

FUNDACIÓN INCLUSIÓN Y APOYO APROCOR

Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2025, junto con el Informe de Auditoría

FUNDACIÓN INCLUSIÓN Y APOYO APROCOR

Informe de Auditoría correspondiente al ejercicio
anual cerrado al 31 de diciembre de 2025

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Patronos de la FUNDACIÓN INCLUSIÓN Y APOYO APROCOR

Opinión con salvedades

Hemos auditado las cuentas anuales de FUNDACIÓN INCLUSIÓN Y APOYO APROCOR, (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2025, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2025, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión con salvedades

El balance de la Fundación presenta a 31 de diciembre de 2025 un fondo de maniobra negativo por importe de 1.511.417,23 euros, sin que esta circunstancia y las medidas correctoras a tomar hayan sido reveladas en la memoria. Esta situación patrimonial puede dar lugar a tensiones de liquidez e incumplimientos en los plazos de pago, por lo que la capacidad de la Fundación para realizar sus activos y liquidar sus pasivos por los importes y según la clasificación con que figuran en el balance de situación adjunto, que ha sido preparado asumiendo que la actividad continuará, depende, en gran medida, de que siga contando con el apoyo de financiación externa.

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

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

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

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

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

Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

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

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

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

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

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

- ✓ Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede

implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

- ✓ Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- ✓ Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- ✓ Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- ✓ Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.
- ✓ Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de auditoría, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- ✓ Entre los riesgos más significativos que, en su caso, hubieran sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.
- ✓ Describimos esos riesgos, en su caso, en nuestro informe de auditoría, salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

QLey Auditores Consultores, S.L.

Inscrita en el R.O.A.C. nº S-1880

Enrique Ley Pérez

23 de junio de 2026

FUNDACIÓN INCLUSIÓN Y APOYO APROCOR

CUENTAS ANUALES

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL

TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

INCLUSIÓN Y APOYO APROCOR

NIF:

G81985558

Nº REGISTRO:

519SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2025 - 31/12/2025

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO NORMAL

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		11.547.744,95	11.874.262,16
	I. Inmovilizado intangible		2.877.971,97	2.962.975,06
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas		51.662,38	51.019,79
207, (2807), (2907)	6. Derechos sobre activos cedidos en uso		2.826.309,59	2.911.955,27
	III. Inmovilizado material		8.633.699,58	8.875.213,70
210, 211, (2811), (2831), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones		8.210.600,07	8.450.273,26
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		423.099,51	423.890,44
23	3. Inmovilizado en cursos y anticipos		0,00	1.050,00
	VI. Inversiones financieras a largo plazo		36.073,40	36.073,40
2505, (2595), 260, (269)	1. Instrumentos de patrimonio		20.073,40	20.073,40
268, 27	5. Otros activos financieros		16.000,00	16.000,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		723.609,38	1.457.379,49
	II. Existencias		37.501,82	0,00
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos		33.316,00	0,00
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso		4.185,82	0,00
	a) Ciclo corto de producción		4.185,82	0,00
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		393.191,08	1.251.666,83
	3. Otros		393.191,08	1.251.666,83
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		210.123,94	94.213,54
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		82.838,80	69.101,72
440, 441, 446, 449	3. Deudores varios		108.604,29	6.274,29
4709	5. Activos por impuesto corriente		0,00	154,47
4700, 4707, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		18.680,85	18.683,06
	VI. Inversiones financieras a corto plazo		6.706,32	6.992,77
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de la deuda		961,15	961,15

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros		5.745,17	6.031,62
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		1.078,40	0,00
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		75.007,82	104.506,35
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería		75.007,82	104.506,35
	TOTAL ACTIVO (A + B)		12.271.354,33	13.331.641,65

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		7.885.706,73	8.512.981,69
	A-1) Fondos propios		1.479.652,29	1.467.739,67
	I. Dotación fundacional		36.010,12	36.010,12
100	1. Dotación fundacional		36.010,12	36.010,12
	II. Reservas		835.157,93	835.157,93
113, 114, 115	2. Otras reservas		835.157,93	835.157,93
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		596.571,62	559.824,95
120	1. Remanente		1.075.354,39	1.075.354,39
(121)	2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		-478.782,77	-515.529,44
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		11.912,62	36.746,67
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		6.406.054,44	7.045.242,02
130, 1320	I. Subvenciones		6.050.151,03	6.705.119,43
131, 1321	II. Donaciones y legados		355.903,41	340.122,59
	B) PASIVO NO CORRIENTE		2.150.620,99	2.396.897,09
	II. Deudas a largo plazo		2.150.620,99	2.396.897,09
1605, 170	2. Deudas con entidades de crédito		2.139.620,99	2.396.897,09
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	5. Otros pasivos financieros		11.000,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		2.235.026,61	2.421.762,87
	III. Deudas a corto plazo		708.877,38	599.922,61
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito		702.187,38	593.232,61
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 528, 5525, 551, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros		6.690,00	6.690,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.526.149,23	1.821.840,26
410, 411, 419	3. Acreedores varios		1.378.722,46	1.558.268,89
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		4.439,33	3.930,19
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		142.987,44	259.641,18
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		12.271.354,33	13.331.641,65

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO NORMAL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) Operaciones continuadas			
	1. Ingresos de la actividad propia		5.232.357,04	5.161.642,98
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		2.814.232,94	2.839.411,60
721	b) Aportaciones de usuarios		779.465,59	721.207,99
740, 748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		1.638.658,51	1.601.023,39
	3. Gastos por ayudas y otros		-14.594,39	-14.904,70
(650)	a) Ayudas monetarias		-2.066,85	-3.224,50
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		-12.527,54	-11.680,20
(6930), 71, 7930	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		4.185,82	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		-5.527.821,50	-5.563.139,70
	7. Otros ingresos de la actividad		6.249.906,77	6.130.282,67
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		6.249.906,77	6.130.282,67
	8. Gastos de personal		-4.715.652,26	-4.361.090,71
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-3.590.624,80	-3.303.185,00
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales		-1.125.027,46	-1.057.905,71
	9. Otros gastos de de la actividad		-1.046.184,72	-1.094.964,48
(62)	a) Servicios exteriores		-1.021.084,41	-1.082.912,79
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-25.100,31	-11.419,19
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		0,00	-632,50
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-404.729,81	-389.584,72
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		371.705,98	222.465,80
745	a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		350.820,80	186.391,08
7451	a.1) Afectas a la actividad propia		350.820,80	186.391,08
746	b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		20.885,18	36.074,72
7461	b.1) Afectos a la actividad propia		20.885,18	36.074,72
(678), 778	13 **. Otros resultados		5.660,07	124.866,92
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		154.833,00	215.574,06

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)			
	15. Gastos financieros		-142.920,38	-178.827,39
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros		-142.920,38	-178.827,39
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-142.920,38	-178.827,39
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		11.912,62	36.746,67
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		11.912,62	36.746,67
	B) Operaciones interrumpidas			
	A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21)		11.912,62	36.746,67
	C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
940. 9420	3. Subvenciones recibidas		873.234,82	1.669.698,74
941, 9421	4. Donaciones y legados recibidos		36.666,00	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)		909.900,82	1.669.698,74
	D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(840), (8420)	3. Subvenciones recibidas		-1.528.203,22	-1.552.939,59
(841), (8421)	4. Donaciones y legados recibidos		-20.885,18	-36.074,72
	D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5+6+7)		-1.549.088,40	-1.589.014,31
	E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)		-639.187,58	80.684,43
	G) Ajustes por errores		0,00	-5.061,79
	J) RESULTADO TOTAL.VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		-627.274,96	112.369,31

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO NORMAL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

1. La mejora de la calidad de vida de las personas con discapacidad intelectual, en el ámbito educativo, laboral, social y tutelar, así como el desempeño de las medidas de apoyo que puedan necesitar las personas con discapacidad intelectual en el ejercicio de su capacidad de obrar.
2. La asistencia o apoyo en la toma de decisiones de las personas con discapacidad intelectual.
3. La Lucha contra toda forma de discriminación de ta que, por motivos de discapacidad, puedan ser objeto las personas con discapacidad intelectual.
4. La igualdad de oportunidades entre hombres y mujeres.

Actividades realizadas en el ejercicio:

Gestión de los diferentes Centros Ocupacionales, Centros especiales de Empleo, Centros Asistenciales, Residencias, Pisos Tutelados y otros centros teniendo como objetivo común los fines de la Fundación.

Domicilio social:

C/Vicente Morales, 5
Madrid
28043 Madrid.

Lugar/es donde se desarrollan las actividades si fueran diferente/s a la sede social:

ESPACIO DE INCLUSIÓN Y OPORTUNIDADES DE LAS TABLAS Frómista, 13
ESPACIO DE CREATIVOS DE HORTALEZA Esteban Palacios, 12
CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO APROCOR_PROSEGUR-LAVAPROS Belfast , 15.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

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

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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

2.4. Comparación de la información.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

2.5. Agrupación de partidas.

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

2.6. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.7. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.8. Corrección de errores.

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

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-14.594,39	-14.904,70
6. Aprovisionamientos	-5.527.821,50	-5.563.139,70
8. Gastos de personal	-4.715.652,26	-4.361.090,71
9. Otros gastos de la actividad	-1.046.184,72	-1.094.964,48
10. Amortización del inmovilizado	-404.729,81	-389.584,72
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-4.957,93	-5.177,94
15. Gastos financieros	-142.920,38	-178.827,39
TOTAL	-11.856.860,99	-11.607.689,64
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	5.232.357,04	5.161.642,98
4. (INGRESOS) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	4.185,82	0,00
7. Otros ingresos de la actividad	6.249.906,77	6.130.282,67
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	371.705,98	222.465,80
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	10.618,00	130.044,86
TOTAL	11.868.773,61	11.644.436,31

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

El excedente del ejercicio 2025 asciende a 11.912,62 euros, resultado de la diferencia entre los ingresos y gastos derivados de la actividad de la fundación.

En cuanto a los ingresos, estos se componen principalmente de los ingresos de la actividad propia, que alcanzan los 5.396.955,44 euros, destacando especialmente las cuotas de asociados y afiliados (2.814.232,94 euros) y las subvenciones imputadas al excedente del ejercicio (1.803.256,91 euros), lo que pone de manifiesto la relevancia de la financiación pública y de las aportaciones vinculadas a la actividad.

Asimismo, los otros ingresos de explotación ascienden a 6.260.524,77 euros, procedentes fundamentalmente de la prestación de servicios, con especial peso de la actividad del centro especial de empleo y servicios asociados, lo que refleja una importante capacidad de generación de recursos vinculados a la propia actividad social.

En relación con los gastos, destacan los aprovisionamientos, que alcanzan los 5.527.821,50 euros, directamente relacionados con el desarrollo de la actividad, así como los gastos de personal, que ascienden a 4.715.652,26 euros, representando una de las principales partidas.

Igualmente, se registran otros gastos de explotación por importe de 1.051.142,65 euros y amortizaciones por 404.729,81 euros, necesarias para el mantenimiento de la fundación.

Los gastos financieros aminoran el resultado por importe de 142.920,38 euros.

En conjunto, el resultado positivo, aunque moderado, refleja una situación de equilibrio económico, alineada con el carácter no lucrativo de la entidad, garantizando la sostenibilidad de la actividad y la continuidad en el cumplimiento de sus fines fundacionales.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	11.912,62	Excedente del ejercicio	36.746,67
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	11.912,62	TOTAL	36.746,67
APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00	A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
excedentes negativos ejercicios anteriores	11.912,62	excedentes negativos ejercicios anteriores	36.746,67
TOTAL	11.912,62	TOTAL	36.746,67

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO	EJERCICIO
------------	-----------	-----------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	ACTUAL	ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	2.877.971,97	2.962.975,06

Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.

Los elementos del inmovilizado intangible no generadores de flujos de efectivo se reconocen inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. Con posterioridad a su reconocimiento inicial, se valoran por su coste, minorado en la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, por las pérdidas por deterioro que pudieran haber experimentado. La entidad procede a la amortización sistemática de estos activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal, en función del periodo durante el cual se espera que contribuyan al cumplimiento de los fines fundacionales.

Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.

No existen.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	8.633.699,58	8.875.213,70

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Los bienes incluidos en el inmovilizado material se registran inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, incluyendo todos los gastos adicionales directamente relacionados que sean necesarios para su puesta en condiciones de funcionamiento. Tienen la consideración de inmovilizado material aquellos activos tangibles destinados al uso duradero en el desarrollo de la actividad fundacional, tales como construcciones, instalaciones técnicas, maquinaria, mobiliario, equipos informáticos y elementos de transporte, siempre que su utilización esté prevista por un periodo superior a un año. La Fundación aplica criterios de amortización sistemática y racional, distribuyendo el coste de los activos a lo largo de su vida útil estimada. Con carácter general, se utiliza el método lineal, aplicando coeficientes de amortización acordes a las tablas fiscalmente admitidas y a la vida útil real de los bienes. En relación con las correcciones valorativas por deterioro, la Fundación analiza, al cierre de cada ejercicio, la existencia de indicios de pérdida de valor en los activos. En caso de detectarse tales indicios, se procede a estimar el importe recuperable del bien, registrándose, en su caso, la oportuna corrección valorativa por deterioro. Cuando las circunstancias que motivaron el deterioro desaparecen, se procede a la reversión del mismo, con el límite del valor en libros que tendría el activo si no se hubiese reconocido dicha corrección. Los costes de rehabilitación o acondicionamiento del lugar donde se asienta un activo se incorporan como mayor valor del inmovilizado cuando suponen un incremento de la capacidad, productividad o vida útil del bien. En caso contrario, se registran como gasto del ejercicio en que se incurrir. En cuanto a los activos recibidos en cesión de uso, estos se registran conforme a su naturaleza, reconociéndose, cuando procede, el derecho de uso como un inmovilizado y su correspondiente ingreso en el patrimonio neto, imputándose a resultados de forma sistemática en función de la vida útil del bien o del periodo de cesión.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

No existen.

