresos	280.000	600.658,22
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	3.838192	4.114.669,16

b) Otros recursos económicos obtenidos por la Entidad.

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS		

IV. Convenios de colaboración con otras entidades.

Descripción	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con la entidad (X), suscrito para			
Convenio 2. Con la entidad (Y), suscrito para			

V. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

No se han realizado desviaciones significativas entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas.

15.2. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

- a) Los bienes y derechos que forman parte de la dotación y las restricciones a las que se encuentran sometidos, en su caso, se detallan a continuación:

Los bienes y derechos vinculados de forma permanente a los fines fundacionales mediante declaración expresa, y las restricciones a las que se encuentran sometidos, se detallan a continuación:

b) Destino de rentas e ingresos:

EJERCICIO	RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES			TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES
	GASTOS EN LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	AMORTIZACIÓN INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL	
2014	4.077.759,75	156.439,33	394.423,24	3.839.775,84

1. Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

Ejercicio	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR (Acordada por el Patronato)		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES)
					Importe	%	
2009	256.703,75	0,00	2.925.503,24	3.182.206,99	3.182.206,99	88,25	2.808.432,98
2010	21.068,09	0,00	3.311.943,82	3.333.011,91	3.333.011,91	95,38	3.178.994,42
2011	-133.726,26	0,00	3.604.506,65	3.470.780,39	3.470.780,39	106,28	3.668.753,34
2012	-462.172,67	0,00	3.690.986,30	3.228.813,63	3.228.813,63	110,38	3.564.141,79
2013	-40.244,04	0,00	3.608.436,00	3.568.191,96	3.568.191,96	224,92	8.025.624,19
2014	6.184,82	0,00	4.108.484,34	4.114.669,16	4.114.669,15	93,40	3.843.207,14

Ejercicio	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES						
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	IMPORTE PENDIENTE
2009	2.808.432,98						0,00
2010		3.178.994,12					0,00
2011			3.668.753,34				0,00
2012				3.564.141,79			0,00
2013					8.025.624,19		0,00
2014						3.843.207,14	0,00
TOTAL	2.808.432,98	3.178.994,12	3.668.753,34	3.564.141,79	8.025.624,19	3.843.207,14	

AJUSTES NEGATIVOS AL RESULTADO CONTABLE

A) Ingresos obtenidos por la enajenación o gravamen de bienes y derechos aportados en concepto de dotación.			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle de la operación	Importe
SUBTOTAL			

B) Ingresos obtenidos por la transmisión onerosa de bienes inmuebles en los que se desarrolla la actividad en cumplimiento de fines con la condición de reinvertirlos en bienes inmuebles con la misma finalidad			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle de la operación	Importe
SUBTOTAL			

C) Gastos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de criterios			
Nº de cuenta	Partida del patrimonio neto	Detalle de la operación	Importe
SUBTOTAL			
TOTAL AJUSTES NEGATIVOS AL RESULTADO CONTABLE			

AJUSTES POSITIVOS AL RESULTADO CONTABLE

A) Gastos de las actividades desarrolladas para el cumplimiento de fines			
Conceptos de gasto			Importe
Gastos por ayudas y otros			10.898,05
Aprovisionamientos			299.459,60
Gastos de personal			2.212.416,11
Otros gastos de la Actividad			810.740,62
Gastos Financieros			191.058,95
Resultados por enajenaciones			189.487,77
SUBTOTAL			3.714.061,10
B) Amortizaciones y correcciones por deterioros de valor de activos no corrientes afectos a las actividades propias			
Conceptos de gasto			Importe
Pérdida por deterioro de inmovilizado afecto a la actividad propia			
Dotación a la amortización			394.423,24
SUBTOTAL			394.423,24
C) Ingresos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de criterios contables			
Nº de cuenta	Partida del patrimonio neto	Detalle de la operación	Importe
SUBTOTAL			
TOTAL AJUSTES POSITIVOS AL RESULTADO CONTABLE			4.108.484,34

Seguimiento de inversiones destinadas al cumplimiento de los fines fundacionales:

ANEXO 1**FUNDACION APROCOR - NIF: G81985558**

APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS								
CONCEPTO	ADQUISICION		FORMA DE FINANCIACION			COMPUTADAS CUMPLIMIENTO DE FINES		
	Fecha	Valor	Recur. Propios	Subvención	Préstamo	Hasta N	En N	Pendiente
CONST. ENFERMERIA	30/07/2005	71.475,19	53.475,19	18.000,00		65.508,07	360,00	5.967,12
MOBILIARIO SALA OCIO	02/12/2005	8.200,00	-	8.200,00		4.809,71	820,00	3.390,29
MOBILIARIO SALA OCIO	31/12/2005	12.307,00	2.507,00	9.800,00		5.290,82	980,00	7.016,18
PALNU AIRE ACONDICION	31/07/2006	35.709,56	669,56	35.040,00		31.091,96	3.504,00	4.617,60
SERBA DETEC. INCENDIO	31/10/2006	45.548,51	20.548,51	25.000,00		42.500,00	2.500,00	3.047,95
CENTRALITA TELEFONICA	31/08/2007	12.459,00	-	12.459,00		7.443,64	1.037,73	5.015,36
PISO CALLE PEZ AUSTRAL	30/06/2007	651.196,00	257.528,86	393.667,14		316.632,84	7.873,34	334.563,16
MAQUINARIA	29/03/2007	32.037,59	2.037,59	30.000,00		20.017,40	2.499,00	12.020,19
SALA LAVANDERIA	31/10/2007	63.443,83	46.787,57	16.656,26		49197,06	333,13	14.246,77
ELEMENTOS DE TRANSP.	23/12/2008	20.827,75	-	20.827,75		13130,07	2.082,78	7.697,68
CESION TERRENOS	31/12/2008	4.282.286,40	-	4.282.286,40		513.874,38	85.645,73	3.768.412,02
APLICACIONES INFORMA	04/03/2009	2.684,00	2.684,00	-				
MOBILIARIO	11/03/2006	579,07	579,07	-				
FRIGORIFICO	28/02/2009	204,95	204,95	-				
ESTANTERIAS	30/04/2009	1.831,00	1.831,00	-				
ESTANTERIAS	26/05/2009	4.272,34	4.272,34	-				
ESCALERA	27/05/2009	826,45	826,45	-				
EQUIPOS INFORMATICOS	09/06/2009	602,27	602,27	-				
PLACA ACERO ROTULADA	08/07/2009	1.597,32	1.597,32	-				
EQUIPOS INFORMATICOS	10/08/2009	3.686,89	3.686,89	-				
PERSIANAS ALUMINIO	04/09/2009	1.680,84	1.680,84	-				
ASPIRADOR	31/08/2009	448,18	448,18	-				
MICROONDAS	31/08/2009	180,00	180,00	-				
EMBOLSADORA	31/05/2009	5.554,08	5.554,08	-				
DISEÑO PAGINA WEB	01/11/2009	1.160,00	1.160,00	-				
IMPRESORA LASER	02/11/2009	176,32	176,32	-				
TOTAL HOJA		5.260.974,54	409.037,99	4.851.936,55	-	1.069.496,51	107.635,71	4.165.994,32

