

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

APROCOR

CIF:

G81985558

Nº REGISTRO:

519SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2016 - 31/12/2016

Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2016 - 31/12/2016

Durante el ejercicio arriba indicado, al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, 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 los Códigos de conducta aprobados en desarrollo de la disposición adicional quinta del Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Mercado de Valores, no habiéndose producido desviaciones* respecto de los criterios contenidos en los códigos citados.

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.

MADRID, a 29 de Junio de 2017

EL SECRETARIO
MONICA GUZMAN ZAPATER

Vº Bº
EL PRESIDENTE
RAMON CORRAL BENEYTO

Fdo.:.....

* De haberse producido desviaciones respecto de los criterios contenidos en los Códigos de Conducta aprobados, deberán relacionarse y describirse las operaciones en que se hayan producido tales desviaciones y las razones que en cada caso las justifican.

BALANCE DE SITUACIÓN**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		14.383.374,93	14.743.294,06
	I. Inmovilizado intangible		3.610.284,92	3.686.424,79
201, (2801), (2901)	1. Desarrollo		0,00	0,00
202, (2802), (2902)	2. Concesiones		0,00	3.682.766,39
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas y similares		0,00	0,00
204, (2804)	4. Fondo de comercio		0,00	0,00
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas		13.164,21	3.658,40
207, (2807), (2907)	6. Derechos sobre activos cedidos en uso		3.597.120,71	0,00
205, 209, (2805), (2830), (2905)	7. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00
200	8. Investigación		0,00	0,00
	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
240, (2990)	1. Bienes inmuebles		0,00	0,00
241, (2991)	2. Archivos		0,00	0,00
242, (2992)	3. Bibliotecas		0,00	0,00
243, (2993)	4. Museos		0,00	0,00
244, (2994)	5. Bienes muebles		0,00	0,00
249	6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
	III. Inmovilizado material		10.726.720,20	11.010.499,46
210, 211, (2811), (2831), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones		10.287.069,95	10.528.873,31
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		439.650,25	481.626,15
23	3. Inmovilizado en cursos y anticipos		0,00	0,00
	IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
220, (2920)	1. Terrenos		0,00	0,00
221, (282), (2921), (2832)	2. Contrucciones		0,00	0,00
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
2503, 2504, (2593), (2594), (293)	1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
2523, 2524, (2953), (2954)	2. Créditos a entidades		0,00	0,00
2513, 2514, (2943), (2944)	3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
	4. Derivados		0,00	0,00
	5. Otros activos financieros		0,00	0,00
	6. Otras inversiones		0,00	0,00

	VI. Inversiones financieras a largo plazo		46.369,81	46.369,81
2505, (2595), 260, (269)	1. Instrumentos de patrimonio		20.073,40	20.073,40
2525, 262, 263, 264, (2955), (298)	2. Créditos a terceros		0,00	0,00
2515, 261, (2945), (297)	3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
265	4. Derivados		0,00	0,00
268, 27	5. Otros activos financieros		26.296,41	26.296,41
	6. Otras inversiones		0,00	0,00
474	VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
	VIII. Deudores no corrientes		0,00	0,00
447	1. Usuarios		0,00	0,00
448	2. Patrocinadores o afiliados		0,00	0,00
440	3. Otros		0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		706.934,39	2.190.624,50
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
	II. Existencias		0,00	0,00
30, (390)	1. Bienes destinados a la actividad		0,00	0,00
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso		0,00	0,00
	a) Ciclo corto de producción		0,00	0,00
	b) Ciclo largo de producción		0,00	0,00
35, (395)	4. Productos terminados		0,00	0,00
	a) Ciclo corto de producción		0,00	0,00
	b) Ciclo largo de producción		0,00	0,00
36, (396)	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados		0,00	0,00
407	6. Anticipos a proveedores		0,00	0,00
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		217.773,40	336.603,93
	1. Entidades del grupo		0,00	0,00
	2. Entidades asociadas		0,00	0,00
	3. Otros		217.773,40	336.603,93
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		261.758,82	1.689.674,29
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		84.234,28	1.681.720,10
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
440, 441, 446, 449	3. Deudores varios		164.885,23	105,00
460, 464, 544	4. Personal		191,70	0,00
4709	5. Activos por impuesto corriente		108,18	186,42
4700, 4707, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		12.339,43	7.662,77
558	7. Fundadores por desembolsos exigidos		0,00	0,00
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		17.301,21	3.689,65

5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a entidades		0,00	0,00
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de deuda		0,00	0,00
	4. Derivados		0,00	0,00
5353, 5354, 5523, 5524	5. Otros activos financieros		17.301,21	3.689,65
	6. Otras inversiones		0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras a corto plazo		124.452,80	123.451,45
5305, 540, (5395), (549)	1. Instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a entidades		0,00	0,00
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de la deuda		1.001,35	0,00
5590, 5593	4. Derivados		0,00	0,00
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros		123.451,45	123.451,45
	6. Otras inversiones		0,00	0,00
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		85.648,16	37.205,18
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería		85.648,16	37.205,18
576	2. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00
	TOTAL ACTIVO (A + B)		15.090.309,32	16.933.918,56

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		9.416.059,56	9.568.215,63
	A-1) Fondos propios		1.226.263,03	1.204.743,24
	I. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
100	1. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
(1030), (1040)	2. (Dotación fundacional no exigida)		0,00	0,00
	II. Reservas		795.061,95	791.061,95
111	1. Estatutarias		0,00	0,00
113, 114, 115	2. Otras reservas		795.061,95	791.061,95
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		411.734,24	383.136,59
120	1. Remanente		1.017.157,81	1.013.094,74
(121)	2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		-605.423,57	-629.958,15
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		13.456,72	24.534,58
	A-2) Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
133	I. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
1340	II. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
137	III. Otros		0,00	0,00
135	IV. Diferencias de conversión		0,00	0,00
138	V. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00	
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		8.189.796,53	8.363.472,39
130, 1320	I. Subvenciones		7.511.525,34	8.363.472,39
131, 1321	II. Donaciones y legados		678.271,19	0,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE		4.173.592,28	4.121.906,36
	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
140	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		0,00	0,00
145	2. Actuaciones medioambientales		0,00	0,00
146	3. Provisiones por reestructuración		0,00	0,00
141, 142, 143	4. Otras provisiones		0,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo		4.173.592,28	4.121.906,36
177, 179	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito		4.082.592,28	4.096.906,36
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
176	4. Derivados		0,00	0,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros		91.000,00	25.000,00
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00

479	IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
181	V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
40, 41	VI. Acreedores no corrientes		0,00	0,00
	1. Proveedores		0,00	0,00
	2. Beneficiarios		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		1.500.657,48	3.243.796,57
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
499, 529	II. Provisiones a corto plazo		1.456,59	1.260,71
	III. Deudas a corto plazo		795.800,35	840.900,70
500, 505, 506	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito		759.890,50	839.737,57
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
5595, 5598	4. Derivados		0,00	0,00
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 528, 5525, 551, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros		35.909,85	1.163,13
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
412	V. Beneficiarios-Acreedores		0,00	0,00
	1. Entidades del grupo		0,00	0,00
	2. Entidades asociadas		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		703.400,54	2.401.635,16
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores		0,00	0,00
403, 404	2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
410, 411, 419	3. Acreedores varios		454.485,14	2.156.205,33
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		3.727,16	24.988,21
4752	5. Pasivos por impuesto corriente		0,00	0,00
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		245.188,24	220.441,62
438	7. Anticipos recibidos por pedidos		0,00	0,00
485, 568	VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		15.090.309,32	16.933.918,56

CUENTA DE RESULTADOS

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) Operaciones continuadas			
	1. Ingresos de la actividad propia		3.240.605,48	3.186.874,99
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		2.034.564,27	1.991.563,46
721	b) Aportaciones de usuarios		535.899,63	556.850,78
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	0,00
740, 748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		670.141,58	638.460,75
747	e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		0,00	0,00
728	f) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		1.669.437,62	1.947.033,25
	3. Gastos por ayudas y otros		-34.854,00	-23.453,12
(650)	a) Ayudas monetarias		-34.854,00	-22.750,00
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		0,00	0,00
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	-703,12
(6930), 71, 7930	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
73	5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-1.294.343,24	-1.625.987,38
	7. Otros ingresos de la actividad		90.753,15	67.968,72
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		90.753,15	67.968,72
741	b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectos a la actividad mercantil		0,00	0,00
	8. Gastos de personal		-2.519.615,90	-2.358.855,49
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-1.939.758,87	-1.804.175,75
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales		-579.857,03	-554.679,74
(644), 7950	c) Provisiones		0,00	0,00
	9. Otros gastos de de la actividad		-775.323,61	-805.385,42
(62)	a) Servicios exteriores		-768.791,14	-793.023,80
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-5.452,75	-12.361,62