4.3. Inversiones inmobiliarias

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

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

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

4.5. Arrendamientos

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

4.6. Permutas

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

4.7. Instrumentos financieros

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Inversiones financieras a largo plazo	36.073,40	36.073,40

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar (excepto créditos con las administraciones públicas)	191.443,09	75.376,01
VI. Inversiones financieras a corto plazo	6.706,32	6.992,77
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	75.007,82	104.506,35

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	2.150.620,99	2.396.897,09

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	708.877,38	599.922,61
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (excepto créditos con las administraciones públicas)	1.383.161,79	1.562.199,08

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Los activos financieros se clasifican principalmente como activos a coste amortizado, incluyendo créditos por operaciones de la actividad (usuarios, deudores y administraciones públicas). Se valoran inicialmente por su valor razonable (precio de la transacción) y posteriormente por su coste amortizado, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Se registran correcciones valorativas por deterioro cuando existe evidencia objetiva de incobrabilidad, reconociéndose la pérdida en resultados. Las reversiones se contabilizan igualmente en la cuenta de resultados.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivos a coste amortizado, incluyendo deudas con entidades de crédito y acreedores comerciales. Se valoran inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su coste amortizado.

La Fundación no mantiene instrumentos financieros complejos ni carteras a valor razonable, por lo que los cambios de valor se limitan al reconocimiento de deterioros y del devengo de intereses.

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

La Fundación no ha designado instrumentos financieros en la categoría de activos financieros o pasivos financieros a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio.

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.

La Fundación evalúa, al cierre de cada ejercicio, la existencia de evidencia objetiva de deterioro de los activos financieros valorados a coste amortizado, en particular de los deudores de la actividad propia y comerciales, atendiendo a circunstancias como retrasos en los cobros, dificultades financieras del deudor o antigüedad de los saldos.

Los activos financieros sobre los que se identifican indicios de deterioro corresponden principalmente a usuarios, patrocinadores, deudores varios y clientes, que constituyen una parte significativa del activo corriente.

En el caso de los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, el cálculo del deterioro se realiza considerando la antigüedad de los saldos y la experiencia histórica de incobrabilidad, aplicando criterios de prudencia.

Las correcciones valorativas por deterioro se registran en la cuenta de resultados, y su reversión, cuando desaparecen las causas que las motivaron (por ejemplo, cobros posteriores), se reconoce igualmente en resultados, con el límite del valor en libros que tendría el activo de no haberse registrado el deterioro.

La baja definitiva de activos financieros deteriorados se produce cuando se considera remota la posibilidad de recuperación, una vez agotadas las gestiones de cobro oportunas.

En relación con los activos financieros cuyas condiciones hayan sido objeto de renegociación, en caso de producirse, la Fundación analiza si dichas modificaciones suponen una alteración sustancial de los flujos de efectivo. En tal caso, se procede a la baja del activo original y al reconocimiento de uno nuevo; en caso contrario, se ajusta su valor en libros conforme a los nuevos flujos estimados. No obstante, durante el ejercicio no se han identificado operaciones significativas de esta naturaleza.

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

La Fundación da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En los casos en que no se produce dicha transferencia sustancial, el activo se mantiene en el balance en la medida en que la entidad conserve su implicación continuada.

En particular, los créditos y partidas a cobrar (usuarios, clientes y otros deudores) se dan de baja cuando se consideran definitivamente incobrables, una vez agotadas las gestiones de cobro y evaluada la improbabilidad de recuperación, registrándose, en su caso, la pérdida correspondiente en la cuenta de resultados.

La baja de un activo financiero implica el reconocimiento en resultados de la diferencia entre su valor en libros y la contraprestación recibida, neta de los costes asociados.

Por su parte, los pasivos financieros se dan de baja cuando la obligación se ha extinguido, es decir, cuando ha sido pagada, cancelada o ha expirado. Asimismo, cuando se produce una modificación sustancial de las condiciones de una deuda existente, se procede a dar de baja el pasivo original y a reconocer uno nuevo, registrando la diferencia en la cuenta de resultados.

En el caso de modificaciones no sustanciales, no se da de baja el pasivo financiero, ajustándose su valor en libros mediante la actualización de los flujos de efectivo futuros según las nuevas condiciones.

4.8. Coberturas contables

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

4.9. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	393.191,08	1.251.666,83

Criterios de valoración aplicados.

Los créditos por la actividad propia se corresponden fundamentalmente con los saldos a cobrar a usuarios, patrocinadores y otros deudores, a final del ejercicio 2025 estos ascienden a 393.191,08 euros, frente a 1.251.666,83 euros en 2024, lo que refleja una reducción significativa de los saldos pendientes de cobro.

Los créditos de la actividad propia se valoran inicialmente por su valor razonable, que coincide con el importe de la transacción, y posteriormente por su coste amortizado, si bien, dado su vencimiento a corto plazo, no existen diferencias significativas entre ambas magnitudes.

En relación con las correcciones valorativas por deterioro de los créditos, la Fundación evalúa de forma individualizada y, en su caso, colectiva, la recuperabilidad de los saldos, atendiendo principalmente a:

- La antigüedad de la deuda,
- La existencia de incidencias en el cobro,
- La situación específica del deudor, y
- La experiencia histórica de incobrabilidad.

Cuando existe evidencia objetiva de deterioro, se registra la correspondiente corrección valorativa, reconociendo la pérdida en la cuenta de resultados. Estas correcciones se determinan como la diferencia entre el valor en libros del crédito y el importe estimado recuperable.

Las reversiones se reconocen cuando desaparecen las causas que originaron el deterioro, mientras que la baja definitiva de los créditos se produce cuando se considera remota la posibilidad de cobro tras las gestiones oportunas.

4.10. Existencias

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Existencias	37.501,82	0,00

Existencias no generadoras de flujos de efectivo.

No existen.

Existencias generadoras de flujos de efectivo.

Las existencias generadoras de flujos de efectivo son aquellas destinadas a su venta o a la prestación de servicios, con el objetivo de obtener ingresos directos derivados de su enajenación o utilización en la actividad económica de la entidad.

Estas existencias se valoran inicialmente por su coste, que incluye el precio de adquisición o coste de producción, incorporando todos los gastos directamente atribuibles necesarios para situarlas en condiciones de ser vendidas o utilizadas. En el caso de bienes adquiridos a título gratuito, su coste se corresponde con su valor razonable en el momento de la incorporación al patrimonio.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, las existencias se valoran por el menor entre su coste y su valor neto realizable, entendido este último como el importe que la entidad espera obtener de su venta en el curso normal de la actividad, deducidos los costes estimados necesarios para su terminación y comercialización.

Al cierre del ejercicio, la entidad analiza la existencia de indicios de deterioro de valor, tales como disminución de precios de mercado, reducción de la demanda, obsolescencia, deterioro físico o dificultades para la comercialización de los bienes.

Cuando el valor neto realizable resulta inferior al valor contable, se registra la correspondiente corrección valorativa por deterioro, imputándose la pérdida a la cuenta de resultados.

Las reversiones del deterioro se reconocen, asimismo, en la cuenta de resultados cuando desaparecen las circunstancias que motivaron su registro, con el límite del valor contable que las existencias tendrían si no se hubiese registrado el deterioro.

4.11. Transacciones en moneda extranjera

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

4.12. Impuesto sobre beneficios

Crterios utilizados para el registro y valoraci3n del impuesto sobre beneficios.

La Fundaci3n aplica el criterio de balance para el reconocimiento de activos y pasivos por impuesto diferido, basado en la existencia de diferencias temporarias entre el valor contable de los activos y pasivos y su base fiscal.

Se reconocen pasivos por impuesto diferido por todas las diferencias temporarias imponibles, mientras que los activos por impuesto diferido se reconocen en la medida en que resulte probable la existencia de bases imponibles positivas futuras que permitan su recuperaci3n.

Los activos por impuesto diferido incluyen, en su caso, cr3ditos fiscales por bases imponibles negativas pendientes de compensar y por deducciones fiscales aplicables, siempre que se cumplan las condiciones de recuperabilidad establecidas en la normativa contable.

La valoraci3n de los activos y pasivos por impuesto diferido se realiza seg3n los tipos impositivos esperados en el momento de su reversi3n, conforme a la legislaci3n fiscal vigente en la fecha de cierre del ejercicio.

No obstante, atendiendo a la naturaleza de la Fundaci3n como entidad sin fines lucrativos acogida al r3gimen fiscal especial, as3 como a la tipolog3a de sus operaciones (mayoritariamente exentas o no sujetas), no existen diferencias temporarias significativas que hayan dado lugar al reconocimiento de activos o pasivos por impuesto diferido en el ejercicio.

4.13. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACI3N	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	5.232.357,04	5.161.642,98
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-14.594,39	-14.904,70
A) 4. Variaci3n de existencias de productos terminados y en curso de fabricaci3n	4.185,82	0,00
A) 6. Aprovisionamientos	-5.527.821,50	-5.563.139,70
A) 7. Otros ingresos de la actividad	6.249.906,77	6.130.282,67
A) 8. Gastos de personal	-4.715.652,26	-4.361.090,71
A) 9. Otros gastos de la actividad	-1.046.184,72	-1.094.964,48
A) 10. Amortizaci3n del inmovilizado	-404.729,81	-389.584,72
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	371.705,98	222.465,80
A) 13** Otros resultados	5.660,07	124.866,92
A) 15. Gastos financieros	-142.920,38	-178.827,39

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los ingresos y gastos se registran de acuerdo con el principio de devengo, imput3ndose a la cuenta de resultados del ejercicio en el que se producen, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera asociada.

Los ingresos se reconocen cuando se produce la transferencia del control de los bienes o cuando se prestan los servicios que los originan, siempre que su importe pueda ser valorado con fiabilidad y sea probable la obtenci3n de los beneficios econ3micos o potencial de servicio asociados.

Por su parte, los gastos se registran cuando se produce el consumo de bienes o servicios, o cuando tiene lugar la disminuci3n de recursos econ3micos vinculada a la actividad de la entidad, correlacion3ndose, en su caso, con los ingresos que contribuyen a generar.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

En relación con los gastos de carácter plurianual, aquellos que afectan a varios ejercicios se imputan de forma sistemática y racional durante el periodo en el que contribuyen a la obtención de ingresos o al cumplimiento de los fines de la Fundación, atendiendo a su naturaleza económica. Cuando dichos gastos cumplen los requisitos para su activación como inmovilizado, se registran como tales y se imputan como gasto a través de su correspondiente amortización.

Los criterios de imputación temporal se basan en la adecuada correlación entre ingresos y gastos, utilizando, cuando procede, cuentas de periodificación para reflejar los ingresos y gastos anticipados o devengados no vencidos al cierre del ejercicio.

Resto de ingresos y gastos.

Los ingresos derivados de la prestación de servicios se reconocen de acuerdo con el principio de devengo, en función del grado de realización de los servicios, siempre que el resultado de la operación pueda ser estimado con fiabilidad.

os ingresos se registran cuando se produce la transferencia del servicio al usuario o beneficiario, atendiendo al periodo en que dichos servicios son efectivamente prestados. En aquellos casos en los que los servicios se extienden a lo largo del tiempo, el ingreso se reconoce de manera proporcional al grado de avance o ejecución.

Cuando al cierre del ejercicio existen servicios prestados y no facturados, estos se reconocen como ingresos del ejercicio, registrándose simultáneamente el correspondiente activo en concepto de trabajos en curso o ingresos devengados pendientes de facturación, siempre que exista una estimación fiable de su importe.

En los casos en que no es posible estimar con fiabilidad el grado de avance de una prestación, el ingreso se reconoce en el momento en que el servicio se considera sustancialmente finalizado o cuando desaparecen las incertidumbres que impedían su valoración.

4.14. Provisiones y contingencias

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

4.15. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

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

4.16. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-4.715.652,26	-4.361.090,71

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

Los gastos de personal se registran de acuerdo con el principio de devengo, imputándose a la cuenta de resultados en el ejercicio en que se prestan los servicios por parte de los trabajadores, con independencia del momento en que se produzca su pago.

Estos gastos comprenden principalmente sueldos y salarios, cargas sociales a cargo de la entidad y otros gastos asociados al personal. En el ejercicio 2025, los gastos de personal ascienden a 4.715.652,26 euros, frente a 4.361.090,71 euros en 2024, lo que representa un incremento derivado, fundamentalmente, del desarrollo y ampliación de la actividad y de los recursos humanos necesarios para su ejecución.