FUNDACION APROCOR - NIF: G81985558

APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS								
CONCEPTO	ADQUISICION		FORMA DE FINANCIACION			COMPUTADAS CUMPLIMIENTO DE FINES		
	Fecha	Valor	Recur. Propios	Subvención	Préstamo	Hasta N	En N	Pendiente
DISCOS EXTERNOS	02/11/2009	535,92	535,92	-				
PLAN PROFESIONAL WIN.	05/11/2009	125,28	125,28	-				
EQUIPO DE EMERGENCIA	06/10/2009	506,46	506,46	-				
INST.TECNICAS TDT	03/03/2010	1.637,20	1.637,20	-		1.637,20		
CALCULADORA REGISTRAD.	15/06/2010	440,80	440,80	-		440,80		
CARRO ESTANTERIA	25/10/2010	1.030,82	1.030,82	-		1.030,82		
ALMANA INGENIERIA	26/02/2010	208,80	208,80	-		208,80		
PERSIANAS ALUMINIO	15/03/2010	632,20	632,20	-		632,20		
MOBILIARIO	01/10/2010	731,87	731,87	-		731,87		
EQUIPOS INFO LAS FUENTES	06/06/2010	1.508,00	1.508,00	-		1.508,00		
EQUIPOS INFO LAS FUENTES	30/09/2010	2.531,50	2.531,50	-		2.531,50		
EQUIPO INFORMAT. CEE	27/05/2010	665,25	665,25	-		665,25		
EQUIPO INFORMAT. CEE	01/10/2010	398,58	398,58	-		398,58		
CALEFACTOR CEE	09/11/2010	63,31	63,31	-		63,31		
CAMARA DE FOTOS CEE	31/03/2010	117,01	117,01	-		117,01		
LAMPARA PROYECTOR	07/03/2011	460,20	460,20	-		460,20		
MOBILIARIO 56 BIS	28/12/2011	2.500,00	2.500,00	-		2.500,00		
ORDENADOR PORTATIL	30/06/2011	507,63	507,63	-		507,63		
MOBILIARIO 56 BIS	28/12/2011	3.310,00	3.310,00	-		3.310,00		
MOBILIARIO DIVERSO IKEA	31/03/2011	8.561,66	8.561,66	-		8.561,66		
SOFTWARE KAYROS	05/05/2011	318,54	318,54	-		318,54		
LICENCIA GESTION PYME	19/06/2011	325,00	325,00	-		325,00		
PUESTA MARCHA ORD KAYROS	05/09/2011	1.416,00	1.416,00	-		1.416,00		
PUESTA MARCHA POR KAYROS	05/09/2011	283,20	283,20	-		283,20		
FREIDORA	03/02/2011	346,45	346,45	-		346,45		
MAQUINA DE COSER	13/10/2011	539,00	539,00	-		539,00		
TORNO MARPHIL	30/03/2011	808,71	808,71	-		808,71		
TOTAL HOJA		30.509,39	30.509,39	-	-	29.341,73	-	-

FUNDACION APROCOR - NIF: G81985558

APLICACION DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS								
CONCEPTO	ADQUISICION		FORMA DE FINANCIACION			COMPUTADAS CUMPLIMIENTO DE FINES		
	Fecha	Valor	Recur. Propios	Subvención	Préstamo	Hasta N	En N	Pendiente
TERMO ELECTRICO	01/04/2011	1.831,36	1.831,36	-	-	1.831,46		
ALMANA FAL11-66	03/11/2011	998,28	998,28	-	-	998,28		
ALMANA FAL11-76	09/12/2011	1.139,88	1.139,88	-	-	1.139,88		
TERMO CASA 4	03/01/2011	856,68	856,68	-	-	856,68		
TERMOS CASAS 3-5-9	25/01/2011	2.570,04	2.570,04	-	-	2.570,04		
TERMO ELECTRICO	25/05/2011	1.908,06	1.908,06	-	-	1.908,06		
ALMANA CALENTADOR	09/12/2011	601,80	601,80	-	-	601,80		
COCINA LAS TABLAS F/91914815	21/12/2011	71.801,53	71.801,53	-	-	71.801,53		
COCINA LAS TABLAS F/91914813	21/12/2011	103.743,92	103.743,92	-	-	103.743,92		
OBRA EN CURSO LAS TABLAS	31/12/2011	4.531.126,00	4.531.126,00	-	-	4.531.126,00		-
KAYROS	03/02/2012	392,08	392,08	-	-	392,08		
ALOJAMIENTO LAVAPROS	03/02/2012	110,00	110,00	-	-	110,00		
KAYROS LAS TABLAS	22/05/2012	14.514,00	14.514,00	-	-	14.514,00		
A/ACONDICIONADO PALACIOS	13/09/2012	3.627,00	3.627,00	-	-	3.627,00		
TERMO LAS FUENTES	15/02/2012	1.647,16	1.647,16	-	-	1.647,16		
SUST. TERMO LAS FUENTES	10/04/2012	939,87	939,87	-	-	939,87		
TRANSPALET CEE	30/11/2012	216,00	216,00	-	-	216,00		
HIDROEUROCLEAN	09/03/2012	1.048,10	1.048,10	-	-	1.048,10		
CAFETERA HIPERCOR	09/04/2012	100,85	100,85	-	-	100,85		
HORNO MIRO FUENCARRAL	18/03/2012	78,99	78,99	-	-	78,99		
ESTANTERIAS MAKRO	08/08/2012	229,70	229,70	-	-	229,70		
MOBILIARIO CEE	21/08/2012	210,99	210,99	-	-	210,99		
ESTANTERIAS CEE	14/05/2012	183,37	183,37	-	-	183,37		
MOBILIARIO LAS TABLAS	30/10/2012	1.742,40	1.742,40	-	-	1.742,40		
ORDENADORES PLAN AVANZA	07/12/2012	2.497,44	2.497,44	-	-	2.497,44		
ORDENADOR PLAN AVANZA SIL	27/12/2012	1.398,76	1.398,76	-	-	1.398,76		
COMPUTER SITE	27/01/2012	270,34	270,34	-	-	270,34		
MOBILIARIO MOSTRADORES	12/09/2012	2.758,50	2.758,50	-	-	2.758,50		
TOTAL HOJA		4.748.543,10	4.748.543,10	-	-	217.417,20		-