(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		-1.079,72	0,00
(656), (659)	d) Otros gastos de gestión corriente		0,00	0,00
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-407.501,54	-399.717,19
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		212.095,67	211.249,20
745	a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		0,00	211.249,20
7451	a.1) Afectas a la actividad propia		0,00	
7452	a.2) Afectas a la actividad mercantil		0,00	
746	b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		212.095,67	0,00
7461	b.1) Afectos a la actividad propia		212.095,67	0,00
7462	b.2) Afectos a la actividad mercantil		0,00	0,00
7951, 7952, 7955, 7956	12. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	-14.046,49
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros y pérdidas		0,00	-14.046,49
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	0,00
774	13 *. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		0,00	0,00
(678), 778	13 **. Otros resultados		17.600,12	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		198.853,75	185.681,07
	14. Ingresos financieros		0,00	0,21
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	0,21
7600, 7601	a1) En entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
7602, 7603	a2) En terceros		0,00	0,21
	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		0,00	0,00
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b1) De entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b2) De terceros		0,00	0,00
	15. Gastos financieros		-185.398,38	-161.146,70
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros		-185.398,38	-161.146,70
(660)	c) Por actualización de provisiones		0,00	0,00
	16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		1,35	0,00
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	a) Cartera de negociación y otros		1,35	0,00
	b) Imputación al excedente del ejercicio por activos			

(6632), 7632	financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
(668), 768	17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioros y pérdidas		0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	0,00
	19. Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
7471, 7481	a) Afectas a la actividad propia		0,00	0,00
7472, 7482	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-185.397,03	-161.146,49
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		13.456,72	24.534,58
(6300), 6301, (633), 638	20. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		13.456,72	24.534,58
	B) Operaciones interrumpidas			
	21. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		0,00	0,00
	A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21)		13.456,72	24.534,58
	C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
(800), (89), 900, 991, 992	1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
(810), 910	2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
940, 9420	3. Subvenciones recibidas		217.502,48	8.500,00
941, 9421	4. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
(85), 95	5. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00	0,00
(8300), 8301, (833), 834, 835, 838	6. Efecto impositivo		0,00	0,00
	7. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00	
	8. Diferencias de conversión		0,00	
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6+7+8)		217.502,48	8.500,00
	D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(802), 902, 993, 994	1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
(812), 912	2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
(840), (8420)	3. Subvenciones recibidas		-391.178,34	-211.249,20

(841), (8421)	4. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
8301, (836), (837)	5. Efecto impositivo		0,00	0,00
	6. Activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta		0,00	
	7. Diferencias de conversión		0,00	
	D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5+6+7)		-391.178,34	-211.249,20
	E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)		-173.675,86	-202.749,20
	F) Ajustes por cambios de criterio		0,00	-30.000,00
	G) Ajustes por errores		4.000,00	0,00
	H) Variaciones en la dotación fundacional		0,00	0,00
	I) Otras variaciones		4.063,07	0,00
	J) RESULTADO TOTAL.VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		-152.156,07	-208.214,62

MEMORIA MODELO NORMAL

NOTA 1. ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Fines según lo establecido en los estatutos de la Fundación:

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

Actividades realizadas en el ejercicio:

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

Domicilio social:

C/Vicente Morales, 5
Madrid
28043 Madrid

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se informará de las entidades más significativas que lo integran describiendo sus actividades e indicando el volumen agregado de activos, pasivos, ingresos y gastos de las mismas:
No se aplica

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad NO es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se indicará el registro donde estén depositadas las cuentas anuales de la entidad que contiene la información exigida en el punto anterior:
No se aplica

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

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

2. Principios contables no obligatorios aplicados

- No se han producido cambios en los principios contables

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

- Se informará sobre los supuestos clave acerca del futuro, así como de otros datos relevantes sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, siempre que lleven asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente. Respecto de tales activos y pasivos, se incluirá información sobre su naturaleza y su valor contable en la fecha de cierre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2016, se han utilizado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2016, 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.

4. Comparación de la información

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

5. Agrupación de partidas

- Se informará del desglose de las partidas que han sido objeto de agrupación en el balance y en la cuenta de resultados:

6. Elementos recogidos en varias partidas

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

7. Cambios en criterios contables

- No se han producido cambios en los criterios contables:

8. Corrección de errores

Indicarse la naturaleza del error y del ejercicio en que se produjo:

En este ejercicio, se ha traspasado el saldo de la cuenta 410.15" Samar Tourist Bus s.a., por importe de 4.000,00 €, (contabilizada dentro del Pasivo corriente, apartado C) VI del balance "Acreedores Varios", a la cuenta de Reservas Voluntarias. En el 2013 cuando se realizó el pago de unos intereses de demora se llevaron a la cuenta del proveedor cuando se debería haber llevado directamente a la cuenta de resultados.

Importe de la corrección para cada una de las partidas afectadas en cada uno de los ejercicios presentados:

4.000,00 para el ejercicio 2013. gasto no imputado a la cuenta de resultados.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

La Fundación Aprocor recibe ingresos principalmente de las cuotas de asociados, cuotas de usuarios y subvenciones de diferentes entidades públicas y privadas.

La principal partida de gasto corresponde a "Gastos de personal", necesario para llevar a cabo la actividad de formación y tutela que desarrolla la Fundación.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	-34.854,00
6. Aprovisionamientos	-1.294.343,24
8. Gastos de personal	-2.519.615,90
9. Otros gastos de la actividad	-775.323,61
10. Amortización del inmovilizado	-407.501,54
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-1.047,26
15. Gastos financieros	-185.398,38
TOTAL	-5.218.083,93

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	3.240.605,48
2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil	1.669.437,62
7. Otros ingresos de la actividad	90.753,15
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	212.095,67
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	18.647,38
16. (INGRESOS) Variación positiva del valor razonable en instrumentos financieros	1,35
TOTAL	5.231.540,65

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	13.456,72
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	13.456,72

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	13.456,72
TOTAL	13.456,72

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
I. Inmovilizado intangible	3.610.284,92

a) Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil. La Entidad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

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

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

2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	10.726.720,20

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

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

Años de vida útil estimada

Edificios y construcciones 50

Instalaciones técnicas y maquinaria 10

Mobiliario y enseres 10

Elementos de transporte 7

Equipos para procesos de información 4

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

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

3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

5. Arrendamientos

Criterios de contabilización de contratos de arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar
NO existen contratos de arrendamiento financiero.

6. Permutas

- a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo
Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.
- b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo
Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta.

7. Instrumentos financieros

Activo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) Activo no corriente. VI. Inversiones financieras a largo plazo	46.369,81
B) Activo corriente. III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	217.773,40
B) Activo corriente. IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	261.758,82
B) Activo corriente. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	17.301,21
B) Activo corriente. VI. Inversiones financieras a corto plazo	124.452,80

Patrimonio neto y pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
B) Pasivo no corriente. II. Deudas a largo plazo	4.173.592,28
C) Pasivo corriente. III. Deudas a corto plazo	795.800,35
C) Pasivo corriente. VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	703.400,54

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

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

- Préstamos y partidas a cobrar, activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico, también los que presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.
- Inversiones mantenidas hasta el vencimiento, 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
- Activos financieros disponibles para la venta, los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras entidades que no se han incluido en otra categoría
- Derivados de cobertura, 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.

Pasivos financieros:

- 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.
- Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, pasivos financieros híbridos

La naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados, así como los criterios aplicados en dicha designación y una explicación de cómo la entidad ha cumplido con los requerimientos señalados en la norma de registro y valoración relativa a instrumentos financieros:

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 pasivos financieros que la entidad ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial.

Se valoran 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.

Los criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados. En particular, se destacarán los criterios utilizados para calcular las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Asimismo, se indicarán los criterios contables aplicados a los activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, estarían vencidos o deteriorados:

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

El importe de esta corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión.

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

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

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

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas; se informará sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro:

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

Los criterios empleados en la 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 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.