Las retribuciones pendientes de pago al cierre del ejercicio se registran como pasivos, mientras que, en su caso, los gastos anticipados se periodifican conforme a los servicios efectivamente devengados.

Asimismo, la Fundación no mantiene compromisos por retribuciones a largo plazo significativos con su personal, indemnizaciones , ni compromisos por pensiones.

4.17. Subvenciones, donaciones y legados

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

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	1.638.658,51	1.601.023,39
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	371.705,98	222.465,80

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	6.406.054,44	7.045.242,02

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

Las subvenciones, donaciones y legados se clasifican en reintegrables y no reintegrables, atendiendo a la existencia o no de condiciones que obliguen a su devolución.

Las de carácter no reintegrable se registran inicialmente en el patrimonio neto, dentro del epígrafe de subvenciones, donaciones y legados recibidos, una vez que existe un acuerdo individualizado de concesión, se han cumplido las condiciones establecidas para su otorgamiento y no existen dudas razonables sobre su percepción. En caso contrario, se registran como pasivos hasta que adquieren dicha condición.

De acuerdo con la estructura del balance, la Fundación presenta un volumen significativo de subvenciones de capital y donaciones registradas en el patrimonio neto, vinculadas principalmente a activos de inmovilizado y derechos de uso cedidos, como terrenos o construcciones.

La imputación a resultados se realiza de forma sistemática y racional atendiendo a la naturaleza de la subvención:

Las subvenciones destinadas a financiar activos del inmovilizado se imputan como ingresos en la cuenta de resultados en proporción a la amortización de los activos financiados, incluyendo las asociadas a cesiones de uso.

Las subvenciones destinadas a financiar gastos corrientes o actividades específicas se imputan a resultados en el ejercicio en que se devengan los gastos que pretenden compensar, reflejándose dentro de los ingresos de la actividad propia.

Las donaciones y legados de carácter no monetario siguen un criterio análogo, imputándose en función del destino de los bienes recibidos.

En la cuenta de resultados del ejercicio se refleja la imputación de subvenciones y donaciones tanto de explotación como de capital, destacando las subvenciones imputadas al excedente y los traspasos de subvenciones de capital a resultados, en coherencia con la vida útil de los activos financiados

Cuando existen condiciones asociadas cuyo incumplimiento pudiera dar lugar a devolución, la parte pendiente de imputar se mantiene registrada como pasivo.

4.18. Fusiones entre entidades no lucrativas

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

4.19. Negocios conjuntos

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

4.20. Transacciones entre partes vinculadas

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

4.21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

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

4.22. Operaciones interrumpidas

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

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

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

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	68.908,44	2.660,00	0,00	0,00	0,00	71.568,44
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	4.325.586,40	0,00	0,00	0,00	0,00	4.325.586,40
TOTAL	4.394.494,84	2.660,00	0,00	0,00	0,00	4.397.154,84

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	17.888,65	2.017,41	0,00	0,00	0,00	19.906,06
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	1.413.631,13	85.645,68	0,00	0,00	0,00	1.499.276,81
TOTAL	1.431.519,78	87.663,09	0,00	0,00	0,00	1.519.182,87

Totales

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

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	2.962.975,06	-85.003,09	0,00	0,00	0,00	2.877.971,97

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	2.962.975,06	-85.003,09	0,00	0,00	0,00	2.877.971,97
TOTAL	2.962.975,06	-85.003,09	0,00	0,00	0,00	2.877.971,97

4. Información

Información complementaria y/o adicional:

El inmovilizado intangible de la Fundación asciende a 2.877.971,97 euros en 2025, frente a 2.962.975,06 euros en 2024, lo que supone una ligera disminución interanual. Esta variación se explica fundamentalmente por la amortización de los activos existentes y nuevas incorporaciones dentro del grupo de aplicaciones informáticas por valor de 2.660,00 euros.

La composición del inmovilizado intangible se estructura en dos grandes bloques:

1. Derechos sobre activos cedidos en uso

Con un importe de 2.826.309,59 euros en 2025 (frente a 2.911.955,27 euros en 2024), constituyen la partida más relevante del inmovilizado intangible.

Incluyen principalmente:

Cesiones de uso de terrenos y bienes inmuebles (por ejemplo, cesiones de administraciones públicas).

Derechos de usufructo u otros derechos de uso vinculados a la actividad de la Fundación.

La disminución del valor se debe al efecto de la amortización acumulada, reflejando el consumo sistemático de estos derechos a lo largo de su vida útil. Este tratamiento es coherente con su naturaleza, imputando a resultados el beneficio económico recibido a lo largo del periodo de cesión.

2. Aplicaciones informáticas

Presentan un importe reducido de 51.662,38 euros en 2025, ligeramente superior al ejercicio anterior.

Esta partida incluye:

Software de gestión y bases de datos

Aplicaciones necesarias para el desarrollo de la actividad.

II. Inmovilizado material

Análisis:

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

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	12.189.979,14	4.132,49	0,00	0,00	0,00	12.194.111,63
212 Instalaciones técnicas	124.954,49	0,00	0,00	0,00	0,00	124.954,49
213 Maquinaria	142.084,93	1.857,85	0,00	0,00	0,00	143.942,78
215 Otras instalaciones	667.913,73	67.262,26	0,00	0,00	0,00	735.175,99
216 Mobiliario	791.468,97	0,00	0,00	0,00	0,00	791.468,97
217 Equipos para procesos de información	128.460,82	3.350,00	0,00	0,00	0,00	131.810,82
218 Elementos de transporte	84.966,91	0,00	0,00	0,00	0,00	84.966,91
219 Otro inmovilizado material	43.908,69	0,00	0,00	0,00	0,00	43.908,69
23 Inmovilizaciones materiales en curso	1.050,00	7.710,00	0,00	0,00	8.760,00	0,00
TOTAL	14.174.787,68	84.312,60	0,00	0,00	8.760,00	14.250.340,28

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	3.739.705,88	243.805,68	0,00	0,00	0,00	3.983.511,56
212 Instalaciones técnicas	115.323,94	323,04	0,00	0,00	0,00	115.646,98
213 Maquinaria	95.497,56	5.695,57	0,00	0,00	0,00	101.193,13
215 Otras instalaciones	386.193,19	43.471,61	0,00	0,00	0,00	429.664,80
216 Mobiliario	744.276,07	6.974,61	0,00	0,00	0,00	751.250,68
217 Equipos para procesos de información	102.026,34	11.731,49	0,00	0,00	0,00	113.757,83
218 Elementos de transporte	72.642,31	5.064,72	0,00	0,00	0,00	77.707,03
219 Otro inmovilizado	43.908,69	0,00	0,00	0,00	0,00	43.908,69

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

material						
TOTAL	5.299.573,98	317.066,72	0,00	0,00	0,00	5.616.640,70

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	8.875.213,70	-232.754,12	0,00	0,00	8.760,00	8.633.699,58

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIOROS	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	8.875.213,70	-232.754,12	0,00	0,00	8.760,00	8.633.699,58
TOTAL	8.875.213,70	-232.754,12	0,00	0,00	8.760,00	8.633.699,58

4. Información

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

Edificios y construcciones Vida útil estimada 50 años Coeficiente amortiz 2%
Instalaciones técnicas Vida útil estimada 10 años Coeficiente amortiz 10%
Maquinaria Vida útil estimada 13 años Coeficiente amortiz 8,33%
Mobiliario y enseres Vida útil estimada 10 años Coeficiente amortiz 10%
Equipos informaticos Vida útil estimada 4 años Coeficiente amortiz 25%
Elementos de transporte Vida útil estimada 8 años Coeficiente amortiz 14%
Otro inmovilizado material Vida útil estimada 8 años Coefic 12.

Importe y características de los bienes totalmente amortizados en uso, distinguiendo entre construcciones y resto de elementos:

MAQUINARIA 84.205,30
OTRAS INSTALACIONES 306.055,47
MOBILIARIO 1.028.186,59
EQUIPOS INFORMATICOS 81.812,02
ELEMENTOS DE TRANSPORTE 49.524,30
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL 43.908,69.

Información complementaria y/o adicional:

La FUNDACIÓN APROCOR es titular del derecho de superficie de la FINCA URBANA sita en la calle Fromista nº 13 de Madrid, constituido en fecha 14 de marzo de 2008 por una duración de cincuenta años. Consta inscrita en el Registro de la Propiedad de Madrid Nº 54 a favor del AYUNTAMIENTO DE MADRID, al Tomo 3.085, Libro 1.594, Folio 68, de la Finca número 91.242 de la Sección 54. Le corresponde la referencia catastral número 2948303VK4284H0001DT. Dicho derecho de superficie está gravado con las siguientes cargas:

1) HIPOTECA constituida a favor de la entidad TRIODOS BANK NV SUCURSAL en España, en garantía de préstamo de 2.300.000 euros, cuyo vencimiento es el día 1 de enero de 2031.

2) En relación con la carga de HIPOTECA del apartado 2, se encuentra gravado con la modificación de carga de HIPOTECA respecto

al capital del préstamo en 1.00.000,00 euros, así como la modificación del vencimiento, siendo éste, el día 1 de enero de 2036.

3) HIPOTECA constituida a favor de la entidad TRIODOS BANK NV SUCURSAL en España, en garantía de préstamo de 750.000 euros, cuyo vencimiento es el día 1 de enero de 2036.

4) HIPOTECA constituida a favor de la entidad TRIODOS BANK NV SUCURSAL en España, en garantía de un crédito de 250.000 euros, por un plazo hasta el día 1 de octubre de 2016 con posibilidad de prórrogas anuales, con una duración máxima de quince años.

La FUNDACIÓN APROCOR es titular del derecho de superficie de la FINCA URBANA sita en la calle Vicente Morales, número 33, de Madrid, constituido en fecha 20 de abril de 1999 por una duración de setenta y cinco años. Consta inscrita en el Registro de la Propiedad de Madrid nº 33 a favor del AYUNTAMIENTO DE MADRID, al Tomo 1.703, Libro 299, folio 74, Finca número 18.372 de la Sección 3ª. Le corresponde la referencia catastral número 94902VK4769C0001MH. Dicho derecho de superficie está gravado con las siguientes cargas:

1) HIPOTECA a favor de CAJA DE AHORROS Y MONTE DE PIEDAD DE MADRID, en garantía de préstamo de 840.419,15 euros, con vencimiento el 22 de octubre de 2015.

2) Se modifica la carga de HIPOTECA anterior, en el sentido de sustituir el inicio de la amortización que comenzará después de la calificación definitiva de Viviendas de Promoción Pública, sin sobrepasar tres años de duración a contar desde el 18 de diciembre de 2002.

3) HIPOTECA a favor de TRIODOS BANK NV SUCURSAL en España, en garantía de un préstamo de 1.000.000 euros, cuyo vencimiento es el 1 de enero de 2036.

La FUNDACIÓN APROCOR es titular del derecho de superficie de la FINCA URBANA sita en la calle Esteban Palacios nº 12 de Madrid, constituido en fecha 14 de junio de 1993 por una duración de cincuenta años. Consta inscrita en el Registro de la Propiedad de Madrid Nº 33 a favor del AYUNTAMIENTO DE MADRID, al Tomo 1.574, Libro 190, Folio 51, Finca número 10.808 de la Sección 3ª.

Le corresponde la referencia catastral número 728903VK4778G0001MH. Dicho derecho de superficie está gravado con la carga HIPOTECA a favor de la entidad AVALMADRID SOCIEDAD DE GARANTÍA RECÍPROCA, en garantía de 1.000.000 euros, cuyo vencimiento es el 30 de diciembre de 2025.

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	2.962.975,06	-85.003,09	0,00	0,00	0,00	2.877.971,97
Inmovilizado material NO generadores	8.875.213,70	-232.754,12	0,00	0,00	8.760,00	8.633.699,58
TOTAL	11.838.188,76	-317.757,21	0,00	0,00	8.760,00	11.511.671,55

Arrendamientos financieros

Arrendador

Arrendatario

INEXISTENCIA DE ARRENDATARIOS FINANCIEROS.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Arrendamientos operativos

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información

NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	20.073,40	0,00	16.000,00	36.073,40
Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	20.073,40	0,00	16.000,00	36.073,40

Instrumentos financieros a largo plazo

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	20.073,40	0,00	16.000,00	36.073,40
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	20.073,40	0,00	16.000,00	36.073,40

Movimientos en instrumentos financieros 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	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
TOTAL	36.073,40	0,00	0,00	36.073,40

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a largo plazo	36.073,40	0,00	0,00	36.073,40

Valoración a valor razonable:

Las inversiones financieras a LP, se han valorado a valor razonable incluyendo los costes de transacción directamente atribuibles, al cierre del ejercicio no existen correcciones valorativas.

DETALLE

- 167 participaciones en Aval Madrid, por importe de 120,20 €/u 20.073,40.-€
- Fianza alquiler local calle Belfast nave C 7.302,00.-€
- Fianza alquiler local calle Belfast naves A y B 8.698,00.- €.