FUNDACION APROCOR - NIF: G81985558

APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

CONCEPTO	ADQUISICION		FORMA DE FINANCIACION			COMPUTADAS CUMPLIMIENTO DE FINES		
	Fecha	Valor	Recur. Propios	Subvención	Préstamo	Hasta N	En N	Pendiente
JARDÍN LAS TABLAS	01/01/2013	28.777,03	28.777,03			28.777,03		
TABLET CEE	25/01/2013	267,23	267,23			267,23		
TABLET CEE	01/02/2013	283,47	283,47			283,47		
EPSON TM-T70 USB BLACK C.	04/02/2013	197,52	197,52			197,52		
MAQUINA DE COSER	14/03/2013	169,94	169,94			169,94		
PROINGEST LAS TABLAS	18/04/2013	30.855,00	30.855,00			30.855,00		
TERMO ELECTRICO LAS FUENTES	10/06/2013	963,77	963,77			963,77		
PACKARD BELL IMEDIA CEE	15/06/2013	267,53	267,53			267,53		
JARDIN VERTICAL (LAS TABLAS)	21/08/2013	767,91	767,91			767,91		
TERMO CASA 5B LAS FUENTES	20/11/2013	963,16	963,16			963,16		
MAQUINA FREGADORA CEE	25/11/2013	4.139,45	4.139,45			4.139,45		
TOROS NAVE CEE	25/11/2013	14.250,00	14.250,00			14.250,00		
CALEFACTOR CEE	03/12/2013	190,08	190,08			190,08		
INSTALACIONES TECNICAS CEE	31/12/2013	101.443,00	101.443,00			101.443,00		
MUBERCO SILLAS HORTALEZA	29/12/2014	4.460,98	4.460,98				4.460,98	
MUBERCO SILLAS LAS TABLAS	29/12/2014	1.911,85	1.911,85				1.911,85	
MARDUK ORDENADOR CEE	25/03/2014	477,09	477,09				477,09	
OBRA EN CURSO		46.168,78	46.168,78				46.168,48	
TOTAL HOJA		236.553,79	236.553,79	-	-	-	53.018,40	-

FUNDACION APROCOR

C.I.F. G81985558

TOTAL HOJAS ANTERIORES	10.040.027,03	5.371.625,57	-	1.316.255,44	156.439,23	4.165.994,32
TOTAL GENERAL	10.276.580,82	5.608.179,36	-	1.316.255,44	156.439,23	4.165.994,32

RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES

RECURSOS	IMPORTE
1. Gastos de las actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (sin amortización ni correcciones por deterioro)	3.683.336,51
2. Inversiones realizadas en actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	160.654,41
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO (1)+(2)	3.843.207,14

13.3. Gastos de administración

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....				

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D. 1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5) = (3) + (4)	Supera (+) No supera (-) el límite máximo (el mayor de 1 y 2) - 5
	5% de los fondos propios (1)	20% de la base de cálculo del Art. 27 Ley 50/2004 y Art. 32.1 Reglamento R.D. 1337/05 (2)				
2014	121.020,86	816.788,91				

25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Las operaciones con partes vinculadas, están detalladas en el punto 12 "Instrumentos Financieros", de esta memoria.

26 – ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

No se contemplan activos no corrientes mantenidos para la venta en el balance de la entidad ni se han realizado operaciones interrumpidas.

27. OTRA INFORMACIÓN

1. El Órgano de gobierno actual lo forman los siguientes miembros:

- Presidente: D. Ramón Corral Beneyto
- Vicepresidente: D. Francisco Martín Cabrera
- Secretario: D^a. Mónica Guzmán Zapater
- Vocal: D. Gabriel Castañón González
- Vocal: D^a. Ana Corral González – Baylin
- Vocal: D^a. Julia Bayón Pedraza
- Vocal: D. José Ramón García Hernández
- Vocal: D. Anastasio José Luis Martínez Olivares

No se ha producido ningún cambio en el órgano de gobierno durante el ejercicio 2014.

2. No se ha producido autorización alguna del Protectorado por no haberse dado ninguna circunstancia que lo requiriese.

3. El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio ha sido de: 113 personas, 73% mujeres y 19 personas con discapacidad.

4. Código de Conducta:

Durante el ejercicio 2014, al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, el Patronato de la Fundación APROCOR ha realizado todas las inversiones financieras temporales que se encuentran reflejadas en dichas cuentas conforme a los principios y recomendaciones indicados en el Código de Conducta aprobado por Acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (B.O.E. 08-01-04).

En especial, se han tenido en cuenta los siguientes principios para seleccionar las distintas inversiones financieras:

- Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.
- Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos, y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.
- Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.
- Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.
- No se han realizado operaciones que respondan un uso meramente especulativo de los recursos financieros, en especial la venta de valores tomados en préstamo al efecto, las operaciones intradía y las operaciones en mercados de futuros y opciones.

28 HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con posterioridad al cierre del ejercicio no se han producido hechos con trascendencia económica significativa.

29 INFORMACIÓN SEGMENTADA

No es aplicable a esta entidad.

30 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2014	2013
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	6.184,82	-40.244,04
2. Ajustes del resultado.	215.434,28	359.390,10
a) Amortización del inmovilizado (+).	394.423,24	405.108,31
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	-553.516,62	-248.411,24
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)	184.195,73	
g) Ingresos financieros (-).	-727,02	-383,31
h) Gastos financieros (+).	191.058,95	203.076,34
3. Cambios en el capital corriente.	-79.701,63	-831.242,40
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	89.598,02	413.993,27
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-183.062,25	-1.245.235,67
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	13.762,00	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-190.331,93	-202.693,03
a) Pagos de intereses (-).	-191.058,95	-203.076,34
c) Cobros de intereses (+).	727,02	383,31
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)	-54.599,28	-714.789,37
6. Pagos por inversiones (-).	-92.785,40	-204.630,36
a) Entidades del grupo y asociadas.		-18.000,00
c) Inmovilizado material.	-53.018,70	-172.908,06
f) Otros activos financieros.	-39.766,70	-13.722,00
7. Cobros por desinversiones (+).	375.529,85	-0,09
a) Entidades del grupo y asociadas.	-3.469,75	
c) Inmovilizado material.	378.999,60	
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)	282.744,45	-204.629,97
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio.		278.259,50
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).		278.259,50

10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-336.381,45	722.286,73
2. Deudas con entidades de crédito (+).		232.773,78
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (+).		489.512,95
2. Deudas con entidades de crédito (-).	-336.381,45	
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/- 9 +/- 10)	-336.381,45	1.000.546,23
AUMENTO/DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO	-102.051,46	81.126,89
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	130.475,14	49.348,28
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	28.423,68	130.475,14
DIFERENCIA DE EFECTIVO O EQUIVALENTES EN EL EJERCICIO	-102.051,46	81.126,86