Instrumentos financieros híbridos: indicar los criterios seguidos para valorar de forma separada los instrumentos que los integren sobre la base de sus características y riesgos económicos o, en su caso, la imposibilidad de efectuar dicha separación. Asimismo se detallarán los criterios de valoración seguidos con especial referencia a las correcciones valorativas por deterioro:

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

8. Coberturas contables

9. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	217.773,40

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.

10. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

11. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

12. Impuestos sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

13. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) 1. Ingresos de la actividad propia	3.240.605,48
A) 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	1.669.437,62
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-34.854,00
A) 6. Aprovisionamientos	-1.294.343,24
A) 7. Otros ingresos de la actividad	90.753,15
A) 8. Gastos de personal	-2.519.615,90
A) 9. Otros gastos de la actividad	-775.323,61
A) 10. Amortización del inmovilizado	-407.501,54
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	212.095,67
A) 13** Otros resultados	17.600,12
A) 15. Gastos financieros	-185.398,38
A) 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	1,35
B) 1. Subvenciones recibidas	217.502,48
C) 1. Subvenciones recibidas	-391.178,34
G) Ajustes por errores	4.000,00
I) Otras variaciones	4.063,07

a) Ingresos y gastos propios

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.

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

- Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.
- Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que correspondan.
- Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.
- En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

b) Resto de ingresos y gastos

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

14. Provisiones y contingencias

Pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
C) Pasivo corriente. II. Provisiones a corto plazo	1.456,59

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.

15. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental**16. Gastos de personal**

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
8. Gastos de personal	-2.519.615,90

No existen compromisos por pensiones

17. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	670.141,58
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	212.095,67

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	8.189.796,53

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

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

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

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

18. Combinaciones de negocio

INEXISTENCIA DE COMBINACIONES DE NEGOCIO

19. Fusiones entre entidades no lucrativas

No se han realizado fusiones entre entidades no lucrativas.

20. Negocios conjuntos

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

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

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

El saldo a favor de la Fundación a 31.12.2015 es de 17.301,21 €.

21. Transacciones entre partes vinculadas

En este ejercicio se ha donado a la Fundación Tuya la cantidad de 24.000,00 €, para compensar su déficit de tesorería. Se ha valorado por su precio de coste.

22. Activos no corrientes mantenidos para la venta

Indicar los criterios seguidos para calificar y valorar dichos activos o grupos de elementos como mantenidos para la venta, incluyendo los pasivos asociados

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.

23. Operaciones interrumpidas

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	15.966,09	9.661,85	0,00	0,00	0,00	25.627,94
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	4.282.286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	4.282.286,40
TOTAL	4.298.252,49	9.661,85	0,00	0,00	0,00	4.307.914,34

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	12.307,69	156,04	0,00	0,00	0,00	12.463,73
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	599.520,01	85.645,68	0,00	0,00	0,00	685.165,69
TOTAL	611.827,70	85.801,72	0,00	0,00	0,00	697.629,42

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	3.686.424,79	-76.139,87	0,00	0,00	0,00	3.610.284,92

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

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	3.686.424,79	-76.139,87	0,00	0,00	0,00	3.610.284,92
TOTAL	3.686.424,79	-76.139,87	0,00	0,00	0,00	3.610.284,92

4. Información

Vidas útiles o coeficientes de amortización utilizados por clases de elementos y métodos de amortización empleados:

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

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

II. Inmovilizado material

Análisis:

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

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	12.090.164,24	0,00	0,00	0,00	0,00	12.090.164,24
212 Instalaciones técnicas	124.954,49	0,00	0,00	0,00	0,00	124.954,49
213 Maquinaria	89.484,34	7.180,00	0,00	0,00	0,00	96.664,34
215 Otras instalaciones	341.775,80	17.090,47	0,00	0,00	0,00	358.866,27
216 Mobiliario	722.131,13	1.580,94	0,00	0,00	0,00	723.712,07
217 Equipos para procesos de información	72.888,05	1.729,14	0,00	0,00	0,00	74.617,19
218 Elementos de transporte	49.524,30	2.366,70	0,00	0,00	0,00	51.891,00
219 Otro inmovilizado material	35.935,38	7.973,31	0,00	0,00	0,00	43.908,69
TOTAL	13.526.857,73	37.920,56	0,00	0,00	0,00	13.564.778,29

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	1.561.290,93	241.803,36	0,00	0,00	0,00	1.803.094,29
212 Instalaciones técnicas	25.867,48	13.923,48	0,00	0,00	0,00	39.790,96
213 Maquinaria	51.693,49	7.104,47	0,00	0,00	0,00	58.797,96
215 Otras instalaciones	141.285,86	27.074,72	0,00	0,00	0,00	168.360,58

216 Mobiliario	595.685,09	24.144,09	0,00	0,00	0,00	619.829,18
217 Equipos para procesos de información	70.495,19	1.536,37	0,00	0,00	0,00	72.031,56
218 Elementos de transporte	36.730,30	4.200,59	0,00	0,00	0,00	40.930,89
219 Otro inmovilizado material	33.309,93	1.912,74	0,00	0,00	0,00	35.222,67
TOTAL	2.516.358,27	321.699,82	0,00	0,00	0,00	2.838.058,09

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	11.010.499,46	-283.779,26	0,00	0,00	0,00	10.726.720,20

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

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	11.010.499,46	-283.779,26	0,00	0,00	0,00	10.726.720,20
TOTAL	11.010.499,46	-283.779,26	0,00	0,00	0,00	10.726.720,20

4. Información

Vidas útiles o coeficientes de amortización utilizados por clases de elementos y métodos de amortización empleados:

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 inmov.mat.y de forma lineal: Construcciones 5, Inst.técnicas10 , Mobiliario10, Elem.transport 7, Equip.4

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	3.686.424,79	-76.139,87	0,00	0,00	0,00	3.610.284,92
Inmovilizado material NO generadores	11.010.499,46	-283.779,26	0,00	0,00	0,00	10.726.720,20
TOTAL	14.696.924,25	-359.919,13	0,00	0,00	0,00	14.337.005,12

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

INEXISTENCIA DE ARRENDATARIOS FINANCIEROS

Arrendamientos operativos**Arrendador****Arrendatario**

Cuotas reconocidas como gastos o ingresos del ejercicio: 98.002,40

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**a. Análisis de movimientos del Balance**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

b. Otra información**NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS****Instrumentos financieros a largo plazo**

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	20.073,40	0,00	0,00	20.073,40
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	26.296,41	26.296,41
TOTAL	20.073,40	0,00	26.296,41	46.369,81

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

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

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	20.073,40	0,00	0,00	20.073,40
270 Fianzas constituidas a largo plazo	26.296,41	0,00	0,00	26.296,41
TOTAL	46.369,81	0,00	0,00	46.369,81

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	46.369,81	0,00	0,00	46.369,81

Valoración a valor razonable:

DETALLE CREDITOS DERIVADOS Y OTROS:

- 167 participaciones en Aval Madrid, por importe de 120,20 €/u 20.073,40.-€
- Fianza alquiler local Via de los Poblados 2.645,01.-€
- Fianza alquiler local calle Belfast nave C 7.302,00.-€
- Fianza alquiler local calle Belfast naves A y B 6.420,00.- €
- Garantía Acuerdo Marco Comunidad de Madrid. 9.929,40.-€
- TOTAL..... 46.369,81.- €

Información

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	1.001,35	0,00	1.001,35
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	676.184,22	676.184,22
TOTAL	0,00	1.001,35	676.184,22	677.185,57

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio				
Activos disponibles para la venta				
Derivados de cobertura				
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento				
Préstamos y partidas a cobrar				

TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------	------	------	------	------

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	1.681.720,10	2.138.636,41	3.736.122,23	84.234,28
440 Deudores	105,00	22.906,21	22.448,19	563,02
441 Deudores, efectos comerciales a cobrar	0,00	2.343.940,59	2.179.618,38	164.322,21
447 Usuarios, deudores	197.478,09	2.574.870,30	2.748.929,93	23.418,46
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	139.125,84	215.230,45	160.001,35	194.354,94
460 Anticipos de remuneraciones	0,00	191,70	0,00	191,70
541 Valores representativos de deuda a corto plazo	0,00	1.001,35	0,00	1.001,35
565 Fianzas constituidas a corto plazo	123.451,45	0,00	0,00	123.451,45
570 Caja, euros	7.637,74	129.317,81	129.088,96	7.866,59
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	29.567,44	6.383.996,87	6.335.782,74	77.781,57
TOTAL	2.179.085,66	13.810.091,69	15.311.991,78	677.185,57

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	2.179.085,66	13.810.091,69	15.311.991,78	677.185,57

Valoración a valor razonable:

No hay activos financieros valorados por su valor razonable.