Clasificación por vencimiento:

INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO vencimiento mayor de 1 año

- 167 participaciones en Aval Madrid, por importe de 120,20 €/u 20.073,40.-€

DETALLE CREDITOS DERIVADOS Y OTROS vencimiento mayor de 1 año

- Fianza alquiler local calle Belfast nave C 7.302,00.-€
- Fianza alquiler local calle Belfast naves A y B 8.698,00.- €.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
-----------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	-------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		DEUDA		
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	961,15	1.437.580,81	1.438.541,96
Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	961,15	1.437.580,81	1.438.541,96

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	961,15	665.387,16	666.348,31
Activos financieros a coste	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	961,15	665.387,16	666.348,31

Movimientos en instrumentos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	69.101,72	7.725.653,44	7.711.916,36	82.838,80
440 Deudores	6.274,29	2.920.252,12	2.817.922,12	108.604,29
447 Usuarios, deudores	241.390,18	3.611.909,83	3.610.328,13	242.971,88
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	1.010.276,65	981.694,21	1.841.751,66	150.219,20
541 Valores representativos de deuda a corto	961,15	0,00	0,00	961,15

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

plazo				
551 Cuenta corriente con patronos y otros	2.771,16	25.064.879,78	25.065.345,03	2.305,91
565 Fianzas constituidas a corto plazo	3.260,46	1.100,00	921,20	3.439,26
570 Caja, euros	10.070,16	124.763,37	130.945,73	3.887,80
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	94.436,19	17.150.673,57	17.173.989,74	71.120,02
TOTAL	1.438.541,96	57.580.926,32	58.353.119,97	666.348,31

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Instrumentos financieros a corto plazo	1.438.541,96	57.580.926,32	58.353.119,97	666.348,31

Valoración a valor razonable:

Los instrumentos financieros a CP, se han valorado a valor razonable incluyendo los costes de transacción directamente atribuibles, al cierre del ejercicio no existen correcciones valorativas.

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

- Usuarios de la Fundación 242.971,88
- Deudores subvenciones y donaciones concedidas 150.219,20
- Clientes y deudores varios 191.443,09
- Cartera Optima prudente CL-B BNP 961,15
- Fianza Garantia CAM 1.039,26
- Fianza alquiler furgoneta 1.150,00
- Fianza alquiler Stellantis furgonetas 1.100,00
- Fianza Ayuntamiento de Madrid (obra ascensor CEE) 150,00
- Cuentas corrientes tarjetas personal 950,91
- Cuentas corrientes con otras personas 1.355,00.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

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

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	2.396.897,09	0,00	0,00	2.396.897,09
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.396.897,09	0,00	0,00	2.396.897,09

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	2.139.620,99	0,00	11.000,00	2.150.620,99
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.139.620,99	0,00	11.000,00	2.150.620,99

Información general:

Detalle deudas a LP pte al 31/12/2025 (vencimiento mayor a 1 año)
Prést Triodos Bank 3.300.000,00 pendiente 1.557.122,92
Prést Triodos (Tilmon) pendiente 412.088,94
Prést Bankia ICO pendiente 50.581,40
Prést Triodos Bank pendiente 68.077,81
Prést Triodos Microbank pendiente 51.749,92
Prestamo Aleph-Tea pendiente 11.000,00.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	593.232,61	0,00	1.568.889,08	2.162.121,69
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	593.232,61	0,00	1.568.889,08	2.162.121,69

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado o coste	702.187,38	0,00	1.389.851,79	2.092.039,17
Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Cartera de negociación	0,00	0,00	0,00	0,00
Designados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	702.187,38	0,00	1.389.851,79	2.092.039,17

Información general:
Deudas con entidades de crédito vencimiento 1 año 702.187,38
Fianzas recibidas 6.690,00
Acreedores comerciales 1.378.722,46
Personal remuneraciones pendientes de pago 4.439,33.

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	241.390,18	3.611.909,83	3.610.328,13	242.971,88
TOTAL	241.390,18	3.611.909,83	3.610.328,13	242.971,88

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	1.010.276,65	981.694,21	1.841.751,66	150.219,20
TOTAL	1.010.276,65	981.694,21	1.841.751,66	150.219,20

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
-------------	---------------	---------	-------------	-------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	1.251.666,83	4.593.604,04	5.452.079,79	393.191,08
-------	--------------	--------------	--------------	------------

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	36.010,12	0,00	0,00	36.010,12
100 Dotación fundacional	36.010,12	0,00	0,00	36.010,12
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	832.719,72	2.438,21	0,00	835.157,93
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	1.053.329,46	29.524,93	7.500,00	1.075.354,39
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-515.529,44	0,00	0,00	-515.529,44
129 Excedente del ejercicio	29.524,93	36.746,67	29.524,93	36.746,67
TOTAL	1.436.054,79	68.709,81	37.024,93	1.467.739,67

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	36.010,12	0,00	0,00	36.010,12
100 Dotación fundacional	36.010,12	0,00	0,00	36.010,12
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	835.157,93	0,00	0,00	835.157,93
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	1.075.354,39	0,00	0,00	1.075.354,39
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-515.529,44	36.746,67	0,00	-478.782,77
129 Excedente del ejercicio	36.746,67	11.912,62	36.746,67	11.912,62

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	1.467.739,67	48.659,29	36.746,67	1.479.652,29
-------	--------------	-----------	-----------	--------------

NOTA 12. EXISTENCIAS

ACTIVO CORRIENTE. B. II. Existencias (ejercicio actual):
37.501,82.

ACTIVO CORRIENTE. B. II. Existencias (ejercicio anterior):
0,00.

c) **Compromisos firmes de compra y venta, así como contratos de futuro o de opciones relativos a existencias:**
Durante el ejercicio 2025 se han contabilizado dos tipos de existencias:
Materiales diversos 33.316,00 corresponden a bienes recibidos mediante donación, destinados a su posterior entrega o enajenación en el marco de actividades propias de la Fundación, tales como mercadillos solidarios.
Trabajos realizados en curso 4.185,82 Prestación de servicios de enfermería durante 2025, conforme al contrato existente entre ambas entidades, valoración al 31.12.2025 y no facturado.

NOTA 13. MONEDA EXTRANJERA

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

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

a) **Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:**
El régimen fiscal al que está acogida y que aplica la Fundación es el contenido en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, según la cual está exenta del impuesto sobre sociedades, la totalidad de las rentas obtenidas por la Fundación y que todas ellas están contempladas, bien en el artículo 6 de la citada Ley como rentas exentas, o bien son explotaciones económicas exentas recogidas en el artículo 7 de dicha Ley 49/2002.
No se ha adquirido ningún compromiso en relación a incentivos fiscales durante el presente ejercicio.
No existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

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

DESCRIPCIÓN	CUENTA DE RESULTADOS. AUMENTOS	CUENTA DE RESULTADOS. DISMINUCIONES	CUENTA DE RESULTADOS. TOTALES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. AUMENTOS	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. DISMINUCIONES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. TOTALES
1. Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			11.912,62			0,00
2. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diferencias	11.856.860,99	11.868.773,61	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Otra información

Otros tributos

NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS

15.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-2.066,85
6501 Ayudas monetarias individuales	-2.066,85

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

Las ayudas monetarias individuales corresponden a donativos realizados a usuarios de la Fundación.

15.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600) Compras de bienes destinados a la actividad	-24.794,21
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-5.110.854,57
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-392.172,72

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	-5.527.821,50
-------	---------------

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

- 607 Trabajos realizados por otras empresas:
- Servicios de comedor 311.960,33
 - Servicios de lavandería 821,11
 - Servicios prestados por empresas para la realización de actividades culturales y de formación 79.391,28.

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

- compra para talleres 22.494,95
- compra de productos para la lavandería 1.866,87
- compra de consumibles 432,39.

15.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-3.590.624,80
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-1.125.027,46
TOTAL	-4.715.652,26

Información sobre gastos de personal:

El gasto de personal ha experimentado un incremento en 2025 superior al crecimiento de los ingresos, situándose en el 40,45% del total frente al 38,17% registrado en 2024.

Esta evolución indica un aumento del peso relativo de los costes de personal dentro de la estructura de la entidad, lo que ha contribuido a una reducción del margen económico en el ejercicio 2025.

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	-141.502,93
(622) Reparaciones y conservación	-185.097,94
(623) Servicios de profesionales independientes	-213.750,20
(624) Transportes	-63.890,16
(625) Primas de seguros	-81.389,83
(626) Servicios bancarios y similares	-47.625,59
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-1.917,10
(628) Suministros	-235.892,00
(629) Otros servicios	-50.018,66
(631) Otros tributos	-25.100,31

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	-1.046.184,72
-------	---------------

Análisis de gastos:

623 Servicios de profesionales independientes contempla los servicios de asesoramiento contable, fiscal y laboral, notaría y registros, así como otros servicios de asesoramiento necesarios para la actividad:
Servicios de asesoramiento laboral, contable, fiscal y jurídico 59.920,06
Servicios de notaría y registros 894,66
Asesoramiento patronales 6.343,94
Servicios de auditoria 10.684,30
Otros servicios de consultoría 94.833,07
Servicio Prevención de Riesgos Laborales 8.429,15
Servicios profesionales de cursos de formación 20.536,39
Otros servicios profesionales contratados 12.108,63
629 Otros servicios:
Material de oficina 8.213,07
Correos 95,32
Teléfono 20.654,88
Desplazamientos y gastos de viajes 18.575,67
Servicios varios 2.407,72
Suscripciones y revistas 72,00.

15.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES.

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	B) APORTACIONES DE USUARIOS	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
CENTRO OCUPACIONAL APROCOR I	785.809,18	21.751,70	17.185,98	Entidades públicas y privadas
CENTRO OCUPACIONAL APROCOR II	810.700,82	32.001,19	4.820,00	Entidades públicas y privadas
CENTRO RESIDENCIAL LAS FUENTES	989.604,12	332.369,10	45.554,86	Entidades públicas y privadas
SERVICIO DE INTEGRACION LABORAL	228.118,82	125.629,84	868.978,89	Entidades públicas y privadas
SERVICIO DE APOYO A LA VIDA INDEPENDIENTE - SAPVI	0,00	265.593,76	263.206,46	Entidades públicas y privadas
CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	0,00	0,00	156.807,21	Entidades públicas y privadas
Otras actividades	0,00	2.120,00	39.115,27	Particulares
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	0,00	0,00	614.695,82	Entidades públicas y privadas

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

TOTAL	2.814.232,94	779.465,59	2.010.364,49	
-------	--------------	------------	--------------	--

Actividad mercantil.

Procedencia:

No existen.

Otra información.

Otros ingresos de la actividad:

6.249.906,77.

Procedencia:

Detalle de la partida de otros ingresos de la actividad:

Ingresos por arrendamientos 176.281,14

Bonificación cursos de formación al personal 12.292,07

Prestación de servicios 6.061.333,56 Servicios prestados por la Fundación que favorecen la inclusión en el mercado laboral de las personas con discapacidad.

15.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

Detalle de otros resultados:

Gastos extraordinarios

Indemnizaciones por siniestros 550,64

Diferencia cuadro de cajas de efectivo y robo 1.177,55

Sanciones y multas 1.549,49

Reclamación de pagos 1.680,25

Ingresos extraordinarios

Ingresos por indemnizaciones de seguros 6.730,00

otros ingresos por deudas prescritas 3.202,53

devolución ingresos indebidos 492,74

Regularización saldo cuentas 192,73.

NOTA 16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

INEXISTENCIA DE INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.

NOTA 18. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

INEXISTENCIA DE RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL.

NOTA 19. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

19. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	6.587.362,91	0,00	186.391,08	6.400.971,83
131 Donaciones y legados de capital	376.197,31	0,00	36.074,72	340.122,59
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	997,37	1.669.698,74	1.366.548,51	304.147,60
TOTAL	6.964.557,59	1.669.698,74	1.589.014,31	7.045.242,02

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	6.400.971,83	0,00	350.820,80	6.050.151,03
131 Donaciones y legados de capital	340.122,59	36.666,00	20.885,18	355.903,41
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	304.147,60	873.234,82	1.177.382,42	0,00
TOTAL	7.045.242,02	909.900,82	1.549.088,40	6.406.054,44

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	461.276,09	234.474,88
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	350.820,80	186.391,08
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	20.885,18	36.074,72
747 Otras donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	1.177.382,42	1.366.548,51
TOTAL	2.010.364,49	1.823.489,19

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
(658) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	12.527,54	11.680,20
TOTAL	12.527,54	11.680,20

Información adicional sobre los movimientos de Subvenciones donaciones y legados en las partidas de Balance y Cuenta de resultados:

Existe reintegros de subvenciones que corresponden a aminoraciones de subvenciones ejecutadas en ejercicios anteriores y pendientes de cobro por parte de la entidad que las concedió, el detalle sería el siguiente:
MINORIZACION SUBV CAM ACOMPAÑAMIENTOS SIL 2024 6.249,83 cobrada se devuelve el dinero
MINORIZACION SUBVENCION UNAP 2022 277,71 pendiente de cobro por parte de la entidad concedente
MINORIZACION SUBV CAM ITINERARIOS SIL 2024 6000,00 cobrada se devuelve el dinero

Todas las subvenciones y donaciones concedidas en el ejercicio o de ejercicios anteriores provienen de entidades publicas y privadas de ámbito nacional, cuya finalidad es financiar las diferentes actividades de la Fundación o la adquisición de inmovilizado necesario para llevarlas a cabo.