31 INVENTARIO

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
13000001	SUBV.OFIC.DE CAPITAL	249	31-12-2013	438.770,93	2,00	8.775,36	8.775,36	429.995,57
13000002	SUBV.OFIC.DE CAPITAL	250	31-12-2013	14.579,90	2,00	291,60	291,60	14.288,30
13000003	SUBV. HERENCIADON JOSÉ RUIZ	262	31-12-2013	342.436,50	2,00			
13000004	SUBV.OFIC.DE CAPITAL	251	31-12-2013	447.445,71	2,00	8.948,88	8.948,88	438.496,83
13000005	SUBV.IRPF LAS TABLAS 2010	263	31-12-2013	282.000,00	2,00	5.640,00	5.640,00	276.360,00
13000006	SUBV. LAS TABLAS OBRA SOCIAL	264	31-12-2013	2.256.854,46	2,00	45.137,04	45.137,04	2.211.717,42
13000007	SUBV. IRPF LAS TABLAS 2011	265	31-12-2013	288.000,00	2,00	5.760,00	5.760,00	282.240,00
13000008	SUBV. IRPF LAS TABLAS 2012	266	31-12-2013	269.000,00	2,00	5.379,96	5.379,96	263.620,04
13000009	SUBV. IRPF LAS TABLAS 2013	267	31-12-2013	60.000,00	2,00	1.200,00	1.200,00	58.800,00
13000010	SUBV. FOMENTO EQUIAMIENTO	268	31-12-2013	46.228,32	2,00	924,60	924,60	45.303,72
13000011	SUBV.CESION TERRENO AYUNTAMIENTO	252	31-12-2013	3.854.057,75	2,00	77.081,16	77.081,16	3.776.976,59
			SUBTOTAL	7.956.937,07		159.138,60	159.138,60	7.797.798,47
13100002	DONACIONES CAJA MADRID	253	31-12-2013	108.844,34	2,00	2.176,92	2.176,92	106.667,42
13100004	SUBV. GRUPO LAR (PISTA BALCONES)	269	31-12-2013	2.505,60	10,00	250,56	250,56	2.255,04
13100006	DONACION ASOCIACION APROCOR ED	254	31-12-2013	280.584,44	2,50	7.014,60	7.014,60	273.569,84
13100009	SUBV. COCINA LAS TABLAS	270	31-12-2013	138.722,91	10,00	13.872,24	13.872,24	124.850,67
13100010	DONACIÓN NAVE CEE (BELFAST)	271	31-12-2013	52.017,90	10,00	5.201,76	5.201,76	46.816,14
13100011	SUBV. PROSEGUR NAVE CEE	272	31-12-2013	170.000,00	10,00	17.000,04	17.000,04	152.999,96
13100015	DONACION FUNDACIÓN REPSOL	273	31-12-2013	30.000,00	10,00	3.000,00	3.000,00	27.000,00
13140000	SUBV.LA CAIXA DETEC. INCENDIOS	255	31-12-2013	5.547,95	10,00	554,76	554,76	4.993,19
13140001	SUBV EL CORTE INGLES AIRE ACOND.	256	31-12-2013	8.121,60	10,00	812,16	812,16	7.309,44
13140002	SUBV. CORTE INGLES CENT	257	31-12-2013	6.052,89	8,33	504,24	504,24	5.548,65
13140003	SUBV. CAJA NAVARRA EQUIP.	258	31-12-2013	14.519,89	8,33	1.209,48	1.209,48	13.310,41
13160000	SUBV. SERONO	276	31-12-2013	3.447,12	10,00	344,76	344,76	3.102,36
			SUBTOTAL	820.364,64		51.941,52	51.941,52	768.423,12
20600000	CONTAPLUS	2	01-01-1999	474,80	2,00		474,80	
20600000	NEURON	3	31-12-2001	849,00	2,00		849,00	
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS	4	01-01-1999	225,38	2,00		225,38	
20600000	APLICACION GESTION ALUMNOS	5	31-08-2006	3.206,00	2,00		3.206,00	
20600000	APLICACION GESTION ALUMNOS	6	15-11-2006	3.206,00	2,00		3.206,00	
20600000	ANTIVIRUS NORTON	7	15-10-2007	289,99	2,00		289,99	
20600000	WONTAGEST FACTURACION	8	16-07-2008	264,48	2,00		264,48	
20600000	DISEÑO PAGINA WEB FUN	9	01-11-2009	1.160,00	2,00		1.160,00	
20600000	IMPRESORA LASER	10	02-11-2009	176,32	2,00		176,32	
20600000	4 DISCOS EXTERNOS	11	02-11-2009	535,92	2,00		535,92	

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
20600000	PLAN PROFESIONAL WINDOWS	12	05-11-2009	125,28	2,00		125,28	
20600000	SINTRA GESTION	13	10-06-2010	127,60	2,00	2,52	116,14	11,46
20600000	SOFTWARE KAYROS	14	05-05-2011	318,54	2,00	6,36	218,22	100,32
20600000	LICENCIAS GESTION PYME	15	19-07-2011	325,00	2,00	6,48	212,61	112,39
20600000	PUESTA EN MARCHA ORDENADOR	16	05-09-2011	1.416,00	2,00	28,32	850,76	565,24
20600000	PUEST EN MARCH. PORTAL KAY	17	05-09-2011	283,20	2,00	5,64	170,13	113,07
20600000	KAYROS	18	03-02-2012	392,08	2,00	7,80	105,82	286,26
20600000	ALOJAMIENTO LAVAPROS	19	03-02-2012	110,00	2,00	2,16	54,68	55,32
			SUBTOTAL	13.485,59		59,28	12.241,53	1.244,06
20700001	EDIFICIO CEDIDO AYTO.	1	01-01-2009	4.282.286,40	2,00	85.645,68	513.874,33	3.768.412,07
			SUBTOTAL	4.282.286,40		85.645,68	513.874,33	3.768.412,07
21100001	CONSTRUCCIONES APROCOR	20	01-08-2003	941.886,39	2,00	18.837,72	353.171,93	588.714,46
21100001	CONSTRUCCIONES APROCOR I	21	31-08-2003	47.329,83	2,00	946,56	11.359,16	35.970,67
21100002	CONSTRUCCIONES APROCOR II	22	01-08-2003	178.290,87	2,00	3.565,80	65.701,08	112.589,79
21100002	CONSTRUCCIONES APROCOR II	23	24-11-2003	18.460,00	2,00	369,24	4.430,44	14.029,56
21100002	CONSTRUCCIONES APROCOR II	24	24-11-2003	3.008,62	2,00	60,12	721,99	2.286,63
21100002	CONSTRUCCIONES APROCOR II	25	26-07-2003	49.068,00	2,00	981,36	10.794,96	38.273,04
21100002	CONSTRUCCIONES APROCOR II	26	09-09-2004	57.188,00	2,00	1.143,72	12.581,32	44.606,68
21100002	CONSTRUCCIONES APROCOR II	27	08-10-2004	120.904,40	2,00	2.418,12	26.599,02	94.305,38
21100002	OBRAS MEJORAS APROCOR II	28	21-07-2005	43.539,47	2,00	870,84	8.228,42	35.311,05
21100003	SALA LAVANDERIA	29	31-10-2007	63.443,83	2,00	1.268,88	9.097,70	54.346,13
21100004	PISO C/PEZ AUSTRAL	30	30-06-2007	651.196,00	2,00			
21100005	CONSTRUCCION ENFERMERIA	31	30-07-2005	71.475,19	2,00	1.429,56	13.472,61	58.002,58
21100005	CREACION DESP. ADMINIS.	32	03-07-2008	12.213,18	2,00	244,32	1.587,42	10.625,76
21100005	REMODO LAS FUENTES	33	12-06-2008	11.628,05	2,00	232,56	1.524,70	10.103,35
21100005	RESIDENCIA LAS FUENTES	34	31-12-2002	1.771.945,36	2,00	35.438,88	425.266,89	1.346.678,47
21100005	RESIDENCIA LAS FUENTES	35	27-01-2003	520,00	2,00	10,44	124,84	395,16
21100005	RESIDENCIA LAS FUENTES	36	17-02-2003	7.195,00	2,00	143,88	1.726,78	5.468,22
21100005	RESIDENCIA LAS FUENTES	37	06-05-2003	2.580,00	2,00	51,60	619,20	1.960,80
21100005	RESIDENCIA LAS FUENTES	38	08-07-2003	121.855,86	2,00	2.437,08	29.245,39	92.610,47
21100006	REFORMA TINTORERIA	39	08-03-2010	7.411,46	2,00	148,20	714,32	6.697,14
21100007	JARDIN VERTICAL (LAS TABLAS)	40	21-08-2013	767,90	2,00	15,36	15,40	752,50
21100007	EDIFICIO LAS TABLAS	41	01-01-2013	8.510.447,83	2,00	170.208,96	170.666,51	8.339.781,32
21100007	PROINGEST LAS TABLAS	42	18-04-2013	30.855,00	2,00	617,16	1.053,36	29.801,64
21100007	LAS TABLAS	248	31-12-2013	18.150,00	2,00	363,00	1.027,16	17.122,84