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

ENTIDAD	TIPO	CIF	FORMA JURÍDICA
U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	Grupo	A28416832	Sociedad anónima

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

ENTIDAD	DOMICILIO	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN
U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	C/ APROCOR	SOCIALES	12/05/2015

ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN

U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	50,00	1.000,00	2.000,00	500,00
TOTAL	50,00	1.000,00	2.000,00	500,00

ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
U.T.E ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE	1.750,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.750,00	0,00	0,00	0,00

Inversiones en entidades del grupo y asociadas

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
	3.689,65	15.611,57	2.000,01	17.301,21
TOTAL	3.689,65	15.611,57	2.000,01	17.301,21

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	3.689,65	15.611,57	2.000,01	17.301,21

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	4.082.592,28	0,00	91.000,00	4.173.592,28
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.082.592,28	0,00	91.000,00	4.173.592,28

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar				
Otros				
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio				

TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------	------	------	------	------

Información general

Préstamo Triodos Bank. Avalmadrid Importe concedido 1.000.000,00 saldo pendiente al 31.12.16 598.455,65
 Préstamo Triodos Bank Importe concedido 3.300.000,00 saldo pendiente al 31.12.16 2.608.341,84
 Préstamo Triodos (Tilmon) saldo pendiente al 31.12.16 690.263,93
 Préstamo Popular Importe concedido 120.000,00 saldo al 31.12.16 108.870,02
 Préstamo BBVA Importe concedido 100.000,00 saldo al 31.12.16 76.660,84 Luante Inv.al 31/12/16 66000,00
 Préstamo Fund.Hispanica saldo al 31/12/16 25000,

Información

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	759.890,50	0,00	494.122,15	1.254.012,65
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	759.890,50	0,00	494.122,15	1.254.012,65

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar				
Otros				
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio				
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Información general

Deudas con entidades de crédito

1 año 759.890,50 Mas de 1 año 4.082.592,28

Otras deudas

Mas de 1 año 25.000,00

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

1 año 454.485,14

Otros acreedores

1 año 286.281,84 Mas de 1 año 66.000,00

Información

Información sobre la naturaleza y nivel de riesgo de los instrumentos financieros:

La Caixa al 31.12.16 póliza 31.005,34

Popular al 31.12.16 póliza 102.279,82

Triodos Bank al 31.12.16 póliza 249.521,65

Acreedores saldo pte. al 31.12.16 482.485,14

Remuneraciones ptes. de pago 3.727,16

Fianzas recibidas a CP 7.300,00

Ctas ctes.al 31.12.16 609,85

Prest. Triodos al 31.12.16 71.302,95
 Prest. Triodos al 31.12.16 101.643,43
 Prest. Triodos al 31.12.16 26.898,56
 Línea dto Triodos al 31.12.16 147.889,99
 Popular prest.al 31.12.16 6.009,60
 Bbva prest.al 31.12.16 23.339,16

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Usuarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	197.478,09	2.574.870,30	2.748.929,93	23.418,46
TOTAL	197.478,09	2.574.870,30	2.748.929,93	23.418,46

Patrocinadores

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	139.125,84	215.230,45	160.001,35	194.354,94
TOTAL	139.125,84	215.230,45	160.001,35	194.354,94

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
TOTAL	336.603,93	2.790.100,75	2.908.931,28	217.773,40

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
100 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	791.061,95	4.000,00	0,00	795.061,95

114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	1.013.094,74	4.063,07	0,00	1.017.157,81
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-629.958,15	0,00	-24.534,58	-605.423,57
129 Excedente del ejercicio	24.534,58	13.456,72	24.534,58	13.456,72
TOTAL	1.204.743,24	21.519,79	0,00	1.226.263,03

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

En este ejercicio, se ha traspasado el saldo de la cuenta 410.15" Samar Tourist Bus s.a., por importe de 4.000,00 €, (contabilizada dentro del Pasivo corriente, apartado C) VI del balance "Acreedores Varios", a la cuenta de Reservas Voluntarias. En el 2013 cuando se realizó el pago de unos intereses de demora se llevaron a la cuenta del proveedor cuando se debería haber llevado directamente a la cuenta de resultados.

NOTA 12. EXISTENCIAS

ACTIVO CORRIENTE. B. II. Existencias:

0,00

NOTA 13. MONEDA EXTRANJERA

a) Si se ha producido algún cambio en la moneda funcional de la fundación o de algún negocio significativo en el extranjero:

INEXISTENCIA

c) La moneda funcional de un negocio en el extranjero, especificando la inversión neta en el mismo cuando sea distinta a la moneda de presentación de las cuentas anuales:

INEXISTENCIA

d) Si la fundación tiene negocios en el extranjero y están sometidos a altas tasas de inflación, deberá informar sobre si las cuentas anuales han sido ajustadas para considerar los cambios en el poder adquisitivo general de la moneda funcional, y la identificación y valor del índice general de precios a la fecha de cierre del ejercicio así como el movimiento del mismo durante el ejercicio corriente y el anterior:

INEXISTENCIA

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

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

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

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

DESCRIPCIÓN	CUENTA DE RESULTADOS.	CUENTA DE RESULTADOS. DISMINU-	CUENTA DE RESULTADOS.	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL

	AUMENTOS	DISMINUCIONES	TOTALES	PATRIMONIO NETO. AUMENTOS	PATRIMONIO NETO. DISMINUCIONES	PATRIMONIO NETO. TOTALES
1. Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			0,00			13.456,72
2. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diferencias permanentes. Resultados exentos	5.218.083,93	5.231.540,65	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Diferencias permanentes. Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Diferencias temporarias. Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Diferencias temporarias. Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Compensación de bases imponible negativas de ejercicios anteriores			0,00			0,00
8. Base imponible (resultado fiscal)			0,00			0,00

Otra información

Otros tributos

NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS

15.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
650 Ayudas monetarias	-34.854,00	0,00	-34.854,00
6501 Ayudas monetarias individuales	-12.854,00	0,00	-12.854,00
6502 Ayudas monetarias a entidades	-22.000,00	0,00	-22.000,00
TOTAL	-34.854,00	0,00	-34.854,00

Información sobre ayudas monetarias y no monetarias:

Las ayudas monetarias individuales corresponden donativos realizados a usuarios de la fundación y las ayudas monetarias a entidades corresponden a la donación realizada a la Fundación de tutela y apoyo Aprocór, por importe de 22.000,00 €.

15.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600),(601),(602) Compras de mercaderías	-1.025.573,63
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-268.769,61
TOTAL	-1.294.343,24

Análisis de las principales partidas:

Los trabajos realizados por otras empresas corresponden a prestación de los los servicios de comedor por importe de 247.064,53 € y los servicios prestados por empresas para la realización de actividades culturales, por importe de 21.705,08 €.

15.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-1.939.073,87
(641) Indemnizaciones	-685,00
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-579.857,03
TOTAL	-2.519.615,90

15.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO

15.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-98.002,40
(622) Reparaciones y conservación	-147.640,29
(623) Servicios de profesionales independientes	-88.491,46
(624) Transportes	-113.436,27
(625) Primas de seguros	-36.298,45
(626) Servicios bancarios y similares	-17.637,86
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-1.321,46
(628) Suministros	-169.702,42
(629) Otros servicios	-96.260,53
(631) Otros tributos	-5.452,75
(694) Perdidas por deterioro de créditos por operaciones comerciales	-1.079,72
TOTAL	-775.323,61

Análisis de gastos:

La partida de Servicios profesionales independientes contempla los servicios de asesoramiento contable, fiscal y laboral.

Detalle de la partida 629:

Material de oficina 9.263,86

Correos y telégrafos 108,75

Teléfono 29.835,74

Servicios de internet 5.398,91

Desplazamientos y gastos de viajes 7.541,55

Servicios varios 19.860,23

Análisis de otros:

Gastos UTE: 720,00 asesoría, 820,12 transporte, 600,74 seguros, 98,71 gastos financieros, otros servicios 125,88, Comedor 6.721,96, gestion-coordinacion 12.500, Material oficina 24,23, Internet 90,75, Tributos 1.386,79, otros gtos.sociales 1035,50, gtos.excepcionales 126,81.