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

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Entidad Privada Nacional	EMPRESAS Y ENTIDADES PUBLICAS	SUBVENCION DE CAPITAL	2013	2013-2021	9.358.058,50	0,00	2.927.010,27	187.350,64	3.114.360,91	6.243.697,59
Administración Autonómica	CAM	SUBVENCION NEXT GENERATION	2022	2022-2023	314.000,00	0,00	190.510,60	17.838,00	208.348,60	105.651,40
Entidad Privada Nacional	FUNDACION ANTONI SERRA	Actividades generales de la Fundación	2022	2022-2023	10.238,62	0,00	1.820,94	704,88	2.525,82	7.712,80
Entidad Privada Nacional	FUNDACION ANTONI SERRA	Actividades generales de la Fundación	2023	2023-2024	14.630,00	0,00	1.089,29	1.149,48	2.238,77	12.391,23
Administración Local	AYUNTAMIENTO DE MADRID	SUBV.REGENERACION ENTORNO URBANO	2024	2024-2025	737.157,00	0,00	368.411,00	368.746,00	737.157,00	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION NEMESIO DIEZ	MEJORA LA CAPACIDAD DE LA FUNDACION	2024	2024-2025	200.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	EVOLUTIO CLOUD ENABLER SA	Actividades generales de la Fundación	2025	2026-2030	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
Entidad Privada Nacional	LINKLATERS S.L	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2029	3.100,00	0,00	0,00	64,58	64,58	3.035,42
Administración Autonómica	CAM	CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	2025	2025-2025	133.355,66	0,00	0,00	133.355,66	133.355,66	0,00
Administración Autonómica	CAM	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2025	352.957,99	0,00	0,00	352.957,99	352.957,99	0,00
Administración Autonómica	CAM	MANTENIMIENTO SIO	2025	2025-2025	20.886,96	0,00	0,00	20.886,96	20.886,96	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Administración Autónoma	CAM	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2025	132.249,83	0,00	0,00	132.249,83	132.249,83	0,00
Administración Autónoma	CAM	ACOMPAÑAMIENTOS SIL	2025	2025-2025	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
Administración Autónoma	CAM	ITINERARIOS SIL	2025	2025-2025	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
Administración Autónoma	CAM	ACOMPAÑAMIENTOS SIL	2024	2025-2025	6.249,83	6.249,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración Autónoma	CAM	ITINERARIOS SIL	2024	2025-2025	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración Autónoma	CAM	CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	2025	2025-2025	9.178,00	0,00	0,00	9.178,00	9.178,00	0,00
Administración Autónoma	CAM	CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO	2022	2025-2025	277,71	277,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION ONCE	MANTENIMIENTO LAS FUENTES	2025	2025-2025	16.200,00	0,00	0,00	16.200,00	16.200,00	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION PELAYO	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2025	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Administración Local	AYUNTAMIENTO DE MADRID	SERVICIO INTEGRACION LABORAL	2025	2025-2025	52.344,00	0,00	0,00	52.344,00	52.344,00	0,00
Administración Local	AYUNTAMIENTO DE MADRID	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2025	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	BBVA PLENA INCLUSION MADRID	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2025	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Administración Autónoma	CAM PLENA INCLUSION MADRID	SAPVI	2025	2025-2025	46.528,67	0,00	0,00	46.528,67	46.528,67	0,00
Administración	CAM	SERVICIO	2025	2025-2025	63.756,00	0,00	0,00	63.756,00	63.756,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Autonómica		INTEGRACION LABORAL								
Entidad Privada Nacional	Agrupación Tool Lab CONSOLIDA	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2025	24.500,00	0,00	0,00	24.500,00	24.500,00	0,00
Particulares	DONACIONES PARTICULARES	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2025	39.115,27	0,00	0,00	39.115,27	39.115,27	0,00
Entidad Privada Nacional	EMPRESAS Y ENTIDADES PUBLICAS	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2030	302.438,53	0,00	0,00	302.438,53	302.438,53	0,00
Entidad Privada Nacional	ALFA Y ZETA FILMS SL	Actividades generales de la Fundación	2025	2025-2030	33.316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.316,00
TOTAL					12.017.788,57	12.527,54	3.588.842,10	2.010.364,49	5.599.206,59	6.406.054,44

19. 3. Valoración y Cumplimiento

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

Las subvenciones, donaciones y legados registrados corresponden principalmente a subvenciones oficiales de capital y explotación así como donaciones privadas. Se valoran por su valor razonable, equivalente al importe concedido o valor de mercado de los activos o servicios recibidos. Su imputación a resultados se realiza en función de su finalidad y correlación con los gastos asociados.

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

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos cumplen, con carácter general, las condiciones establecidas en los acuerdos de concesión, no existiendo incumplimientos significativos a cierre del ejercicio. Su aplicación se ha realizado conforme a su finalidad específica, manteniéndose, en su caso, los compromisos de ejecución y justificación exigidos por los organismos concedentes.

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

INEXISTENCIA DE FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS.

NOTA 21. NEGOCIOS CONJUNTOS

INEXISTENCIA DE NEGOCIOS CONJUNTOS.

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.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	18	21	30.360,86	35.545,66
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	5	7	137,00	505,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	96	105	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE
----------	---------	---------	---------	---------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	PREVISTO	REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-121.770,18	-122.476,98	0,00	-122.476,98
Gastos de personal	-763.567,23	-606.565,22	0,00	-606.565,22
Otros gastos de la actividad	-129.708,42	-140.023,72	0,00	-140.023,72
Transportes	-29.854,00	-31.945,64	0,00	-31.945,64
Reparaciones y Conservación	-26.729,24	-30.258,80	0,00	-30.258,80
Suministros	-34.259,03	-28.094,58	0,00	-28.094,58
Arrendamientos	-6.066,79	-6.060,06	0,00	-6.060,06
Servicios de asesoramiento	-19.482,48	-27.992,97	0,00	-27.992,97
Primas de seguros	-7.153,27	-9.440,58	0,00	-9.440,58
Gastos diversos	-6.163,61	-6.231,09	0,00	-6.231,09
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-59.361,74	-32.378,38	0,00	-32.378,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.074.407,57	-901.444,30	0,00	-901.444,30
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del	0,00	11.011,47	0,00	11.011,47

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Patrimonio Histórico)				
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	11.011,47	0,00	11.011,47
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.074.407,57	912.455,77	0,00	912.455,77

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Formación pre-laboral, mediante su participación en talleres	Nº de usuarios	96,00	105,00

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.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	17	21	29.749,29	36.105,29
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	18	10	690,00	720,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	107	93	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	-114.156,40	-114.819,01	0,00	-114.819,01
Gastos de personal	-559.456,06	-607.560,31	0,00	-607.560,31

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Otros gastos de la actividad	-158.897,32	-170.970,91	0,00	-170.970,91
Transportes	-26.800,00	-31.944,52	0,00	-31.944,52
Reparaciones y Conservación	-40.622,97	-50.773,50	0,00	-50.773,50
Suministros	-52.520,55	-32.507,19	0,00	-32.507,19
Arrendamientos	-1.399,52	-1.397,96	0,00	-1.397,96
Servicios de asesoramiento	-16.836,74	-26.852,04	0,00	-26.852,04
Primas de seguros	-15.693,84	-22.417,00	0,00	-22.417,00
Gastos diversos	-5.023,70	-5.078,70	0,00	-5.078,70
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-49.552,24	-32.378,38	0,00	-32.378,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-882.062,02	-925.728,61	0,00	-925.728,61
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	11.028,59	0,00	11.028,59
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	11.028,59	0,00	11.028,59
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	882.062,02	936.757,20	0,00	936.757,20

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Formación pre-laboral, mediante su participación en talleres	Nº de usuarios	107,00	95,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	43	53	65.933,69	90.461,81
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	36	16	1.220,00	1.720,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	73	73	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	-197.891,97	-199.040,61	0,00	-199.040,61
Gastos de personal	-1.310.594,94	-1.317.199,38	0,00	-1.317.199,38
Otros gastos de la actividad	-178.406,69	-169.224,24	0,00	-169.224,24

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Reparaciones y Conservación	-57.418,44	-31.440,31	0,00	-31.440,31
Suministros	-67.028,43	-77.365,54	0,00	-77.365,54
Arrendamientos	-2.718,33	-2.715,32	0,00	-2.715,32
Servicios de asesoramiento	-30.156,48	-32.157,15	0,00	-32.157,15
Primas de seguros	-10.779,46	-15.127,55	0,00	-15.127,55
Gastos diversos	-10.305,55	-10.418,37	0,00	-10.418,37
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-100.796,69	-68.804,07	0,00	-68.804,07
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.787.690,29	-1.754.268,30	0,00	-1.754.268,30
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	23.915,27	0,00	23.915,27
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	23.915,27	0,00	23.915,27
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.787.690,29	1.778.183,57	0,00	1.778.183,57

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Fomentar en los usuarios una participación activa en el desarrollo y disfrute de su vida	Nº de usuarios	73,00	73,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A4. SERVICIO DE INTEGRACION LABORAL

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

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

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

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	33	27	39.525,02	46.431,41
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	7	2	1.135,00	140,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	235	213	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-2.019,10	0,00	-2.019,10
a) Ayudas monetarias	0,00	-2.019,10	0,00	-2.019,10
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	-100.004,88	-100.585,35	0,00	-100.585,35

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Gastos de personal	-692.098,00	-689.557,09	0,00	-689.557,09
Otros gastos de la actividad	-131.402,43	-120.074,08	0,00	-120.074,08
Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Reparaciones y Conservación	-29.820,94	-11.242,44	0,00	-11.242,44
Suministros	-13.220,36	-8.737,48	0,00	-8.737,48
Arrendamientos	-27.101,23	-27.071,18	0,00	-27.071,18
Servicios de asesoramiento	-49.767,10	-61.502,37	0,00	-61.502,37
Primas de seguros	-6.985,04	-6.963,50	0,00	-6.963,50
Gastos diversos	-4.507,76	-4.557,11	0,00	-4.557,11
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-54.616,50	-32.378,38	0,00	-32.378,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-978.121,81	-944.614,00	0,00	-944.614,00
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	12.518,48	0,00	12.518,48
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	12.518,48	0,00	12.518,48
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	978.121,81	957.132,48	0,00	957.132,48

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
empleabilidad de las personas con discapacidad	Nº de usuarios	32,00	107,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A5. SERVICIO DE APOYO A LA VIDA INDEPENDIENTE - SAPVI

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

- 1. Promover el Modelo de Vida Independiente para garantizar el derecho a tener una vida elegida, diseñada por la propia persona (con discapacidad intelectual).
- 2. Aumentar las oportunidades de participación de las personas en entornos comunitarios a través del apoyo técnico (Asistente Personal).
- 3. Mejorar la capacitación para la Autonomía personal a través del Apoyo diseñado a la medida de cada persona.
- 4. Fomentar la figura de la Asistencia Personal como herramienta fundamental de la Vida Independiente.
- 5. Posibilitar nuevos modelos de atención, más innovadores y menos segregadores para personas con discapacidad intelectual con grandes necesidades de apoyo.
- 6. Mejora de la Calidad de vida Familiar.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	19	15	31.853,13	26.465,18
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	5	12	180,00	126,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	141	144	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-8,47	0,00	-8,47
a) Ayudas monetarias	0,00	-8,47	0,00	-8,47
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-98.525,90	-99.097,78	0,00	-99.097,78
Gastos de personal	-515.501,43	-523.824,18	0,00	-523.824,18
Otros gastos de la actividad	-55.975,93	-70.789,14	0,00	-70.789,14
Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Reparaciones y Conservación	-8.346,15	-7.835,53	0,00	-7.835,53
Suministros	-15.818,45	-12.613,11	0,00	-12.613,11
Arrendamientos	-825,60	-824,69	0,00	-824,69
Servicios de asesoramiento	-10.591,62	-20.939,37	0,00	-20.939,37
Primas de seguros	-5.064,87	-13.079,38	0,00	-13.079,38
Gastos diversos	-15.329,24	-15.497,06	0,00	-15.497,06
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-40.756,76	-32.378,38	0,00	-32.378,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-710.760,02	-726.097,95	0,00	-726.097,95
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	9.513,02	0,00	9.513,02
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	9.513,02	0,00	9.513,02
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	710.760,02	735.610,97	0,00	735.610,97

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
----------	-----------	-------------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Promover el Modelo de Vida Independiente fomentando la figura de la Asistencia Personal	Nº de usuarios	141,00	144,00
---	----------------	--------	--------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A6. CENTRO ESPECIAL DE EMPLEO

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

Centro especial de empleo Aprocor- 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.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	31	33	44.619,80	56.324,26
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	3	0,00	220,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	21	27	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-39,28	0,00	-39,28
a) Ayudas monetarias	0,00	-39,28	0,00	-39,28
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	-4.863.571,68	-4.891.801,77	0,00	-4.891.801,77
Gastos de personal	-824.880,35	-970.946,08	0,00	-970.946,08
Otros gastos de la actividad	-249.342,19	-300.459,63	0,00	-300.459,63