			SUBTOTAL	12.090.164,24		241.803,36	1.149.730,60	10.940.433,64
21200001	INSTALACION TDT	43	03-03-2010	1.637,20	2,00	32,76	660,28	976,92
21200001	KAYROS LAS TABLAS	44	22-05-2012	14.514,00	2,00	290,28	2.629,97	11.884,03
21200002	INSTALACIONES TÉCNICAS NAVES CEE	274	15-04-2014	101.443,00	12,50	9.017,17	9.017,17	92.425,83
			SUBTOTAL	117.594,20		9.340,21	12.307,42	105.286,78
21300001	MAQUINARIA APROCOR II	45	01-08-2003	5.083,25	2,00		5.083,25	
21300002	MAQUINA FREGADORA CEE	46	25-11-2013	4.139,46	8,33	344,76	395,11	3.744,35
21300002	TOROS NAVE CEE	47	25-11-2013	14.250,00	8,33	1.187,04	1.403,72	12.846,28
21300002	MAQUINARIA	48	29-03-2007	4.057,01	8,33	337,92	2.623,02	1.433,99
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	49	29-03-2007	6.133,53	8,33	510,96	3.965,62	2.167,91
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	50	29-03-2007	2.698,04	8,33	224,76	1.744,44	953,60
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	51	29-03-2007	19.149,00	8,33	1.595,16	12.380,73	6.768,27
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	52	29-03-2007	4.148,93	8,33	345,60	2.682,49	1.466,44
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	53	29-03-2007	4.561,90	8,33	380,04	2.949,53	1.612,37
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	54	29-03-2007	4.561,90	8,33	380,04	2.949,53	1.612,37
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	55	29-03-2007	7.891,74	8,33	657,36	5.102,33	2.789,41
21300002	MAQUINARIA PROSEGUR	56	29-03-2007	1.470,00	8,33	122,40	950,36	519,64
21300002	EMBOLSADORA Y MESA PLAN	57	31-05-2009	5.554,08	8,33	462,60	2.585,72	2.968,36
21300002	EQUIPO AUTONOMO DE EME	58	06-10-2009	506,46	8,33	42,24	221,06	285,40
			SUBTOTAL	84.205,30		6.590,88	45.036,91	39.168,39
21500001	CORTAFIAMBRES	75	30-05-2006	315,52	8,33	26,28	225,72	89,80
21500001	MICROHONDAS	76	30-06-2006	89,90	8,33	7,44	63,67	26,23
21500002	OTRAS INSTALACIONES	59	31-12-2002	2.932,94	10,00		2.932,94	
21500002	OTRAS INSTALACIONES	60	03-02-2003	418,30	10,00		418,30	
21500002	OTRAS INSTALACIONES	61	11-06-2003	8.903,52	10,00		8.903,52	
21500002	OTRAS INSTALACIONES	62	11-06-2003	4.241,44	10,00		4.241,44	
21500002	OTRAS INSTALACIONES	63	12-06-2003	603,12	10,00		603,12	
21500002	OTRAS INSTALACIONES	64	30-06-2003	3.540,83	10,00		3.540,83	
21500002	OTRAS INSTALACIONES	65	31-07-2003	8.876,27	10,00		8.876,27	
21500002	SELLADORA	66	26-01-2005	140,00	10,00	14,04	139,08	0,92
21500002	EQUIP. AIRE AC COMEDOR FUN	67	06-05-2008	3.604,11	10,00	360,36	2.399,39	1.204,72
21500002	CALDERAS PEGASUS	68	16-10-2006	4.796,02	10,00	479,64	3.938,02	858,00
21500002	INSTALACION CALDERA	69	17-11-2006	499,03	10,00	49,92	405,37	93,66
21500002	AIRE ACONDICIONADO FUEN	70	05-06-2008	2.021,30	10,00	202,08	1.329,02	692,28
21500002	ALMANA F/AL 11-66	71	03-11-2011	998,29	10,00	99,84	358,78	639,51
21500002	TERMO ELECTRICO	72	01-04-2011	1.831,37	10,00	183,12	788,21	1.043,16
21500002	ALMANA F/AL11-76	73	09-12-2011	1.139,88	10,00	114,00	396,20	743,68
21500002	A/ACONDICIONADO E. PALACIOS	74	13-09-2012	3.627,00	10,00	362,76	834,47	2.792,53