15.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	B) APORTACIONES DE USUARIOS	D) SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	2.034.564,27	535.899,63	882.237,25	Entidades públicas y privadas
TOTAL	2.034.564,27	535.899,63	882.237,25	

Actividad mercantil

Ventas e ingresos de la actividad mercantil: 1.669.437,62

Procedencia:

Detalle de la partida Ventas e ingresos de la actividad mercantil:

Ventas de mercaderías 2.166,93

Prestación de servicios 1.667.270,69

Otra información

Otros ingresos de la actividad: 90.753,15

Procedencia:

Detalle de la partida Otros ingresos de la actividad:

Ingresos por arrendamientos 87.762,15

Ingresos por servicios diversos 2.991,00

15.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

NOTA 16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Información sobre cada provisión reconocida en el balance:

Nº DE CUENTA	ELEMENTO	SALDO INICIAL	DOTACIONES	APLICACIONES	OTROS AJUSTES	SALDO FINAL
529	Provisiones para impuestos UTE	1.260,71	1.386,79	1.190,91	0,00	1.456,59

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

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

La Fundación no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

NOTA 19. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	7.646.990,79	0,00	159.988,56	7.487.002,23
131 Donaciones y legados de capital	716.481,60	13.802,03	52.012,44	678.271,19
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	0,00	203.700,45	179.177,34	24.523,11
TOTAL	8.363.472,39	217.502,48	391.178,34	8.189.796,53

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	670.141,58
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	212.095,67
TOTAL	882.237,25

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Actividades generales de la Fundación	740	Particulares	Empresas y particulares
Subvención para el SIL	740	Entidad privada	Empresas y entidades públicas
Subvenciones para el Centro especial de empleo	740	Administración Autónoma	CAM
Subvención para el SAVI	740	Administración Autónoma	CAM y entidades privadas
Actividades generales de la Fundación	740	Entidad privada	ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE
Subvenciones de capital	746	Entidad privada	Empresas y entidades públicas
Actividades generales de la Fundación	746	Entidad privada	ASOCIACION ALEPH-TEA Y FUNDACION APROCOR UTE

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Actividades generales de la Fundación	2016	2016	396.984,25	0,00	396.984,25	396.984,25
Subvención para el SIL	2016	2016	75.845,39	0,00	75.845,39	75.845,39
Subvenciones para el Centro especial de empleo	2016	2016	79.942,50	0,00	79.942,50	79.942,50
Subvención para el SAVI	2016	2016	23.389,45	0,00	23.389,45	23.389,45
Actividades generales de la Fundación	2016	2016	93.979,99	0,00	93.979,99	93.979,99
Subvenciones de capital	2013	2016	8.777.301,71	633.240,36	212.001,00	845.241,36
Actividades generales de la Fundación	2016	2016	94,67	0,00	94,67	94,67

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

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 exced

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

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

Explotaciones controladas conjuntamente:

Activos controlados conjuntamente:

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

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

Nº DE CUENTA	ELEMENTO	IMPORTE TOTAL	IMPORTE DE LOS NEGOCIOS CONJUNTOS
12000999	REMANENTE EJERCICIOS UTE	4.063,07	4.063,07
13100999	DONACIÓN ALEPH-TEA SEMANA FURGONETA	2.272,03	2.272,03
17100001	PRESTAMO FUNDAC.HISPANICA(UTE)	25.000,00	25.000,00
21800099	ELEMENTOS DE TRANSPORTE UTE	2.366,70	2.366,70
27000002	GARANTIA ACUERDO MARCO CM (UTE)	9.929,40	9.929,40
28180099	AMORT.ACUM.ELEMENTOS DE TRANSPORTE UTE	94,67	94,67
41009999	ACREEDORES (UTE)	1.336,78	1.336,78
46500099	REMUNERACIONES PTES DE PAGO UTE	3.727,16	3.727,16
47000099	ADMINISTRACIONES PUBLICAS DEUDORAS UTE	1.923,86	1.923,86
47080009	CONSERJERIA ASUNTOS SOCIALES (UTE)	7.375,03	7.375,03
47500009	H.P. ACREED.CONCEP.FISCLAES (UTE)	1.325,02	1.325,02
47600099	ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL UTE	1.834,11	1.834,11
52910000	PROVISIONES PARA IMPUESTOS UTE	1.386,79	1.386,79
55400001	CTA.CTE. U.T.E. ENCO	684,56	684,56

55400001	CTA.CTE. U.T.E. ENCO	1.000,01	1.000,01
57000099	CAJA UTE	111,80	111,80
57200099	BANKIA CTA.CTE 5486 (UTE)	20.895,70	20.895,70
62900099	GASTOS UTE	24.251,49	24.251,49
64000099	SUELDOS Y SALARIOS UTE	52.124,04	52.124,04
64200099	SEG.SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA UTE	16.357,05	16.357,05
68180099	AMORTIZACIÓN DEL INMOV.TRANSPORTE UTE	94,67	94,67
74010099	SUBVENCIONES Y DONACIONES UTE	93.979,99	93.979,99
74600099	DONACIONES Y LEG.DE CAPITAL TRANSFE UTE	94,67	94,67

NOTA 22A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. CENTRO OCUPACIONAL APROCOR I

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Bienes y servicios

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

Descripción detallada de la actividad:

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

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	22,00	22,00	39.100,00	39.100,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

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

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD

Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-4.300,00	-5.512,00	0,00	-5.512,00
a) Ayudas monetarias	-4.300,00	-5.512,00	0,00	-5.512,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-139.432,00	-92.261,24	0,00	-92.261,24
Gastos de personal	-546.837,00	-501.641,90	0,00	-501.641,90
Otros gastos de la actividad	-102.371,00	-158.836,47	0,00	-158.836,47
Arrendamientos y cánones	-13.308,23	-20.580,50	0,00	-20.580,50
Reparaciones y conservación	-16.379,36	-31.004,45	0,00	-31.004,45
Servicios de profesionales independientes	-15.355,65	-18.583,20	0,00	-18.583,20
Transportes	-20.474,20	-23.821,61	0,00	-23.821,61
Primas de seguros	-8.189,68	-7.622,67	0,00	-7.622,67
Suministros	-22.521,62	-35.637,50	0,00	-35.637,50
Otros servicios	-6.142,26	-20.214,72	0,00	-20.214,72
Otros tributos	0,00	-1.145,07	0,00	-1.145,07
Perdidas de créditos incobrables	0,00	-226,75	0,00	-226,75
Amortización del inmovilizado	0,00	-85.575,34	0,00	-85.575,34
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-792.940,00	-843.826,95	0,00	-843.826,95
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	792.940,00	843.826,95	0,00	843.826,95

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejorar la formación e integración laboral	Numero de usuarios	100,00	100,00

A2. CENTRO OCUPACIONAL APROCOR II**Tipo:** Propia**Sector:** Social**Función:** Bienes y servicios**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad de Madrid, España**Descripción detallada de la actividad:**

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

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	20,00	20,00	35.500,00	35.500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	5,00	0,00	1.300,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	80,00	80,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-3.000,00	-4.050,00	0,00	-4.050,00
a) Ayudas monetarias	-3.000,00	-4.050,00	0,00	-4.050,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-154.924,00	-68.692,00	0,00	-68.692,00
Gastos de personal	-497.125,00	-479.150,00	0,00	-479.150,00
Otros gastos de la actividad	-102.371,00	-204.218,34	0,00	-204.218,34
Arrendamientos y cánones	-13.308,23	-26.460,65	0,00	-26.460,65
Reparaciones y conservación	-16.379,36	-39.862,88	0,00	-39.862,88
Servicios de profesionales independientes	-15.355,65	-23.892,69	0,00	-23.892,69
Transportes	-20.474,20	-30.627,79	0,00	-30.627,79

Primas de seguros	-8.189,68	-9.800,58	0,00	-9.800,58
Suministros	-22.521,62	-45.819,65	0,00	-45.819,65
Otros servicios	-6.142,26	-25.990,34	0,00	-25.990,34
Otros tributos	0,00	-1.472,24	0,00	-1.472,24
Perdidas de creditos incobrables	0,00	-291,52	0,00	-291,52
Amortización del inmovilizado	0,00	-110.025,41	0,00	-110.025,41
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-757.420,00	-866.135,75	0,00	-866.135,75
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	757.420,00	866.135,75	0,00	866.135,75