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00
Reparaciones y Conservación	-39.570,26	-53.547,36	0,00	-53.547,36
Suministros	-72.771,18	-76.574,10	0,00	-76.574,10
Arrendamientos	-103.548,53	-103.433,72	0,00	-103.433,72
Servicios de asesoramiento	-20.101,57	-44.306,30	0,00	-44.306,30
Primas de seguros	-5.203,51	-14.361,82	0,00	-14.361,82
Gastos diversos	-8.147,14	-8.236,33	0,00	-8.236,33
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-81.159,07	-206.412,22	0,00	-206.412,22
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-6.018.953,29	-6.369.658,98	0,00	-6.369.658,98
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	17.638,92	0,00	17.638,92
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	17.638,92	0,00	17.638,92
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	6.018.953,29	6.387.297,90	0,00	6.387.297,90

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Asegurar un empleo remunerado	Nº de usuarios	21,00	27,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	-2.019,10
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	-2.019,10
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	-122.476,98	-114.819,01	-199.040,61	-100.585,35
Gastos de personal	-606.565,22	-607.560,31	-1.317.199,38	-689.557,09
Otros gastos de la actividad	-140.023,72	-170.970,91	-169.224,24	-120.074,08
Transportes	-31.945,64	-31.944,52	0,00	0,00
Reparaciones y Conservación	-30.258,80	-50.773,50	-31.440,31	-11.242,44
Suministros	-28.094,58	-32.507,19	-77.365,54	-8.737,48
Arrendamientos	-6.060,06	-1.397,96	-2.715,32	-27.071,18
Servicios de asesoramiento	-27.992,97	-26.852,04	-32.157,15	-61.502,37
Primas de seguros	-9.440,58	-22.417,00	-15.127,55	-6.963,50
Gastos diversos	-6.231,09	-5.078,70	-10.418,37	-4.557,11
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-32.378,38	-32.378,38	-68.804,07	-32.378,38
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-901.444,30	-925.728,61	-1.754.268,30	-944.614,00
Inversiones				

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	11.011,47	11.028,59	23.915,27	12.518,48
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	11.011,47	11.028,59	23.915,27	12.518,48
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	912.455,77	936.757,20	1.778.183,57	957.132,48
RECURSOS			ACTIVIDAD Nº5	ACTIVIDAD Nº6
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			-8,47	-39,28
a) Ayudas monetarias			-8,47	-39,28
b) Ayudas no monetarias			0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno			0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			0,00	0,00
Aprovisionamientos			-99.097,78	-4.891.801,77
Gastos de personal			-523.824,18	-970.946,08
Otros gastos de la actividad			-70.789,14	-300.459,63
Transportes			0,00	0,00
Reparaciones y Conservación			-7.835,53	-53.547,36
Suministros			-12.613,11	-76.574,10
Arrendamientos			-824,69	-103.433,72
Servicios de asesoramiento			-20.939,37	-44.306,30
Primas de seguros			-13.079,38	-14.361,82
Gastos diversos			-15.497,06	-8.236,33
Tributos			0,00	0,00
Servicios bancarios			0,00	0,00
Publicidad, propaganda y RRPP			0,00	0,00
Otros resultados			0,00	0,00
Amortización del inmovilizado			-32.378,38	-206.412,22
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)			0,00	0,00
Gastos financieros			0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros			0,00	0,00
Diferencias de cambio			0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios			0,00	0,00
Total gastos			-726.097,95	-6.369.658,98
Inversiones				

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	9.513,02	17.638,92
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Total inversiones	9.513,02	17.638,92
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	735.610,97	6.387.297,90

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-4.536,00	-2.066,85	0,00	-2.066,85
a) Ayudas monetarias	-4.536,00	-2.066,85	0,00	-2.066,85
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	-5.495.921,01	-5.527.821,50	0,00	-5.527.821,50
Gastos de personal	-4.666.098,01	-4.715.652,26	0,00	-4.715.652,26
Otros gastos de la actividad	-966.918,38	-971.541,72	-74.643,00	-1.046.184,72
Transportes	-56.654,00	-63.890,16	0,00	-63.890,16
Reparaciones y Conservación	-202.508,00	-185.097,94	0,00	-185.097,94
Suministros	-255.618,00	-235.892,00	0,00	-235.892,00
Arrendamientos	-141.660,00	-141.502,93	0,00	-141.502,93
Servicios de asesoramiento	-146.935,99	-213.750,20	0,00	-213.750,20
Primas de seguros	-50.879,99	-81.389,83	0,00	-81.389,83
Gastos diversos	-49.477,00	-50.018,66	0,00	-50.018,66
Tributos	-7.029,00	0,00	-25.100,31	-25.100,31
Servicios bancarios	-51.255,00	0,00	-47.625,59	-47.625,59
Publicidad, propaganda y RRPP	-3.701,40	0,00	-1.917,10	-1.917,10
Otros resultados	-1.200,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-386.243,00	-404.729,81	0,00	-404.729,81
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	-4.957,93	-4.957,93
Gastos financieros	-182.000,00	0,00	-142.920,38	-142.920,38
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	-11.701.716,40	-11.621.812,14	-222.521,31	-11.844.333,45
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del	0,00	85.625,75	0,00	85.625,75

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Patrimonio Histórico)				
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	85.625,75	0,00	85.625,75
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	11.701.716,40	11.707.437,89	222.521,31	11.929.959,20

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	176.281,14
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	9.796.621,42	9.671.509,98
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	1.433.081,00	1.408.925,29
Aportaciones privadas	573.490,41	601.439,20
Otros tipos de ingresos	0,00	10.618,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	11.803.192,83	11.868.773,61

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

Con carácter general, no se han producido desviaciones significativas entre las cantidades previstas y las efectivamente realizadas. No obstante, se observan ligeras desviaciones en determinadas partidas, destacando un incremento en los gastos de personal y en aprovisionamientos respecto a lo previsto, así como en determinados servicios de asesoramiento y primas de seguros. Asimismo, los gastos financieros han sido inferiores a los inicialmente presupuestados. En cuanto a los ingresos, el total obtenido ha sido ligeramente superior al previsto, debido principalmente a un mayor nivel de aportaciones privadas, compensando parcialmente las desviaciones en gastos.

NOTA 22B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

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

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	11.912,62
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	404.729,81
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	11.217.082,33
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	11.621.812,14
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	11.633.724,76
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	8.143.607,33

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)	11.217.082,33
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	85.625,75
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	11.302.708,08

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
01/01/2021 - 31/12/2021	58.237,14	7.314.192,29	0,00	7.372.429,43	5.160.700,60	70,00	6.949.613,24
01/01/2022 - 31/12/2022	40.234,72	9.151.590,97	0,00	9.191.825,69	6.434.277,98	70,00	8.783.457,12
01/01/2023 - 31/12/2023	29.524,93	10.175.932,77	0,00	10.205.457,70	7.143.820,39	70,00	9.778.271,51
01/01/2024 - 31/12/2024	36.746,67	11.347.246,30	0,00	11.383.992,97	7.968.795,08	70,00	11.209.445,57
01/01/2025 - 31/12/2025	11.912,62	11.621.812,14	0,00	11.633.724,76	8.143.607,33	70,00	11.302.708,08

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2021 - 31/12/2021	6.949.613,24	0,00	0,00	0,00	0,00	6.949.613,24	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022		8.783.457,12	0,00	0,00	0,00	8.783.457,12	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023			9.778.271,51	0,00	0,00	9.778.271,51	0,00
01/01/2024 - 31/12/2024				11.209.445,57	0,00	11.209.445,57	0,00
01/01/2025 - 31/12/2025					11.302.708,08	11.302.708,08	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

PARTIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN
A) III. Inmovilizado material	217	ORDENADORES (ELEM420)	01/12/2025	3.100,00
A) I. Inmovilizado intangible	206	4P MANAGER ACCESIBLE	03/02/2023	4.400,00
A) III. Inmovilizado material	215	Instalación cesp�d artificial	30/09/2019	10.164,00
A) III. Inmovilizado material	213	Mesa de planchado CEE	19/04/2022	8.461,67
A) III. Inmovilizado material	211	Invernadero Aprocor I	12/06/2023	18.150,00
A) III. Inmovilizado material	211	MEJORA ACCESIBILIDAD SALAS DE OCIO Y CINE RESID.LAS FUENTES	17/03/2023	26.999,87
A) III. Inmovilizado material	211	FUENTE DECORATIVA LAS FUENTES	07/11/2023	6.709,45
A) III. Inmovilizado material	211	ADAPTACION LAVANDERIA LAS FUENTES	10/11/2023	8.457,46
A) III. Inmovilizado material	211	MEJORA ACCESIBILIDAD LAS FUENTES	10/11/2023	1.484,66
A) III. Inmovilizado material	211	ACONDICIONAMIENTO LAVANDERIA LAS FUENTES	10/11/2023	7.330,53
A) III. Inmovilizado material	216	LAVADORA + SECADORA LAS FUENTES	02/11/2023	5.112,00
A) III. Inmovilizado material	216	LAVADORA Y SECADORA LAS FUENTES	06/11/2023	15.571,13
A) III. Inmovilizado material	216	SECADORA LAS FUENTES	08/11/2023	7.288,34
A) III. Inmovilizado material	216	LAVADORA INDUSTRIAL LAS FUENTES	09/11/2023	13.639,12
A) III. Inmovilizado material	217	EQUIPOS INFORMATICOS	24/02/2023	7.034,70
A) III. Inmovilizado material	217	EQUIPOS INFORMATICOS	01/06/2023	23.017,64
A) III. Inmovilizado material	217	EQUIPOS INFORMATICOS LAS FUENTES	14/02/2023	11.141,87
A) III. Inmovilizado material	217	PANTALLAS LED+INSTALACION LAS FUENTES	21/03/2023	3.582,81
A) III. Inmovilizado material	215	ELEVADOR CEE (393/394)	19/01/2024	13.300,00
A) III. Inmovilizado material	215	ELEVADOR CEE TRAMITACION (401/402)	27/02/2024	500,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A) I. Inmovilizado intangible	206	WEB CEE APROCOR-PROSEGUR	31/07/2025	2.660,00
A) III. Inmovilizado material	211	MEJORA INVERNADERO APROCOR I	05/12/2025	4.132,49
A) III. Inmovilizado material	213	Máquina de campana manual Comp	15/04/2025	1.100,00
A) III. Inmovilizado material	213	HIDROLIMPIADORA CEE	25/11/2025	757,85
A) III. Inmovilizado material	215	INSTALACION A/A (ELEM416)	12/02/2025	15.299,40
A) III. Inmovilizado material	215	MEJORAS VIVERO HORTALEZA	31/03/2025	6.607,45
A) III. Inmovilizado material	215	CALDERA GAS LAS TABLAS FROMIST	30/07/2025	30.805,06
A) III. Inmovilizado material	215	MEJORA JARDIN LAS TABLAS	30/04/2025	5.462,18
A) III. Inmovilizado material	215	EQUIPO A/A NAVE B OFICINA	25/03/2025	1.988,92
A) III. Inmovilizado material	215	EQUIPO A/A NAVE A DESPACHO OFI	25/03/2025	999,25
A) III. Inmovilizado material	215	INSTALACION ASCENSOR CEE	02/07/2025	6.100,00
A) III. Inmovilizado material	217	PORTATILES CEE	04/12/2025	250,00
		TOTAL		271.607,85

DETALLE DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVENCIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
ORDENADORES (ELEM420)	0,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	64,58	0,00	3.035,42
4P MANAGER ACCESIBLE	0,00	4.400,00	0,00	2.101,86	0,00	1.100,04	0,00	1.198,10
Instalación cesp�d artificial	0,00	10.164,00	0,00	6.612,24	0,00	1.016,40	0,00	2.535,36
Mesa de planchado CEE	0,00	8.461,67	0,00	1.198,30	0,00	704,88	0,00	6.558,49
Invernadero Aprocor I	0,00	18.150,00	0,00	563,66	0,00	363,00	0,00	17.223,34
MEJORA ACCESIBILIDAD SALAS DE OCIO Y CINE RESID.LAS FUENTES	0,00	26.999,87	0,00	966,77	0,00	540,00	0,00	25.493,10
FUENTE DECORATIVA LAS FUENTES	0,00	6.709,45	0,00	154,28	0,00	134,16	0,00	6.421,01