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
21500003	CABLEADO SALA DE INFORMATICA	77	02-04-2007	2.069,67	8,33	172,44	1.336,26	733,41
21500003	INS AIRE ACONDICIONADO	78	30-06-2006	5.789,56	8,33	482,28	4.102,61	1.686,95
21500003	SIS DETEC INCENDIOS	79	30-06-2006	24.990,29	8,33	2.081,64	17.708,57	7.281,72
21500003	AIRE ACONDICIONADO	80	31-07-2006	29.920,00	8,33	2.492,28	20.990,22	8.929,78
21500003	SIS DETECTOR DE INCENDIOS	81	31-10-2006	20.558,22	8,33	1.712,52	13.990,91	6.567,31
21500003	CENTRALITA TELEFONICA	82	31-08-2007	12.459,00	8,33	1.037,88	7.614,59	4.844,41
21500003	MAS IMP TELEFONICA	83	31-08-2007	5.286,68	8,33	440,40	3.231,08	2.055,60
21500003	TERMO CASA 3-5-9	84	25-01-2011	2.570,04	8,33	214,08	1.119,00	1.451,04
21500003	TERMO ELECTRICO	85	25-05-2011	1.908,06	8,33	159,00	755,58	1.152,48
21500003	ALMANA CALENTADOR	86	09-12-2011	601,80	8,33	50,16	199,15	402,65
21500003	TERMO LAS FUENTES	87	15-02-2012	1.647,16	8,33	137,16	446,35	1.200,81
21500003	SUST. TERMO LAS FUENTES	88	10-04-2012	939,87	8,33	78,24	240,54	699,33
21500003	TERMO ELECTRICO LAS FUENTES	89	10-06-2013	963,77	8,33	80,28	134,41	829,36
21500003	TERMO CASA 5B LAS FUENTES	90	20-11-2013	963,16	8,33	80,28	91,36	871,80
21500003	TERMO CASA 4B LAS FUENTES	91	31-12-2013	856,68	8,33	71,40	327,94	528,74
21500004	ASPIRADOR	92	31-08-2009	448,18	8,33	37,32	199,22	248,96
21500004	MICROHONDAS	93	31-08-2009	180,00	8,33	15,00	80,01	99,99
21500004	MAQUINA COSER	94	14-03-2013	169,94	8,33	14,16	27,80	142,14
21500005	JARDIN LAS TABLAS	172	01-01-2013	28.777,03	10,00	2.877,72	5.755,42	23.021,61
21500005	LAS TABLAS	275	31-12-2013	798,12	10,00	79,80	80,01	718,11
21500006	MAQUINA DESATASCADORA	95	31-05-2006	1.808,96	8,33	150,72	1.294,32	514,64
21500006	CARRO CEE	96	15-10-2007	175,67	8,33	14,64	105,55	70,12
21500006	FREIDORA	97	30-06-2008	375,84	8,33	31,32	203,74	172,10
21500006	TRANSPALET 2500KG	98	31-01-2008	266,80	8,33	22,20	153,75	113,05
21500006	FREIDORA	99	30-04-2008	98,60	8,33	8,16	54,74	43,86
21500006	FREIDORA	100	30-04-2008	45,24	8,33	3,72	25,11	20,13
21500006	UTILLAJE	101	15-06-2010	440,80	8,33	36,72	167,00	273,80
21500006	CARRO ROPA	102	25-10-2010	1.030,82	8,33	85,92	359,53	671,29
21500006	CALCU REGIS (FREIDORA)	103	03-02-2011	346,45	8,33	28,80	129,62	216,83
21500006	MAQUINA DE COSER	104	13-10-2011	539,00	8,33	44,88	164,49	374,51
21500006	TRANSPALET CEE	105	30-11-2012	216,00	8,33	18,00	41,49	174,51
21500006	HIDROEUROCLEAN	106	09-03-2012	1.141,00	8,33	95,04	302,04	838,96
21500006	CAFETERA HIPERCOR	107	16-01-2012	100,85	8,33	8,40	28,17	72,68
21500006	CALEFACTOR CEE	108	03-12-2013	190,08	8,33	15,84	17,35	172,73
			SUBTOTAL	197.252,18		14.777,88	121.872,28	75.379,90

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
21600001	MOBILIARIO APROCOR I	109	01-08-2003	14.361,06	10,00		14.361,06	
21600001	MESA Y CAJONERA	110	22-12-2006	838,81	10,00	83,88	673,34	165,47
21600001	MOBILIARIO	111	30-09-2008	1.762,00	10,00	176,16	1.102,05	659,95
21600001	MOBILIARIO APROCOR I SILLAS	260	29-12-2014	4.460,97	10,00	3,60	3,60	4.457,37
21600002	MOBILIARIO APROCOR II	112	01-08-2003	48.848,35	10,00		48.848,35	
21600002	MONILIARIO APROCOR II	113	29-10-2003	10.870,29	10,00		10.870,29	
21600002	MONILIARIO APROCOR II	114	25-11-2003	4.881,09	10,00		4.881,09	
21600002	3 MESAS CUADRADAS	115	11-03-2009	579,07	10,00	57,96	336,56	242,51
21600002	MUEBLES IKEA	116	30-04-2008	504,82	10,00	50,52	336,94	167,88
21600002	HORNO MIRO FUENCARRAL	117	21-06-2012	78,99	10,00	7,92	20,01	58,98
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	118	04-06-2003	65.711,82	10,00		65.711,82	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	119	04-06-2003	11.446,76	10,00		11.446,76	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	120	04-06-2003	8.354,64	10,00		8.354,64	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	121	04-06-2003	6.055,90	10,00		6.055,90	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	122	04-06-2003	3.913,26	10,00		3.913,26	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	123	08-07-2003	7.560,00	10,00		7.560,00	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	124	23-07-2003	29.520,00	10,00		29.520,00	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	125	31-07-2003	21.382,12	10,00		21.382,12	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	126	27-10-2003	789,17	10,00		789,17	
21600003	MAMPARAS DE ALUMINIO	127	12-04-2004	10.289,66	10,00		10.289,66	
21600003	ELECTRODOMESTICOS	128	21-09-2004	53.903,10	10,00		53.903,10	
21600003	MONILIARIO LAS FUENTES	129	21-12-2004	6.250,08	10,00		6.250,08	
21600003	MOBILIARIO	130	02-12-2005	8.200,00	10,00	819,96	7.447,36	752,64
21600003	MOBILIARIO SALA OCIO	131	31-12-2005	12.307,00	10,00	1.230,72	11.079,69	1.227,31
21600003	LIBRERIAS	132	30-03-2006	524,32	10,00	52,44	459,24	65,08
21600003	ESTANTERIAS	133	31-10-2006	2.207,67	10,00	220,80	1.803,69	403,98
21600003	PERSIANAS ALUMINIO	134	30-11-2006	591,60	10,00	59,16	478,47	113,13
21600003	LAMPARAS ESTANTERIAS ETC.	135	30-11-2006	474,39	10,00	47,40	383,64	90,75
21600003	ELEMENTOS VARIOS	136	30-11-2006	122,96	10,00	12,24	99,42	23,54
21600003	ELEMENTOS VARIOS	137	30-11-2006	72,38	10,00	7,20	58,51	13,87
21600003	EQUIPAMIENTO ENFERMERIA	138	04-12-2006	8.817,44	10,00	881,76	7.121,58	1.695,86
21600003	SILLAS ENFERMERIAS	139	22-12-2006	483,84	10,00	48,36	388,35	95,49
21600003	APLIQUES Y OTROS	140	22-12-2006	1.677,72	10,00	167,76	1.346,75	330,97
21600003	ARMARIOS	141	22-12-2006	1.336,41	10,00	133,68	1.072,82	263,59
21600003	ARMARIOS Y MESA	142	22-12-2006	1.019,40	10,00	102,00	818,37	201,03

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
21600003	BACE LAM ENFERMERIA	143	15-06-2007	114,79	10,00	11,52	86,69	28,10
21600003	ARMARI PIS LAS FUENTES	144	19-10-2007	10.093,00	10,00	1.009,32	7.269,75	2.823,25
21600003	SILLON CON RESPALDO	145	17-01-2008	291,90	10,00	29,16	203,10	88,80
21600003	7 PERSIANAS DE ALUMINIO	146	04-09-2009	1.680,84	10,00	168,12	895,24	785,60
21600003	MOBILIARIO LAS FUENTES	147	26-02-2010	208,80	10,00	20,88	101,20	107,60
21600003	PERSIANAS DE ALUMINIO	148	15-03-2010	632,20	10,00	63,24	303,48	328,72
21600004	ESTANTERIAS CEE	149	26-05-2009	4.272,33	10,00	427,20	2.393,63	1.878,70
21600004	ESCALERA	150	27-05-2009	826,44	10,00	82,68	462,87	363,57
21600004	MONILIARIO	151	30-09-2007	244,53	10,00	24,48	177,41	67,12
21600004	ESTANTERIAS	152	30-04-2009	1.830,99	10,00	183,12	1.038,92	792,07
21600004	MOBILIARIO IKEA	153	01-10-2010	664,99	10,00	66,48	282,74	382,25
21600004	MOBILIARIO IKEA	154	28-02-2011	129,40	10,00	12,96	49,72	79,68
21600004	MOBILIARIO IKEA	155	31-03-2011	140,68	10,00	14,04	52,82	87,86
21600004	MOBILIARIO IKEA	156	31-03-2011	199,84	10,00	20,04	75,11	124,73
21600004	MOBILIARIO IKEA	157	31-03-2011	252,46	10,00	25,20	94,79	157,67
21600004	ESTANTERIAS MAKRO	158	08-08-2012	229,70	10,00	22,92	55,05	174,65
21600004	MOBILIARIO CEE	159	21-08-2012	218,95	10,00	21,84	51,70	167,25
21600004	ESTANTERIAS CEE	160	14-05-2012	183,37	10,00	18,36	48,33	135,04
21600005	MOBILIARIO COCINA	161	31-12-2002	3.221,50	10,00		3.221,50	
21600005	MOBILIARIO COCINA	162	04-06-2003	92.923,13	10,00		92.923,13	
21600005	MOBILIARIO COCINA	163	06-06-2003	31.939,52	10,00		31.939,52	
21600005	MOBILIARIO COCINA	164	01-09-2003	11.721,16	10,00		11.721,16	
21600005	MOBILIARIO COCINA	165	31-12-2003	6.611,13	10,00		6.611,13	
21600005	MESA TRABAJO COCINA	166	12-01-2004	1.740,67	10,00	174,12	1.583,78	156,89
21600005	MUEBLES FREGADERO	167	26-09-2008	402,38	10,00	40,20	252,09	150,29
21600006	DON.MOBILIARIO AGAPITO	170	28-12-2011	3.310,00	10,00	330,96	996,59	2.313,41
21600006	MOBILIARIO LAS TABLAS	171	30-10-2012	1.742,40	10,00	174,24	378,47	1.363,93
21600007	MOB. DONACIO AGAPITO	225	12-09-2012	2.758,80	10,00	275,88	635,43	2.123,37
21600007	MOBILIARIO LAS TABLAS	261	29-12-2014	1.911,85	10,00	1,54	1,54	1.910,31
21600008	MOB. DONACION AGAPITO	224	28-12-2011	2.500,00	10,00	249,96	1.506,81	993,19
21600009	EL CORTE INGLES	168	22-12-2011	71.801,53	10,00	7.180,20	21.756,89	50.044,64
21600009	EL CORTE INGLES	169	21-12-2011	103.743,92	10,00	10.374,36	31.435,79	72.308,13
21620003	DESTRUCTORA FAX	173	14-11-2005	902,43	10,00	90,24	824,03	78,40
21620003	FOTOCOPIADORA	174	24-02-2005	3.206,02	10,00	320,64	3.158,61	47,41
21620003	ENCUADERNADORA E IMPRESORA	175	17-05-2005	3.087,46	10,00	308,76	2.972,47	114,99