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejorar la formación e integración laboral	Numero de usuarios	80,00	80,00

A3. CENTRO RESIDENCIAL LAS FUENTES

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Bienes y servicios

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

Descripción detallada de la actividad:

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

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	35,00	35,00	52.500,00	52.500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	2,00	0,00	900,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	73,00	73,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-139.432,00	-70.666,00	0,00	-70.666,00
Gastos de personal	-596.550,00	-622.204,00	0,00	-622.204,00
Otros gastos de la actividad	-55.839,00	-128.581,94	0,00	-128.581,94
Arrendamientos y cánones	-16.000,00	-16.660,41	0,00	-16.660,41
Reparaciones y conservación	-16.500,00	-25.098,85	0,00	-25.098,85
Servicios de profesionales independientes	-10.550,00	-15.043,55	0,00	-15.043,55
Transportes	-2.450,00	-19.284,17	0,00	-19.284,17
Primas de seguros	-3.500,00	-6.170,74	0,00	-6.170,74

Suministros	-6.839,00	-28.849,41	0,00	-28.849,41
Otros servicios	0,00	-16.364,29	0,00	-16.364,29
Otros tributos	0,00	-926,97	0,00	-926,97
Perdidas de créditos incobrables	0,00	-183,55	0,00	-183,55
Amortización del inmovilizado	0,00	-69.275,26	0,00	-69.275,26
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-791.821,00	-890.727,20	0,00	-890.727,20
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	791.821,00	890.727,20	0,00	890.727,20

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Participación activa usuarios	Numero de usuarios	73,00	73,00

A4. SAVI (Servicio de Atención a la Vida Independiente)

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Bienes y servicios

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

Descripción detallada de la actividad:

El servicio de 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 DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	5,00	5,00	8.500,00	8.500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	14,00	14,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-15.492,00	-13.445,00	0,00	-13.445,00
Gastos de personal	-124.281,00	-148.465,00	0,00	-148.465,00
Otros gastos de la actividad	-13.960,00	-30.254,58	0,00	-30.254,58
Arrendamientos y cánones	-1.814,80	-3.920,10	0,00	-3.920,10
Reparaciones y conservación	-2.792,00	-5.905,61	0,00	-5.905,61
Servicios de profesionales independientes	-1.675,20	-3.539,66	0,00	-3.539,66
Transportes	-2.094,00	-4.537,45	0,00	-4.537,45
Primas de seguros	-698,00	-1.451,94	0,00	-1.451,94

Suministros	-3.071,20	-6.788,10	0,00	-6.788,10
Otros servicios	-1.314,80	-3.850,42	0,00	-3.850,42
Otros tributos	-500,00	-218,11	0,00	-218,11
Perdidas de créditos incobrables	0,00	-43,19	0,00	-43,19
Amortización del inmovilizado	0,00	-16.300,06	0,00	-16.300,06
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-153.733,00	-208.464,64	0,00	-208.464,64
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	153.733,00	208.464,64	0,00	208.464,64

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Desarrollo integral e inclusión social	Numero de usuarios	14,00	14,00

A5. SERVICIO DE INTEGRACION LABORAL

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Bienes y servicios

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

Descripción detallada de la actividad:

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

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

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	15,00	15,00	25.500,00	25.500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	3,00	0,00	900,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	130,00	130,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-3.292,00	0,00	-3.292,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-3.292,00	0,00	-3.292,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-25.821,00	-9.488,00	0,00	-9.488,00
Gastos de personal	-298.275,00	-300.966,00	0,00	-300.966,00
Otros gastos de la actividad	-13.960,00	-45.381,87	0,00	-45.381,87
Arrendamientos y cánones	-1.814,80	-5.880,14	0,00	-5.880,14
Reparaciones y conservación	-2.792,00	-8.858,42	0,00	-8.858,42

Servicios de profesionales independientes	-1.675,20	-5.309,49	0,00	-5.309,49
Transportes	-2.094,00	-6.806,18	0,00	-6.806,18
Primas de seguros	-698,00	-2.177,91	0,00	-2.177,91
Suministros	-3.071,20	-10.182,15	0,00	-10.182,15
Otros servicios	-1.314,80	-5.775,63	0,00	-5.775,63
Otros tributos	-500,00	-327,17	0,00	-327,17
Perdidas de creditos incobrables	0,00	-64,78	0,00	-64,78
Amortización del inmovilizado	0,00	-24.450,09	0,00	-24.450,09
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-338.056,00	-383.577,96	0,00	-383.577,96
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	338.056,00	383.577,96	0,00	383.577,96

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Inserción socio-laboral	Numero de usuarios	130,00	130,00

A6. SERVICIO DE OCIO INCLUSIVO

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Bienes y servicios

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

Descripción detallada de la actividad:

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

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4,00	4,00	7.000,00	7.000,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	30,00	0,00	3.000,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

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

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-5.164,00	-23.754,00	0,00	-23.754,00
Gastos de personal	-74.569,00	-115.127,00	0,00	-115.127,00
Otros gastos de la actividad	-27.919,00	-15.127,30	0,00	-15.127,30
Arrendamientos y cánones	-3.629,47	-1.960,05	0,00	-1.960,05
Reparaciones y conservación	-5.583,80	-2.952,81	0,00	-2.952,81
Servicios de profesionales independientes	-3.350,28	-1.769,83	0,00	-1.769,83
Transportes	-4.187,85	-2.268,73	0,00	-2.268,73
Primas de seguros	-1.395,95	-725,97	0,00	-725,97

Suministros	-6.142,18	-3.394,05	0,00	-3.394,05
Otros servicios	-3.629,47	-1.925,21	0,00	-1.925,21
Otros tributos	0,00	-109,06	0,00	-109,06
Perdidas de créditos incobrables	0,00	-21,59	0,00	-21,59
Amortización del inmovilizado	0,00	-8.150,03	0,00	-8.150,03
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-107.652,00	-162.158,33	0,00	-162.158,33
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	107.652,00	162.158,33	0,00	162.158,33

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Promover el ocio en comunidad y las relaciones interpersonales	Numero de usuarios	60,00	60,00

A7. CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Bienes y servicios

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

Descripción detallada de la actividad:

Centro especial de empleo Aprocor- 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 DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	20,00	20,00	27.500,00	27.500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	16,00	16,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-36.149,00	-1.016.037,00	0,00	-1.016.037,00
Gastos de personal	-347.987,00	-352.062,00	0,00	-352.062,00
Otros gastos de la actividad	-148.903,00	-173.963,79	0,00	-173.963,79
Arrendamientos y cánones	-19.357,39	-22.540,55	0,00	-22.540,55
Reparaciones y conservación	-29.780,60	-33.957,27	0,00	-33.957,27
Servicios de profesionales independientes	-17.868,36	-20.353,04	0,00	-20.353,04
Transportes	-22.335,45	-26.090,34	0,00	-26.090,34

Primas de seguros	-7.445,15	-8.348,64	0,00	-8.348,64
Suministros	-32.758,66	-39.031,56	0,00	-39.031,56
Otros servicios	-17.868,36	-22.139,92	0,00	-22.139,92
Otros tributos	-1.489,03	-1.254,13	0,00	-1.254,13
Perdidas de creditos incobrables	0,00	-248,34	0,00	-248,34
Amortización del inmovilizado	0,00	-93.725,35	0,00	-93.725,35
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-533.039,00	-1.635.788,14	0,00	-1.635.788,14
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	533.039,00	1.635.788,14	0,00	1.635.788,14

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Proporcionar empleo	Numero de usuarios	16,00	16,00

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-5.512,00	-4.050,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	-5.512,00	-4.050,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-92.261,24	-68.692,00	-70.666,00	-13.445,00
Gastos de personal	-501.641,90	-479.150,00	-622.204,00	-148.465,00
Otros gastos de la actividad	-158.836,47	-204.218,34	-128.581,94	-30.254,58
Arrendamientos y cánones	-20.580,50	-26.460,65	-16.660,41	-3.920,10
Reparaciones y conservación	-31.004,45	-39.862,88	-25.098,85	-5.905,61
Servicios de profesionales independientes	-18.583,20	-23.892,69	-15.043,55	-3.539,66
Transportes	-23.821,61	-30.627,79	-19.284,17	-4.537,45
Primas de seguros	-7.622,67	-9.800,58	-6.170,74	-1.451,94
Suministros	-35.637,50	-45.819,65	-28.849,41	-6.788,10
Otros servicios	-20.214,72	-25.990,34	-16.364,29	-3.850,42
Otros tributos	-1.145,07	-1.472,24	-926,97	-218,11
Perdidas de créditos incobrables	-226,75	-291,52	-183,55	-43,19
Amortización del inmovilizado	-85.575,34	-110.025,41	-69.275,26	-16.300,06
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-843.826,95	-866.135,75	-890.727,20	-208.464,64
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	843.826,95	866.135,75	890.727,20	208.464,64