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

ADAPTACION LAVANDERIA LAS FUENTES	0,00	8.457,46	0,00	193,17	0,00	169,20	0,00	8.095,09
MEJORA ACCESIBILIDAD LAS FUENTES	0,00	1.484,66	0,00	33,84	0,00	29,64	0,00	1.421,18
ACONDICIONAMIENTO LAVANDERIA LAS FUENTES	0,00	7.330,53	0,00	167,41	0,00	146,64	0,00	7.016,48
LAVADORA + SECADORA LAS FUENTES	0,00	5.112,00	0,00	594,98	0,00	511,20	0,00	4.005,82
LAVADORA Y SECADORA LAS FUENTES	0,00	15.571,13	0,00	1.795,01	0,00	1.557,12	0,00	12.219,00
SECADORA LAS FUENTES	0,00	7.288,34	0,00	836,19	0,00	728,88	0,00	5.723,27
LAVADORA INDUSTRIAL LAS FUENTES	0,00	13.639,12	0,00	1.560,93	0,00	1.363,92	0,00	10.714,27
EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	7.034,70	0,00	3.250,49	0,00	1.758,72	0,00	2.025,49
EQUIPOS INFORMATICOS	0,00	23.017,64	0,00	9.111,07	0,00	5.754,36	0,00	8.152,21
EQUIPOS INFORMATICOS LAS FUENTES	0,00	11.141,87	0,00	5.230,99	0,00	2.785,44	0,00	3.125,44
PANTALLAS LED+INSTALACION LAS FUENTES	0,00	3.582,81	0,00	1.593,93	0,00	895,68	0,00	1.093,20
ELEVADOR CEE (393/394)	0,00	13.300,00	0,00	1.054,23	0,00	1.054,23	0,00	11.191,54
ELEVADOR CEE TRAMITACION (401/402)	0,00	500,00	0,00	35,06	0,00	35,06	0,00	429,88
WEB CEE APROCOR-PROSEGUR	2.660,00	0,00	0,00	0,00	2.660,00	0,00	0,00	0,00
MEJORA INVERNADERO APROCOR I	4.132,49	0,00	0,00	0,00	4.132,49	0,00	0,00	0,00
Máquina de campana manual Comp	1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
HIDROLIMPIADORA CEE	757,85	0,00	0,00	0,00	757,85	0,00	0,00	0,00
INSTALACION A/A (ELEM416)	0,00	0,00	15.299,40	0,00	0,00	0,00	4.299,40	11.000,00
MEJORAS VIVERO HORTALEZA	6.607,45	0,00	0,00	0,00	6.607,45	0,00	0,00	0,00
CALDERA GAS LAS TABLAS FROMIST	30.805,06	0,00	0,00	0,00	30.805,06	0,00	0,00	0,00
MEJORA JARDIN LAS TABLAS	5.462,18	0,00	0,00	0,00	5.462,18	0,00	0,00	0,00
EQUIPO A/A NAVE B OFICINA	1.988,92	0,00	0,00	0,00	1.988,92	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

EQUIPO A/A NAVE A DESPACHO OFI	999,25	0,00	0,00	0,00	999,25	0,00	0,00	0,00
INSTALACION ASCENSOR CEE	6.100,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	0,00
PORTATILES CEE	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
TOTAL	60.613,20	195.695,25	15.299,40	37.054,41	60.613,20	20.713,15	4.299,40	148.927,69

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				11.217.082,33
2. Inversiones en cumplimiento de fines				85.625,75
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	60.613,20			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			4.299,40	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes del ejercicio		20.713,15		
TOTAL (1+2)				11.302.708,08

Ajustes positivos del resultado contable

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	680	Inmovilizado intangible	87.663,09	1.519.182,87
10. Amortización del inmovilizado	681	Construcciones	243.805,68	3.983.511,56
10. Amortización del inmovilizado	681	Instalaciones	323,04	115.646,98
10. Amortización del inmovilizado	681	Maquinaria	5.695,57	101.193,13
10. Amortización del inmovilizado	681	Otras instalaciones	43.471,61	429.664,80
10. Amortización del inmovilizado	681	Mobiliario	6.974,61	751.250,68
10. Amortización del inmovilizado	681	Equipos informaticos	11.731,49	113.757,83
10. Amortización del inmovilizado	681	Elementos de transporte	5.064,72	77.707,03
		TOTAL	404.729,81	7.091.914,88

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
-----------------------	-----------	-------------------	--	---------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

6. Aprovisionamientos	60	Aprovisionamientos	Directa	5.527.821,50
9. Otros gastos de la actividad	62	Otros gastos de la actividad	Directa	971.541,72
8. Gastos de personal	64	Gastos de personal	Directa	4.715.652,26
3. Gastos por ayudas y otros	65	Ayudas monetarias	Directa	2.066,85
		TOTAL		11.217.082,33

Ajustes negativos del resultado contable

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

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

NOTA 24. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

NOTA 25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 26. OTRA INFORMACIÓN

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

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

26.2. Autorizaciones del Protectorado

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

26.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

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

26.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

26.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
158,99	28,00	160,43	26,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	Título grado superior	4,00	9,00	13,00
7 Auxiliares Administrativos	Terapeuta ocupacional	1,00	2,00	3,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	Titulado grado medio	0,00	5,00	5,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Preparador laboral	7,00	23,00	30,00
5 Oficiales Administrativos	Oficial 1º administrativo	1,00	2,00	3,00
4 Ayudantes no Titulados	Cuidador	19,00	35,00	54,00
7 Auxiliares Administrativos	Auxiliar administrativo	0,00	6,00	6,00
10 Peones	Personal servicio domestico	1,00	11,00	12,00
8 Oficiales de primera y segunda	Auxiliar S.G.	0,00	2,00	2,00
8 Oficiales de primera y segunda	Oficial 1ª	2,00	1,00	3,00
8 Oficiales de primera y segunda	Oficial 2ª	0,00	2,00	2,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Trabajador social	1,00	5,00	6,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Educador	13,00	31,00	44,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Profesor taller	6,00	7,00	13,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Jefe produccion	1,00	0,00	1,00
4 Ayudantes no Titulados	Gobernante	0,00	1,00	1,00
9 Oficiales de tercera y Especialistas	Auxiliar especialista	1,00	0,00	1,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	Enfermera	0,00	1,00	1,00
4 Ayudantes no Titulados	Adjunto produccion	1,00	1,00	2,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Técnico de gestión administrativa	0,00	1,00	1,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Técnico especialista	0,00	1,00	1,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Operario técnico auxiliar	0,00	1,00	1,00
10 Peones	Operario	24,00	21,00	45,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Técnico grado medio	1,00	4,00	5,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3 Jefes Administrativos y de Taller	T,ecnico ayuda	0,00	1,00	1,00
	TOTAL	83,00	173,00	256,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 29.660,06 euros.

26.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

Honorarios profesionales por la realización del informe de auditoría de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2025 6.505,98€.

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

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

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

26.9. Aprobación e identidad de las cuentas anuales

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

NOTA 27. INFORMACIÓN SEGMENTADA

La Fundación estima que no es necesario incluir información segmentada.

NOTA 28. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos		11.912,62	36.746,67
2. Ajustes del resultado		-1.001.438,21	-1.025.663,99
a) Amortización del inmovilizado (+)		404.729,81	389.584,72
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	-5.061,79
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		-1.549.088,40	-1.589.014,31
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)		0,00	0,00
h) Gastos financieros (+)		142.920,38	178.827,39

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente		517.535,32	280.415,26
a) Existencias (+/-)		-37.501,82	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		742.565,35	470.672,55
c) Otros activos corrientes (+/-)		-791,95	24.725,06
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		-295.691,03	-216.272,35
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		108.954,77	1.290,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión		-142.920,38	-178.827,39
a) Pagos de intereses (-)		-142.920,38	-178.827,39
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		0,00	0,00
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión (1 + 2 + 3 + 4)		-614.910,65	-887.329,45
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		-78.212,60	-251.047,21
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		-2.660,00	0,00
c) Inmovilizado material		-75.552,60	-251.047,21
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros		0,00	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	0,00
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		0,00	0,00
c) Inmovilizado material		0,00	0,00
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros		0,00	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)		-78.212,60	-251.047,21
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		909.900,82	1.669.698,74
a) Aportaciones a la dotación fundaciones o fondo social (+)		0,00	0,00
b) Disminuciones del fondo social (-)		0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		909.900,82	1.669.698,74
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-246.276,10	-548.721,06
a) Emisión (+)		11.000,00	108.468,00
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		11.000,00	108.468,00
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		0,00	0,00
b) Devolución y amortización de (-)		-257.276,10	-657.189,06
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		-257.276,10	-657.189,06
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
4. Otras deudas		0,00	0,00
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)		663.624,72	1.120.977,68
D. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
E. AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)		-29.498,53	-17.398,98
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		104.506,35	121.905,33
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		75.007,82	104.506,35

NOTA 29. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales y/o normativa complementaria o adicional aplicable a la fundación.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	Cesión uso terreno	31/12/2018	4.282.286,40	1.455.976,81	2.826.309,59	2.911.955,27		Afectado al cumplimiento de fines propios	
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	Usufructo vivienda C/Garcilaso,7	31/12/2018	43.300,00	43.300,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	Aplicaciones informaticas	01/01/2023	26.985,59	16.504,50	10.481,09	11.819,93		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	Sellcom solutions	01/01/2023	14.622,85	2.690,05	11.932,80	12.225,12		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	ERP SALESFORCE CEE (397)	09/02/2024	27.300,00	689,22	26.610,78	26.974,74		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

206 Aplicaciones informáticas	WEB CEE APROCOR-PROSEGUR	31/07/2025	2.660,00	22,29	2.637,71	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		4.397.154,84	1.519.182,87	2.877.971,97	2.962.975,06			

Bienes de Patrimonio Histórico

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

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
211 Construcciones	C/ Esteban Palacios, 12 Madrid-Aprocor I	C/ Esteban Palacios, 12 28000 Madrid Edificio	31/12/2018	989.216,22	582.158,17	407.058,05	426.842,33		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	C/ Fromista 13, Madrid-Aprocor II	C/ Fromista 13 28000 Madrid Edificio	31/12/2018	470.459,36	232.558,43	237.900,93	247.310,13		Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones tecnicas		31/12/2018	124.954,49	115.646,98	9.307,51	9.630,55		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario		31/12/2018	743.799,93	740.143,20	3.656,73	5.864,46		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	Otro inmovilizado material		31/12/2018	43.908,69	43.908,69	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos informaticos		18/05/2020	1.079,35	1.079,35	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos informaticos		07/07/2020	498,75	498,75	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
218 Elementos de transporte	Elementos de transporte		31/01/2020	21.455,01	18.148,03	3.306,98	6.372,86		Afectado al cumplimiento de fines propios	
218 Elementos de transporte	Elementos de transporte		10/11/2020	11.487,60	8.440,56	3.047,04	4.688,64		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	Cargadores eléctricos CEE		31/10/2021	54.448,69	18.910,19	35.538,50	40.074,02		Afectado al cumplimiento de fines propios	
218 Elementos de transporte	Toyota Corolla		15/07/2021	2.500,00	1.594,14	905,86	1.263,10		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Mesa de planchado CEE (344)		19/04/2022	8.461,67	2.608,06	5.853,61	6.558,49		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
213 Maquinaria	Lavadora IPSO (354)		19/09/2022	7.902,40	2.594,49	5.307,91	6.098,11		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Aprocor II (347)		31/05/2022	599,00	214,73	384,27	444,15		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario Las Fuentes (348)		31/05/2022	599,00	214,73	384,27	444,15		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Mobiliario CEE (349)		31/05/2022	495,05	177,72	317,33	366,89		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Remalladora CEE (350)		03/06/2022	900,00	322,00	578,00	668,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Aparatos de climatización CEE (352)		19/07/2022	347,25	119,70	227,55	262,23		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Climatizadores Aprocor II (346)		20/05/2022	1.086,58	392,65	693,93	812,36		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	Climatizadores Aprocor II (351)		16/06/2022	945,00	334,90	610,10	704,66		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

216 Mobiliario	Climatizadores Aprocor II (353)		22/06/2022	1.086,58	382,82	703,76	802,53		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos informaticos CEE (355)		21/10/2022	1.871,78	1.495,84	375,94	843,94		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Invernadero Aprocor I	C/ Esteban Palacios, 12 28000 Madrid Invernadero	12/06/2023	18.150,00	926,66	17.223,34	13.492,84		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Sala lavanderia	C/ Vicente Morales,5 28043 Madrid Sala lavanderia	01/01/2023	63.443,83	23.055,38	40.388,45	41.657,33		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Residencial Las Fuentes	C/ Vicente Morales,5 28043 Madrid Edificio	01/01/2023	2.050.394,61	915.974,46	1.134.420,15	1.175.428,11		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Tintoreria	C/ Vicente Morales,5 28043 Madrid Edificio	01/01/2023	7.411,46	2.344,52	5.066,94	5.215,14		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Las Tablas	C/ Fromista 13 28000 Madrid Edificio	01/01/2023	8.560.220,73	2.225.768,68	6.334.452,05	6.513.048,57		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Maquinaria		01/01/2023	103.004,82	93.909,88	9.094,94	11.453,57		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras	Aire acondicionado		15/02/2023	1.694,00	487,14	1.206,86	1.376,30		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

instalaciones	(362)								cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	Enfriadora Las Tablas (391)		15/11/2023	9.453,00	1.675,50	7.777,50	8.564,94		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	Otras instalaciones		01/01/2023	433.019,80	388.208,64	44.811,16	65.402,95		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	LAVADORA + SECADORA LAS FUENTES(381)		02/11/2023	5.112,00	1.106,18	4.005,82	4.517,02		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	LAVADORA + SECADORA LAS FUENTES(371)		06/11/2023	15.571,13	3.352,13	12.219,00	13.776,12		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	SECADORA LAS FUENTES(379)		08/11/2023	7.288,34	1.565,07	5.723,27	6.452,15		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	LAVADORA INDUSTRIAL LAS FUENTES(367)		09/11/2023	13.639,11	2.924,85	10.714,26	12.078,18		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPOS INFORMATICOS (365)		24/02/2023	7.034,70	5.009,21	2.025,49	3.784,21		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de	EQUIPOS INFORMATICOS (389)		01/06/2023	23.017,64	14.865,43	8.152,21	13.906,57		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

información									de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIP.INFORMATICOS LAS FUENTES (356)		14/02/2023	11.141,87	8.016,43	3.125,44	5.910,88		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	PANTALLAS LED LAS FUENTES (360)		21/03/2023	3.582,81	2.489,61	1.093,20	1.988,88		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	EQUIPOS INFORMATICOS		01/01/2023	80.233,92	80.233,92	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
218 Elementos de transporte	ELEMENTOS DE TRANSPORTE		01/01/2023	49.524,30	49.524,30	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	ADAPTACION BAÑOS LAS FUENTES (404)	C/ Vicente Morales,5 28043 Madrid Edificio	30/10/2024	30.682,93	719,26	29.963,67	30.577,35		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	HIDROLIMPIADORA MAINE (396)		29/01/2024	557,00	89,38	467,62	514,06		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	MAQUINA DE COSER (400)		17/09/2024	2.809,09	301,60	2.507,49	2.741,49		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	TRANSPORTADORES MOTORIZADOS (399)		30/11/2024	19.349,95	1.618,22	17.731,73	19.221,65		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
215 Otras instalaciones	PLACAS FOTOVOLTAICAS LAS FUENTES (405)		20/12/2024	43.056,21	3.702,26	39.353,95	42.940,51		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	PLACAS FOTOVOLTAICAS LAS TABLAS		20/12/2024	89.398,43	7.687,06	81.711,37	89.158,21		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	ELEVADOR CEE 393/394		19/01/2024	13.300,00	2.162,07	11.137,93	12.245,77		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	ELEVADOR CEE TRAMIT 401/402		27/02/2024	500,00	76,70	423,30	464,94		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	ELEVADOR CEE (395)		15/02/2024	23.043,60	3.321,66	19.721,94	19.244,36		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	Máquina de campana manual Compack (ELEM408)		15/04/2025	1.100,00	65,19	1.034,81	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
213 Maquinaria	HIDROLIMPIADORA CEE (ELEM415)		25/11/2025	757,85	6,31	751,54	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADORES DONACION(ELEM419)		01/12/2025	3.100,00	64,58	3.035,42	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

217 Equipos para procesos de información	PORTATILES CEE DONACION(ELEM417)		04/12/2025	250,00	4,71	245,29	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	INSTALACION A/A (ELEM416)		12/02/2025	15.299,40	1.126,48	14.172,92	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	MEJORAS VIVERO HORTALEZA(ELEM413)		31/03/2025	6.607,45	414,31	6.193,14	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	CALDERA GAS LAS TABLAS (ELEM410)		30/07/2025	30.805,06	1.083,00	29.722,06	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	MEJORA JARDIN LAS TABLAS(ELEM414)		30/04/2025	5.462,18	365,68	5.096,50	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	EQUIPO A/A NAVE B OFIC.(ELEM406)		25/03/2025	1.988,92	127,41	1.861,51	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	EQUIPO A/A NAVE A OFIC.(ELEM407)		25/03/2025	999,25	64,03	935,22	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
215 Otras instalaciones	INST.ASCENSOR CEE (ELEM411)		02/07/2025	6.100,00	252,67	5.847,33	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	MEJORA		05/12/2025	4.132,49	6,00	4.126,49	0,00		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	INVERNADERO APROCOR(ELEM412)								cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			14.250.340,28	5.616.640,70	8.633.699,58	8.875.213,70			

Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inversiones inmobiliarias'.

Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Participaciones en Aval Madrid	02/01/2015	20.073,40	0,00	0,00	20.073,40	20.073,40		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza alquiler local calle Belfast naves C	31/12/2013	7.302,00	0,00	0,00	7.302,00	7.302,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza alquiler local calle Belfast naves A y B	31/12/2013	8.698,00	0,00	0,00	8.698,00	8.698,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Garantía Acuerdo Marco Comunidad de Madrid	31/12/2015	9.929,40	0,00	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
	TOTAL		46.002,80	0,00	0,00	36.073,40	36.073,40			

Información complementaria y/o adicional:
Elemento liquidado en el ejercicio anterior.

Activos no corrientes mantenidos para la venta

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

Existencias

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
32 OTROS APROVISIONAMIENTOS	Materiales diversos	28/02/2025	33.316,00	0,00	33.316,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
33 PRODUCTOS EN CURSO	Trabajos realizados en curso	31/12/2025	4.185,82	0,00	4.185,82	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		37.501,82	0,00	37.501,82	0,00			

Activos financieros a corto plazo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
447 Usuarios, deudores	Usuarios	31/12/2024	241.390,18	0,00	0,00	0,00	241.390,18		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	Patrocinadores afiliados y otros deudores	31/12/2024	1.010.276,65	0,00	0,00	0,00	1.010.276,65		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
447 Usuarios, deudores	Usuarios	31/12/2025	242.971,88	0,00	0,00	242.971,88	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	Patrocinadores afiliados y otros deudores	31/12/2025	150.219,20	0,00	0,00	150.219,20	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.644.857,91	0,00	0,00	393.191,08	1.251.666,83			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
--------	----------	----------------------	----------------------	--	--	--	--	--	------------	--

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

					TORIAS	ACTUAL	ANTERIOR	ELEMENTO		
430 Clientes	Clientes	31/12/2024	69.101,72	0,00	0,00	0,00	69.101,72		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
440 Deudores	Deudores diversos	31/12/2024	6.274,29	0,00	0,00	0,00	6.274,29		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	Administraciones públicas deudoras por conceptos diversos	31/12/2024	18.837,53	0,00	0,00	0,00	18.837,53		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
430 Clientes	Clientes	31/12/2025	82.838,80	0,00	0,00	82.838,80	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
440 Deudores	Deudores diversos	31/12/2025	4.959,27	0,00	0,00	4.959,27	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
441 Deudores, efectos comerciales a cobrar	Deudores operaciones de factoring	31/12/2025	103.645,02	0,00	0,00	103.645,02	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
4709 Hacienda Pública, deudora por devolución de impuestos	Administraciones públicas deudoras por conceptos diversos	31/12/2025	18.680,85	0,00	0,00	18.680,85	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		304.337,48	0,00	0,00	210.123,94	94.213,54			

Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza garantía CAM	31/12/2016	1.039,26	0,00	0,00	1.039,26	1.039,26	Usufructo	Afectado al cumplimiento de fines propios	
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza plataforma comercial de retail	31/12/2022	752,89	0,00	0,00	0,00	0,00	Usufructo	Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza alquiler furgoneta	31/12/2022	1.150,00	0,00	0,00	1.150,00	1.150,00	Usufructo	Afectado al cumplimiento de fines propios	
565 Fianzas constituidas a corto plazo	FIANZA ASOCIACION ALTA VOZ	02/10/2023	907,00	0,00	0,00	0,00	171,20		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza alquiler piso Pablo Quiroga	12/05/2023	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
541 Valores representativos de deuda a corto plazo	cartera óptima prudente CL-B BNP	31/12/2024	961,15	0,00	0,00	961,15	961,15		Afectado al cumplimiento de fines propios	
5525 Cuenta corriente con otras partes vinculadas	Cuenta corriente con usuarios y otros	31/12/2024	2.075,00	0,00	0,00	0,00	2.075,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza Ayuntamiento de Madrid	31/12/2024	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza Ana Mª Gonzalez Macias	31/12/2024	750,00	0,00	750,00	0,00	750,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
5525 Cuenta corriente con otras partes vinculadas	Cuenta corriente personal	31/12/2024	696,16	0,00	0,00	0,00	696,16		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza alquiler Stellantis furgoneta	18/02/2025	550,00	0,00	0,00	550,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianza alquiler Stellantis furgoneta	17/10/2025	550,00	0,00	0,00	550,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
5525 Cuenta corriente con otras partes vinculadas	Cuenta corriente con usuarios y otros	31/12/2025	1.355,00	0,00	0,00	1.355,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
5525 Cuenta corriente con otras partes vinculadas	Cuenta corriente personal	31/12/2025	950,91	0,00	0,00	950,91	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		13.387,37	0,00	750,00	6.706,32	6.992,77			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA	VALOR	VARIACIONES	DETERIOROS	VALOR	VALOR	CARGAS Y	AFECTACIÓN	BAJA O
--------	----------	-------	-------	-------------	------------	-------	-------	----------	------------	--------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		ADQUISICIÓN	ADQUISICIÓN	PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO		RECLA- SIFIC. CONTABLE
570 Caja, euros	Caja	31/12/2024	10.070,16	0,00	0,00	0,00	10.070,16		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Banco	31/12/2024	94.436,19	0,00	0,00	0,00	94.436,19		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
570 Caja, euros	Caja	31/12/2025	3.887,80	0,00	0,00	3.887,80	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Banco	31/12/2025	71.120,02	0,00	0,00	71.120,02	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		179.514,17	0,00	0,00	75.007,82	104.506,35			

Información complementaria y/o adicional:

La baja de elementos se debe a una nueva agrupación contable o por reclasificaciones realizadas durante el ejercicio.

Obligaciones

Deudas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL	BAJA O RECLA- SIFIC.
--------	----------	----------	------------------	----------------------------------	----------------------------------	----------------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

				DEL EJERCICIO ACTUAL	DEL EJERCICIO ANTERIOR	CONTABLE
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Triodos Bank	Triodos Bank	30/12/2010	1.557.122,92	1.684.885,04	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Triodos Bank	Triodos Bank	03/09/2015	412.088,94	445.887,59	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Bankia	Bankia	08/05/2020	50.581,40	84.176,08	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Triodos Bank	Triodos Bank	08/07/2020	68.077,81	109.600,29	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Microbank	Microbank	26/01/2024	51.749,92	72.348,09	
171 Deudas a largo plazo	Prestamo Aleph-Tea	Aleph-Tea	12/02/2025	11.000,00	0,00	
	TOTAL			2.150.620,99	2.396.897,09	

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Triodos Bank	Triodos Bank	31/12/2020	126.261,74	126.261,74	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Triodos Bank	Triodos Bank	31/12/2020	33.413,52	33.413,52	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Bankia	Bankia	08/05/2020	33.372,35	33.372,35	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	ALLIANCE LAUNDRY FINANCE	ALLIANCE LAUNDRY FINANCE	31/12/2020	0,00	2,96	Sí
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Leasing Renault	RCI Banque SA	31/01/2020	376,60	1.325,06	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza BT	Fianza BT	31/12/2020	440,00	440,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza	Susana Vazquez Osorio	31/12/2020	500,00	500,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza	Alejandro	31/12/2020	700,00	700,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza Casa Decor	Fianza Casa Decor	31/12/2020	640,00	640,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza BT Global	Fianza BT Global	16/09/2020	1.210,00	1.210,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza Pablo Gastronomía	Fianza Pablo Gastronomía	08/03/2021	150,00	150,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Triodos Bank	Triodos Bank	31/12/2021	0,00	79.308,52	Sí
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Póliza Caixabank	Caixbank	31/12/2023	10.223,03	32.780,96	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Poliza Triodos Bank	Triodos Bank	31/12/2023	250.000,00	125.061,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Triodos Bank	Triodos Bank	31/12/2023	72.834,46	0,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza Evolutio Business Connectivity	Triodos Bank	31/12/2023	550,00	550,00	
560 Fianzas recibidas a corto plazo	Fianza Maaruba Moos	Maaruba Moos	12/12/2024	2.500,00	2.500,00	
520 Deudas a corto plazo con	Triodos Bank	Triodos Bank	31/12/2024	41.522,48	41.522,48	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

entidades de crédito						
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Bankinter	Bankinter	08/10/2024	88.999,18	100.000,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Microbank	Microbank	26/01/2024	20.184,02	20.184,02	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Bankinter	Bankinter	09/10/2025	25.000,00	0,00	
	TOTAL			708.877,38	599.922,61	

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
410 Acreeedores por prestaciones de servicios	Acreeedores varios	Acreeedores varios	31/12/2020	1.378.722,46	1.558.268,89	
4750 Hacienda Pública, acreedora por IVA	HªPa Acreedora por IVA	HªPa Acreedora por IVA	31/12/2020	10.684,07	62.625,40	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	HªPa Acreedora por retenciones	HªPa Acreedora por retenciones	31/12/2020	56.047,09	92.143,21	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreeedores	Organismos de la Seguridad Social acreeedores	Organismos de la Seguridad Social acreeedores	31/12/2020	76.256,28	104.872,57	
465 Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones pendientes de pago	31/12/2020	4.439,33	3.930,19	
	TOTAL			1.526.149,23	1.821.840,26	

Información complementaria y/o adicional:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La baja de elementos se debe a una nueva agrupación contable o por reclasificaciones realizadas durante el ejercicio.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a