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
21620003	ENCUADERNADORA	176	23-01-2007	400,26	10,00	40,08	317,88	82,38
21620003	ENCUADERNADORA	177	23-01-2007	902,19	10,00	90,24	716,34	185,85
21620003	DESTRUCTORA GBC	178	23-01-2007	406,12	10,00	40,56	322,38	83,74
21620003	MAQUINA DIMO	179	23-01-2007	279,56	10,00	27,96	221,99	57,57
21620003	ENCUADER IBI EP-59	180	23-01-2007	2.076,40	10,00	207,60	1.648,56	427,84
21620003	ENCUADERNADORA	181	23-01-2007	373,58	10,00	37,32	296,59	76,99
21620003	PLASTIFICADORA GBC	182	23-01-2007	615,96	10,00	61,56	489,05	126,91
21620003	FAX LASER BROTHER	183	07-11-2007	270,00	10,00	27,00	193,07	76,93
21620003	PANTALLA PROTECCION	184	31-05-2006	246,49	10,00	24,60	211,67	34,82
			SUBTOTAL	721.506,76		26.463,10	569.146,71	152.360,05
21700001	EQUIPOS INFORMATICOS	185	01-08-2003	10.685,57	25,00	0,02	10.685,57	
21700001	ORDENADOR	186	02-02-2006	772,00	25,00	0,01	772,00	
21700001	INTEL PENTIUM 3.2 GHZ	187	02-02-2005	772,00	25,00	0,01	772,00	
21700001	INTEL PENTIUM 3.2 GHZ	188	01-10-2005	772,00	25,00	0,01	772,00	
21700001	INTEL PENTIUM 3.2 GHZ	189	31-10-2005	772,00	25,00	0,01	772,00	
21700001	CPUS ORDENADORES	190	18-08-2005	3.206,02	25,00	0,01	3.206,02	
21700001	IMPRESORAS HP CHORRO	191	17-05-2005	118,55	25,00	0,01	118,55	
21700001	IMPRESORA COLOR LASER HP	192	14-11-2005	2.303,59	25,00	0,01	2.303,59	
21700001	ORDENADORES	193	02-12-2005	772,00	25,00	0,01	772,00	
21700001	IMPRESORA COLOR LASER JET HP	194	31-05-2006	2.959,51	25,00	0,01	2.959,51	
21700001	ORDENADOR	195	04-01-2006	772,00	25,00	0,01	772,00	
21700001	IMPRESORA COLOR	196	15-02-2006	3.203,00	25,00	0,01	3.203,00	
21700001	IMPRESORA LACER HP	197	23-01-2007	493,00	25,00	0,01	493,00	
21700001	5 ORDENADORES INTEL CORE	198	30-09-2008	4.760,60	25,00	0,01	4.760,60	
21700001	IMPRESORA Y DIC EXTERNO	199	30-09-2008	241,28	25,00	0,01	241,28	
21700001	ORDENADOR SOBREMESA	200	09-06-2009	602,27	25,00	0,01	602,27	
21700001	ORDENADOR PLAN AVANZA	201	07-12-2012	2.497,45	25,00	624,36	891,16	1.606,29
21700001	ORDENADOR PLAN AVANZA SIL	202	27-12-2012	1.398,78	25,00	349,68	491,47	907,31
21700002	3 ORDENADORES Y UNA IMPRESORA	205	19-05-2008	4.678,26	25,00	0,01	4.678,26	
21700002	IMPRESORA LACER HP	206	31-05-2006	299,00	25,00	0,01	299,00	
21700002	IMPRESORA	207	30-11-2006	220,40	25,00	0,01	220,40	
21700002	ORDENADOR ENFERMERIA	208	30-11-2006	1.728,40	25,00	0,01	1.728,40	
21700002	KAYROS SERV. INFORMATIC	209	06-06-2010	1.508,01	25,00	161,14	1.508,01	
21700002	ORDENADORES KAYROS	210	30-09-2010	2.531,51	25,00	471,62	2.531,51	
21700003	ORDENADORES	203	02-04-2007	13.159,74	25,00	0,01	13.159,74	

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
21700003	5 PORTATILES TOSHIBA	204	10-08-2009	3.686,89	25,00	0,01	3.686,89	
21700004	EQUIPO INFORMATICO	211	01-10-2007	525,40	25,00	0,01	525,40	
21700004	DISCO DURO	212	30-05-2008	85,35	25,00	0,01	85,35	
21700004	ORDENADOR	213	30-05-2008	618,97	25,00	0,01	618,97	
21700004	SIS DE IMP ETIQUETAS	214	18-06-2008	593,36	25,00	0,01	593,36	
21700004	ORDENADORES E IMPRESORA	215	04-03-2009	2.684,00	25,00	0,01	2.684,00	
21700004	ORDENADORES NCS	216	27-05-2010	665,25	25,00	66,53	665,25	
21700004	IMPRESORA BEEP	217	01-10-2010	398,58	25,00	74,51	398,58	
21700004	ORDENADOR PORTATIL	218	30-06-2011	507,63	25,00	126,96	445,10	62,53
21700004	TABLET CEE	219	25-01-2013	267,23	25,00	66,84	129,26	137,97
21700004	TABLET CEE	220	01-02-2013	283,47	25,00	70,92	96,86	186,61
21700004	EPSON TM-T70 USB BLACK CEE	221	04-03-2013	197,52	25,00	49,44	67,35	130,17
21700004	PACKARD BELL IMEDIA CEE	222	15-06-2013	267,53	25,00	66,84	81,50	186,03
21700004	COMPUTER SITE CEE	223	27-01-2012	270,34	25,00	67,56	197,94	72,40
			SUBTOTAL	72.278,46		2.196,68	68.989,15	3.289,31
21800001	FURGONETA FORD TRANSIT	226	20-02-2004	20.196,55	14,00	0,01	20.196,55	
21800001	FURGONETA MERCEDES	227	23-12-2008	20.827,75	14,00	2.915,88	13.381,14	7.446,61
			SUBTOTAL	41.024,30		2.915,89	33.577,69	7.446,61
21900001	OTRO INMO MAT APROCOR I	228	01-08-2003	3.314,16	12,50	0,01	3.314,16	
21900001	CAMARA DIG SAMSUNG	229	30-11-2007	110,20	12,50	13,80	80,89	29,31
21900001	CAMARA DIG SAMSUNG	230	30-11-2007	110,20	12,50	13,80	80,89	29,31
21900002	OTRO INMO MAT APROCOR I	231	01-08-2003	13.743,30	12,50	0,01	13.743,30	
21900002	DESBROZADORA	232	31-07-2006	486,63	12,50	60,84	421,99	64,64
21900002	CORTASETOS	233	17-05-2007	307,16	12,50	38,40	266,40	40,76
21900002	INSTALACION ELECTRICA	234	10-10-2008	1.554,40	12,50	194,28	1.006,83	547,57
21900002	HORNO DE CERAMICA	235	22-10-2008	4.084,36	12,50	510,60	2.632,25	1.452,11
21900002	TORNO MARPHIL	236	30-03-2011	808,71	12,50	101,04	324,15	484,56
21900003	OTRO INMOVILIZADO	237	31-12-2002	3.557,39	12,50	0,01	3.557,39	
21900003	OTRO INMO MAT LAS FUENTES	238	15-09-2003	3.861,00	12,50	0,01	3.861,00	
21900003	OTRO INMO MAT LAS FUENTES	239	27-11-2003	465,52	12,50	0,01	465,52	
21900003	PROYECTOR TOSHIBA	240	17-05-2007	846,80	12,50	105,84	667,05	179,75
21900003	CARRO LIMPIEZA	241	20-05-2008	242,76	12,50	30,36	166,79	75,97
21900003	PLACA DE ACERO ROTULADA	242	08-07-2009	1.597,32	12,50	199,68	916,06	681,26
21900003	LAMPARA PROYECTOR	243	07-03-2011	460,20	12,50	57,48	187,34	272,86
21900006	CALEFACTORES CARREFOUR	244	09-11-2010	63,31	12,50	7,92	24,50	38,81

LISTADO INVENTARIO DE INMOVILIZADO

CUENTA	DESCRIPCION INMOVILIZADO	Nº. ELEM.	FECHA COMPRA	IMPORTE	% AMORT.	CUOTA ANUAL ACUMULADA	TOTAL AMORTIZADO	PENDIENTE AMORTIZAR
21900007	NEVERA	245	31-12-2013	204,95	12,50	25,56	149,59	55,36
21900007	CAMARA FOTOS	246	31-03-2010	117,01	12,50	14,64	69,59	47,42
			SUBTOTAL	35.935,38		1.374,29	31.935,69	3.999,69
			TOTAL	26.433.034,52		602.247,37	2.769.792,43	23.663.242,09