RECURSOS	ACTIVIDAD N°5	ACTIVIDAD N°6	ACTIVIDAD N°7
Gastos			

Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-3.292,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	-3.292,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-9.488,00	-23.754,00	-1.016.037,00
Gastos de personal	-300.966,00	-115.127,00	-352.062,00
Otros gastos de la actividad	-45.381,87	-15.127,30	-173.963,79
Arrendamientos y cánones	-5.880,14	-1.960,05	-22.540,55
Reparaciones y conservación	-8.858,42	-2.952,81	-33.957,27
Servicios de profesionales independientes	-5.309,49	-1.769,83	-20.353,04
Transportes	-6.806,18	-2.268,73	-26.090,34
Primas de seguros	-2.177,91	-725,97	-8.348,64
Suministros	-10.182,15	-3.394,05	-39.031,56
Otros servicios	-5.775,63	-1.925,21	-22.139,92
Otros tributos	-327,17	-109,06	-1.254,13
Perdidas de créditos incobrables	-64,78	-21,59	-248,34
Amortización del inmovilizado	-24.450,09	-8.150,03	-93.725,35
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-383.577,96	-162.158,33	-1.635.788,14
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	383.577,96	162.158,33	1.635.788,14

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-12.854,00	-22.000,00	-34.854,00
a) Ayudas monetarias	-12.854,00	-22.000,00	-34.854,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-1.294.343,24	0,00	-1.294.343,24
Gastos de personal	-2.519.615,90	0,00	-2.519.615,90
Otros gastos de la actividad	-756.364,29	-18.959,32	-775.323,61
Arrendamientos y cánones	-98.002,40	0,00	-98.002,40
Reparaciones y conservación	-147.640,29	0,00	-147.640,29
Servicios de profesionales independientes	-88.491,46	0,00	-88.491,46
Transportes	-113.436,27	0,00	-113.436,27
Primas de seguros	-36.298,45	0,00	-36.298,45
Suministros	-169.702,42	0,00	-169.702,42
Otros servicios	-96.260,53	0,00	-96.260,53
Otros tributos	-5.452,75	0,00	-5.452,75
Perdidas de créditos incobrables	-1.079,72	0,00	-1.079,72
Servicios bancarios RRPP	0,00	-18.959,32	-18.959,32
Amortización del inmovilizado	-407.501,54	0,00	-407.501,54
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	-185.398,38	-185.398,38
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-4.990.678,97	-226.357,70	-5.217.036,67
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	47.582,41	47.582,41
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	47.582,41	47.582,41
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	4.990.678,97	273.940,11	5.264.619,08

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

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	34.200,00	1,35
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.614.397,00	2.570.463,90
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	590.949,00	1.669.437,62
Subvenciones del sector público	156.000,00	485.253,00
Aportaciones privadas	474.839,00	396.984,25
Otros tipos de ingresos	211.000,00	109.400,53
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	4.081.385,00	5.231.540,65

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

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

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

No se han encontrado desviaciones significativas entre el Plan de Actuación y lo realizado en el ejercicio.

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

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	13.456,72
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	407.501,54
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	4.791.524,36
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	4.000,00
Total ajustes (+)	5.203.025,90
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	5.216.482,62
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	3.651.537,83

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	4.791.524,36
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	47.582,41
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	4.839.106,77

Gastos de administración

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

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2012 - 31/12/2012	0,00	3.228.813,63	0,00	3.228.813,63	3.228.813,63	70,00	3.564.141,79
01/01/2013 - 31/12/2013	0,00	3.542.058,61	0,00	3.542.058,61	3.542.058,61	70,00	7.999.491,14
01/01/2014 - 31/12/2014	6.184,82	3.689.533,88	0,00	3.695.718,70	3.455.785,05	93,51	3.455.785,05
01/01/2015 - 31/12/2015	24.534,58	5.168.986,21	0,00	5.193.520,79	4.992.171,11	96,12	4.992.171,11
01/01/2016 - 31/12/2016	13.456,72	5.203.025,90	0,00	5.216.482,62	3.651.537,83	70,00	4.839.106,77

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2012 - 31/12/2012	3.564.141,79	0,00	0,00	0,00	0,00	3.564.141,79	0,00
01/01/2013 - 31/12/2013		7.999.491,14	0,00	0,00	0,00	7.999.491,14	0,00
01/01/2014 - 31/12/2014			3.455.785,05	0,00	0,00	3.455.785,05	0,00
01/01/2015 - 31/12/2015				4.992.171,11	0,00	4.992.171,11	0,00
01/01/2016 - 31/12/2016					4.839.106,77	4.839.106,77	0,00

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR-TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) I.	206	Aplicaciones informáticas	21/09/2016	7.181,35	7.181,35	0,00	0,00	0,00	7.181,35	0,00	0,00	0,00
A) I.	206	Aplicaciones informáticas	08/11/2016	2.480,50	2.480,50	0,00	0,00	0,00	2.480,50	0,00	0,00	0,00
A) III.	213	Taller lavado	22/04/2016	7.180,00	7.180,00	0,00	0,00	0,00	7.180,00	0,00	0,00	0,00
A) III.	215	Equipo A/A	12/07/2016	2.662,97	2.662,97	0,00	0,00	0,00	2.662,97	0,00	0,00	0,00
A) III.	215	Puerta isofonica	15/07/2016	1.013,60	1.013,60	0,00	0,00	0,00	1.013,60	0,00	0,00	0,00
A) III.	215	Cortacesped	29/09/2016	386,00	386,00	0,00	0,00	0,00	386,00	0,00	0,00	0,00
A) III.	215	Termoestufa	15/04/2016	1.497,90	1.497,90	0,00	0,00	0,00	1.497,90	0,00	0,00	0,00
A) III.	215	Instalacion	25/11/2016	2.337,00	0,00	2.337,00	0,00	0,00	0,00	2.337,00	0,00	0,00
A) III.	215	Instalacion	07/12/2016	9.193,00	0,00	9.193,00	0,00	0,00	0,00	9.193,00	0,00	0,00
A) III.	216	Mobiliario	11/05/2016	582,69	582,69	0,00	0,00	0,00	582,69	0,00	0,00	0,00
A) III.	216	Mobiliario	18/03/2016	998,25	998,25	0,00	0,00	0,00	998,25	0,00	0,00	0,00
A) III.	217	Equipos informaticos	26/08/2016	1.729,14	1.729,14	0,00	0,00	0,00	1.729,14	0,00	0,00	0,00
A) III.	219	Termo	04/01/2016	963,77	963,77	0,00	0,00	0,00	963,77	0,00	0,00	0,00
A) III.	219	Termo	13/01/2016	963,77	963,77	0,00	0,00	0,00	963,77	0,00	0,00	0,00
A) III.	219	Termo	01/04/2016	963,77	963,77	0,00	0,00	0,00	963,77	0,00	0,00	0,00
A) III.	219	Climatizadores	20/06/2016	5.082,00	5.082,00	0,00	0,00	0,00	5.082,00	0,00	0,00	0,00
A) III.	218	Elemento de transporte	31/12/2016	2.366,70	2.366,70	0,00	0,00	0,00	2.366,70	0,00	0,00	0,00

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				4.791.524,36
2. Inversiones en cumplimiento de fines				47.582,41
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	36.052,41			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		11.530,00		
TOTAL (1+2)				4.839.106,77

Ajustes positivos del resultado contable**Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
9. Amortización del inmovilizado	680	Inmovilizado intangible	85.801,72	697.629,42
9. Amortización del inmovilizado	681	Construcciones	241.803,36	1.803.094,29
9. Amortización del inmovilizado	681	Instalaciones	13.923,48	39.790,96
9. Amortización del inmovilizado	681	Maquinaria	7.104,47	58.797,96
9. Amortización del inmovilizado	681	Otras instalaciones	27.074,72	168.360,58
9. Amortización del inmovilizado	681	Mobiliario	24.144,09	619.829,18
9. Amortización del inmovilizado	681	Equipos informáticos	1.536,37	72.031,56
9. Amortización del inmovilizado	681	Elementos de transporte	4.200,59	40.930,89
9. Amortización del inmovilizado	681	Otro inmovilizado material	1.912,74	35.222,67
		TOTAL	407.501,54	3.535.687,51

Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
5. Aprovisionamientos	60	Aprovisionamientos	Directa	-1.294.343,24
7. Gastos de personal	64	Gastos de personal	Directa	-2.519.615,90
8. Otros gastos de la actividad	62	Otros gastos de actividad	Directa	-756.265,58

14. Gastos financieros	66	Gastos financieros	Directa	-185.398,38
12 **. Otros resultados	67	Gastos extraordinarios	Directa	-1.047,26
2. Gastos por ayudas y otros	65	Gastos por ayudas y otros	Directa	-34.854,00
		TOTAL		-4.791.524,36

Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL CAMBIO DE CRITERIO O SUBSANACIÓN DE ERROR	IMPORTE
II. Reservas	113	Gasto no imputado ejercicios anteriores	4.000,00
		TOTAL	4.000,00

Ajustes negativos del resultado contable

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

NOTA 24. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

NOTA 25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES

NOTA 26. OTRA INFORMACIÓN

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

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Cese de patronos y representantes

PATRONO	FECHA CESE PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA CESE REPRESENTANTE
GABRIEL CASTAÑÓN GONZALEZ	30/11/2016		

Nuevos nombramientos de patronos y representantes

PATRONO	NIF PATRONO	FECHA NOMBRAMIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	NIF REPRESENTANTE	FECHA NOMBRAMIENTO REPRESENTANTE
---------	-------------	----------------------------	---------------	-------------------	----------------------------------

					TANTE
MANUEL SANCHEZ-PUELLES Y GONZALEZ-CARVAJAL	05226320F	28/05/2015			

17.2. Autorizaciones del Protectorado

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

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

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

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

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

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

17.6. Personas empleadas

Número medio de personas empleadas:

0

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

0

17.7. Auditoría

Indicar el importe desglosado por conceptos de los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas; en particular, se detallará el total de los honorarios cargados por otros servicios de verificación así como el total de los honorarios cargados por servicios de asesoramiento fiscal. El mismo desglose de información se dará de los honorarios correspondientes a cualquier entidad del mismo grupo a que perteneciese el auditor de cuentas, o a cualquier otra entidad con la que el auditor esté vinculado por control, propiedad común o gestión:

Auditor Enrique Ley, factura por importe de 3710€ correspondiente exclusivamente a gastos de auditoría.

NOTA 27. INFORMACIÓN SEGMENTADA**NOTA 28. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos		13.456,72	
2. Ajustes del resultado		380.802,90	
a) Amortización del inmovilizado (+)		407.501,54	
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		-212.095,67	
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0,00	

f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	
g) Ingresos financieros (-)		-1,35	
h) Gastos financieros (+)		185.398,38	
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		0,00	
3. Cambios en el capital corriente		-56.094,51	
a) Existencias (+/-)		0,00	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		1.546.746,00	
c) Otros activos corrientes (+/-)		0,00	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		-1.593.738,74	
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		0,00	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		-9.101,77	
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión		-185.397,03	
a) Pagos de intereses (-)		-185.398,38	
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	
c) Cobros de intereses (+)		1,35	
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		0,00	
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión (1 + 2 + 3 + 4)		152.768,08	
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		-48.583,76	
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	
b) Inmovilizado intangible		0,00	
c) Inmovilizado material		-47.582,41	
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	
f) Otros activos financieros		-1.001,35	
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	
h) Otros activos		0,00	
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	
b) Inmovilizado intangible		0,00	
c) Inmovilizado material		0,00	
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	
f) Otros activos financieros		0,00	
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	
h) Otros activos		0,00	

8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)		-48.583,76	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		38.419,81	
a) Aportaciones a la dotación fundaciones o fondo social (+)		0,00	
b) Disminuciones del fondo social (-)		0,00	
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		38.419,81	
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-94.161,15	
a) Emisión (+)		0,00	
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	
4. Otras deudas		0,00	
b) Devolución y amortización de (-)		-94.161,15	
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
2. Deudas con entidades de crédito		-94.161,15	
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	
4. Otras deudas		0,00	
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)		-55.741,34	
D. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	
E. AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)		48.442,98	
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		37.205,18	
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		85.648,16	

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIORS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
206	Aplicaciones informáticas	31/12/2016	25.627,94	0,00	12.463,73	Usufructo	Fines
207	Derechos sobre activos cedidos en uso	31/12/2016	4.282.286,40	0,00	685.165,69	Usufructo	Fines
	TOTAL		4.307.914,34	0,00	697.629,42		

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIORS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
211	Construcciones	31/12/2016	12.090.164,24	0,00	1.803.094,29	Usufructo	Fines
212	Instalaciones técnicas	31/12/2016	124.954,49	0,00	39.790,96	Usufructo	Fines
213	Maquinaria	31/12/2016	96.664,34	0,00	58.797,97	Usufructo	Fines
215	Otras instalaciones	31/12/2016	359.664,39	0,00	168.360,65	Usufructo	Fines
216	Mobiliario	31/12/2016	723.712,06	0,00	619.829,39	Usufructo	Fines
217	Equipos para procesos de información	31/12/2016	74.617,19	0,00	72.031,56	Usufructo	Fines

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 519SND: APROCOR. CUENTAS ANUALES

	Elementos de transporte	31/12/2016	49.524,30	0,00	40.836,22	Usufructo	Fines
218	Elementos de transporte			0,00	40.836,22	Usufructo	Fines
219	Otro inmovilizado material	31/12/2016	43.908,69	0,00	35.222,67	Usufructo	Fines
	TOTAL		13.563.209,70	0,00	2.837.963,71		

Activos financieros a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
260	Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	02/01/2015	20.073,40	0,00	0,00	Usufructo	Fines
270	Fianzas constituidas a largo plazo.	31/12/2010	2.645,01	0,00	0,00	Usufructo	Fines
270	Fianzas constituidas a largo plazo.	31/12/2013	7.302,00	0,00	0,00	Usufructo	Fines
270	Fianzas constituidas a largo plazo.	31/12/2013	6.420,00	0,00	0,00	Usufructo	Fines
270	Fianzas constituidas a largo plazo.	31/12/2015	9.929,40	0,00	0,00	Usufructo	Fines
	TOTAL		46.369,81	0,00	0,00		

Activos financieros a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
541	Valores representativos de deuda a corto plazo	30/09/2016	1.001,35	0,00	0,00	Usufructo	Fines

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 519SND: APROCOR. CUENTAS ANUALES

565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza garantía CAM	31/12/2016	123.451,45	0,00	0,00	Usufructo	Fines
TOTAL			124.452,80	0,00	0,00		

Obligaciones

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
Triodos Bank Avalmadrid	30/12/2010	1.000.000,00	669.758,60	330.241,40	0,00
Triodos Bank	30/12/2010	3.300.000,00	2.709.985,27	590.014,73	0,00
Triodos Bank	03/09/2015	750.000,00	717.162,49	32.837,51	0,00
Popular	30/09/2016	120.000,00	114.457,94	5.542,06	0,00
BBVA	20/12/2016	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
Fundación Hispánica	31/12/2014	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
Cta.Cte.con patronos y otros	31/12/2016	609,85	609,85	0,00	0,00
Acreedores varios	31/12/2016	454.585,14	454.485,14	0,00	0,00
Deudas con las administraciones públicas	31/12/2016	245.188,24	245.188,24	0,00	0,00
Deudas con el personal	31/12/2016	3.727,16	3.727,16	0,00	0,00
TOTAL		5.999.110,39	5.040.374,69	958.635,70	0,00

Por compras de inmovilizado

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
LUANTE INVERSIONES	21/01/2015	110.000,00	94.000,00	16.000,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 519SND: APROCOR. CUENTAS ANUALES

TOTAL		110.000,00	94.000,00	16.000,00	0,00
--------------	--	------------	-----------	-----------	------

Por fianzas y depósitos recibidos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
Fianza Asociación Altavoz	10/09/2014	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Fianza BT	01/12/2016	6.300,00	6.300,00	0,00	0,00
TOTAL		7.300,00	7.300,00	0,00	0,00

LEYENDA: afectaciones

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional

FINES. Afectado al cumplimiento de fines

RESTO. Resto de bienes y derechos

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente