

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

FORO NESI DE NUEVA ECONOMIA E INNOVACION SOCIAL

NIF:

G34245191

Nº REGISTRO:

2883JUS

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2023 - 31/12/2023

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		717,28	3.113,95
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		33,27	101,83
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		684,01	1.249,17
474	VII. Activos por impuesto diferido		0,00	1.762,95
	B) ACTIVO CORRIENTE		789.049,49	570.267,73
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		323.854,00	342.450,73
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		100.000,00	0,00
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		1.035,82	1.028,23
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		364.159,67	226.788,77
	TOTAL ACTIVO (A + B)		789.766,77	573.381,68

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		364.694,20	272.479,88
	A-1) Fondos propios		364.694,20	272.479,88
	I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		196.529,67	251.100,45
129	IV. Excedente del ejercicio		138.164,53	-8.620,57
	C) PASIVO CORRIENTE		425.072,57	300.901,80
	II. Deudas a corto plazo		841,32	419,70
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		617,28	419,70
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo		224,04	0,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		17.897,92	20.923,77
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		17.897,92	20.923,77
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		406.333,33	279.558,33
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		789.766,77	573.381,68

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		464.673,72	241.028,48
721	b) Aportaciones de usuarios		16.943,29	47.180,08
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		20.196,28	26.156,80
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		427.534,15	167.691,60
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		7.151,88	17.945,66
	3. Gastos por ayudas y otros		-20.085,00	0,00
(650)	a) Ayudas monetarias		-20.085,00	0,00
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-17.631,45	-29.282,85
(64)	8. Gastos de personal		-251.389,78	-207.005,80
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-42.350,04	-29.930,37
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-633,72	-1.139,98
(678), 778	13 **. Otros resultados		40,56	615,86
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)		139.776,17	-7.769,00
750, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros		986,61	0,00
(660), (661), (662), (665), (669)	15. Gastos financieros		-568,75	-851,57
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		417,86	-851,57
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		140.194,03	-8.620,57
(6300), 6301, (633), 638	20. Impuestos sobre beneficios		-2.029,50	0,00
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		138.164,53	-8.620,57
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	H) Otras variaciones		-45.950,21	0,00
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		92.214,32	-8.620,57

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

- Crear una sociedad orientada al bien común y fundamentada en valores fundamentales tales como la igualdad de oportunidades, la sostenibilidad ecológica, la democracia y la justicia social.
- Fomentar la co-creación de un nuevo modelo económico respetuoso con la naturaleza, democrático y orientado al bien común.
- Contribuir a solucionar los grandes problemas de la humanidad tales como la pobreza, la desigualdad y el cambio climático.
- Promover procesos participativos y democráticos que empoderen a las personas y comunidades.

Actividades realizadas en el ejercicio:

La Fundación durante el ejercicio 2023 ha tenido abiertos varios proyectos siendo los más importantes el Programa de Apoyo a Mujeres en el mundo Rural y Urbano gestionado a través del Servicio Andaluz de Empleo, la implantación y difusión del Master Online en Nueva Economía e Innovación Social y diversos proyectos en colaboración con Porticus, Caja Granada, Caixabank...etc.

Domicilio social:

Paseo de los Frailes, 14 2C
Palencia
34002 Palencia.

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, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

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.

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

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. 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	-20.085,00	0,00
6. Aprovisionamientos	-17.631,45	-29.282,85
8. Gastos de personal	-251.389,78	-207.005,80
9. Otros gastos de la actividad	-42.350,04	-29.930,37
10. Amortización del inmovilizado	-633,72	-1.139,98
15. Gastos financieros	-568,75	-851,57
20. (GASTOS) Impuestos sobre beneficios	-2.029,50	0,00
TOTAL	-334.688,24	-268.210,57
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	464.673,72	241.028,48
2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil	7.151,88	17.945,66
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	40,56	0,00
14. Ingresos financieros	986,61	0,00
TOTAL	472.852,77	258.974,14

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:
Las principales partidas que forman el excedente del ejercicio son:

DESCRIPCIÓN	GASTOS	INGRESOS
GASTOS POR AYUDAS	20.085,00	
APROVISIONAMIENTOS	17.631,45	
GASTOS DE PERSONAL	251.389,78	
OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	42.350,04	
AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	633,72	
GASTOS FINANCIEROS	568,75	
IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	2.029,50	
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA		464.673,72
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL		7.151,88
OTROS RESULTADOS		40,56

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INGRESOS FINANCIEROS ☐ ☐ 986,61.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	138.164,53	Excedente del ejercicio	-8.620,57
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	138.164,53	TOTAL	-8.620,57
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
A remanente	138.164,53		0,00
TOTAL	138.164,53	TOTAL	0,00

Información sobre las limitaciones para la aplicación de los excedentes de acuerdo con las disposiciones legales:
De acuerdo con el artículo 32 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, deberá destinarse a la realización de los fines fundacionales al menos el 70% del importe del resultado contable de la fundación, corregido con los ajustes reglamentarios. El resto del resultado contable corregido (la diferencia entre el 100% de la base de aplicación y el porcentaje que se haya acordado destinar a fines) deberá incrementar bien la dotación, bien las reservas, según acuerdo del Patronato.

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	33,27	101,83

Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.
Existen en el balance Aplicaciones informáticas por valor bruto de 32.975,42 €, sus amortizaciones acumuladas a 31 de diciembre de 2023 ascienden a 32.942,15 € lo que da un valor neto de 33,27 €.

Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.
No existen.

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

Información complementaria o adicional.

Los elementos patrimoniales aquí contenidos se reconocen inicialmente por su coste de adquisición cuando se cumplen las condiciones para su reconocimiento y se muestra en el balance de situación neto de su correspondiente amortización acumulada y de las pérdidas por deterioro que pudieran detectarse.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	684,01	1.249,17

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Existen en el balance Aplicaciones informáticas por valor bruto de 4.860,95€, sus amortizaciones acumuladas a 31 de diciembre de 2023 ascienden a 4.176,94 € lo que da un valor neto de 684,01 €.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

no existe.

Información complementaria o adicional.

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

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter tangible y se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. En ambos casos deben incluirse todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta la puesta efectiva en funcionamiento del activo.

El inmovilizado material se muestra en el balance de situación neto de su correspondiente amortización acumulada y de las pérdidas por deterioro que se hayan producido.

Los costes de ampliación, modernización o mejora que aumentan la vida útil de un elemento del inmovilizado material y su productividad o su capacidad económica, se reconocen como mayor valor del inmovilizado material, dándose de baja el correspondiente valor del elemento sustituido si es el caso.

Los gastos de reparación y mantenimiento se reconocen directamente como gastos del ejercicio.

Cuando el valor contable de un elemento del inmovilizado material supere su importe recuperable la empresa, al menos al cierre del ejercicio, deberá efectuar las correcciones valorativas que procedan.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado material, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático y racional en función de la vida útil de los bienes, atendiendo a la depreciación que normalmente sufran por su funcionamiento, uso y disfrute. Los coeficientes de amortización aplicados a cada uno de los elementos del inmovilizado material, se resumen a continuación:

DESCRIPCION DEL INMOVILIZADO ☐ COEFICIENTE

Mobiliario ☐ 10%

Equipos para procesos de información ☐ 25%.

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 corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	323.854,00	342.450,73
V. Inversiones financieras a corto plazo	100.000,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	364.159,67	226.788,77

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a corto plazo	841,32	419,70
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	17.897,92	20.923,77

Criterios empleados para la calificación y valoración.

La Entidad clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

? con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o

? el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de la Entidad.

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por la Entidad o debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

La Entidad no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance, salvo cuando proceda calificar el activo como inversión en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.

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

Activos Financieros:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Inversiones en instrumentos de capital (acciones) que la entidad no mantiene para negociar y opta por designar a valor razonable con cambios en el excedente.

Derivados financieros que no se utilizan para coberturas contables.

Instrumentos de deuda (bonos, pagarés) que no cumplen los criterios de valoración a costo amortizado o valor razonable con cambios en otro resultado integral (ORI).

Pasivos Financieros:

Pasivos derivados (futuros, opciones) que no se designan como instrumentos de cobertura.

Deudas financieras cuando la entidad opta por valorar estos pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio, para evitar un desajuste contable.

Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados.

Al menos al cierre del ejercicio, deberán efectuarse las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero, o grupo de activos financieros incluidos en esta categoría con similares características de riesgo valoradas colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen:

a) En el caso de los instrumentos de deuda adquiridos, una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor; o

b) En el caso de inversiones en instrumentos de patrimonio, la falta de recuperabilidad del valor en libros del activo, evidenciada, por ejemplo, por un descenso prolongado o significativo en su valor razonable. En todo caso, se presumirá que el instrumento se ha deteriorado ante una caída de un año y medio o de un cuarenta por ciento en su cotización, sin que se haya producido la recuperación de su valor, sin perjuicio de que pudiera ser necesario reconocer una pérdida por deterioro antes de que haya transcurrido dicho plazo o descendido la cotización en el mencionado porcentaje.

La corrección valorativa por deterioro del valor de estos activos financieros será la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias y el valor razonable en el momento en que se efectúe la valoración.

Las pérdidas acumuladas reconocidas en el patrimonio neto por disminución del valor razonable, siempre que exista una evidencia objetiva de deterioro en el valor del activo, se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si en ejercicios posteriores se incrementase el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. No obstante, en el caso de que se incrementase el valor razonable correspondiente a un instrumento de patrimonio, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores no revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias y se registrará el incremento de valor razonable directamente contra el patrimonio neto.

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

La empresa dará de baja un pasivo financiero, o parte del mismo, cuando la obligación se haya extinguido; es decir, cuando haya sido satisfecha, cancelada o haya expirado. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiriera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

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

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada incluidos los costes o comisiones en que se incurra y en la que se recogerá asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

En el caso de un intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo financiero original no se dará de baja del balance. Cualquier coste de transacción o comisión incurrida ajustará el importe en libros del pasivo financiero. A partir de esa fecha, el coste amortizado del pasivo financiero se determinará aplicando el tipo de interés efectivo que iguale el valor en libros del pasivo financiero con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

A estos efectos, las condiciones de los contratos se considerarán sustancialmente diferentes, entre otros casos, cuando el valor actual de los flujos de efectivo del nuevo contrato, incluida cualquier comisión pagada, neta de cualquier comisión recibida, difiera al

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

menos en un diez por ciento del valor actual de los flujos de efectivo remanentes del contrato original, actualizados ambos importes al tipo de interés efectivo de este último. Ciertas modificaciones en la determinación de los flujos de efectivo pueden no superar este análisis cuantitativo, pero pueden dar lugar también a una modificación sustancial del pasivo, tales como: un cambio de tipo de interés fijo a variable en la remuneración del pasivo, la reexpresión del pasivo a una divisa distinta, un préstamo a tipo de interés fijo que se convierte en un préstamo participativo, entre otros casos.

En particular, la contabilización del efecto de la aprobación de un convenio con los acreedores que consista en una modificación de las condiciones de la deuda se reflejará en las cuentas anuales del ejercicio en que se apruebe judicialmente siempre que de forma racional se prevea su cumplimiento, y que la empresa pueda seguir aplicando el principio de empresa en funcionamiento. A tal efecto, el deudor, en aplicación de los criterios incluidos en los párrafos anteriores, realizará un registro en dos etapas:

a) Primero analizará si se ha producido una modifica.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.
No existen inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico créditos y/o débitos por actividad propia.

4.9. Existencias

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico existencias.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

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

4.11. Impuesto sobre beneficios

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VII. Activos por impuesto diferido	0,00	1.762,95

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
20. Impuesto sobre beneficios	-2.029,50	0,00

Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.
Los activos y pasivos por impuestos diferidos, proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos. Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas. Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la

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

diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de resultados del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

Información complementaria o adicional.

El gasto por impuesto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	464.673,72	241.028,48
A) 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	7.151,88	17.945,66
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-20.085,00	0,00
A) 6. Aprovisionamientos	-17.631,45	-29.282,85
A) 8. Gastos de personal	-251.389,78	-207.005,80
A) 9. Otros gastos de la actividad	-42.350,04	-29.930,37
A) 10. Amortización del inmovilizado	-633,72	-1.139,98
A) 13** Otros resultados	40,56	615,86
A) 14. Ingresos financieros	986,61	0,00
A) 15. Gastos financieros	-568,75	-851,57
A) 20. Impuestos sobre beneficios	-2.029,50	0,00

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Imputación de Gastos de Carácter Plurianual

Los gastos plurianuales son aquellos que se incurren en un solo periodo contable, pero cuyo beneficio se extiende a lo largo de varios periodos. La correcta imputación de estos gastos asegura que los estados financieros reflejen fielmente la situación financiera y el rendimiento de la entidad en cada periodo.

Principales Tipos de Gastos Plurianuales

Gastos de Capitalización:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisición de Activos Fijos: Gastos en activos tangibles como terrenos, edificios, maquinaria y equipo.

Desarrollo de Activos Intangibles: Gastos en desarrollo de software, patentes, licencias, etc.

Gastos Preoperativos:

Gastos incurridos antes del inicio de operaciones que benefician futuros periodos, como costos de establecimiento, investigación inicial y desarrollo.

Gastos de Mantenimiento Mayor y Renovación:

Gastos significativos en la renovación o mantenimiento mayor de activos que extienden la vida útil del activo.

Criterios de Imputación

Periodo de Beneficio:

Determinar la vida útil del activo o el periodo durante el cual se espera que el gasto genere beneficios económicos. Los gastos deben distribuirse proporcionalmente durante este periodo.

Método de Amortización:

Método Lineal: Distribuir el gasto de manera uniforme a lo largo de la vida útil.

Método de Saldos Decrecientes: Mayor gasto en los primeros años y menor en los últimos.

Método de Unidades de Producción: Basar la amortización en la utilización o producción del activo.

Reevaluación Periódica:

Revisar regularmente la vida útil estimada y los beneficios económicos esperados. Ajustar la imputación si hay cambios significativos en estas estimaciones.

Consistencia:

Aplicar los métodos de amortización de manera consistente de un periodo a otro para asegurar la comparabilidad de los estados financieros.

Criterios de Imputación Temporal

La imputación temporal se refiere a la asignación de ingresos y gastos al periodo contable en el que se devengan, independientemente del momento en que se produce su pago o cobro.

Principios Fundamentales

Devengo:

Los ingresos y gastos deben reconocerse cuando se generan, no necesariamente cuando se reciben o se pagan. Esto asegura que los estados financieros reflejen las transacciones y eventos en el periodo en que ocurren.

Correspondencia de Ingresos y Gastos:

Los gastos deben reconocerse en el mismo periodo que los ingresos que ayudan a generar. Este principio asegura que los resultados financieros de un periodo reflejen adecuadamente la relación entre ingresos y gastos.

Prudencia:

Los gastos deben reconocerse tan pronto como se consideren probables, mientras que los ingresos solo cuando se hayan realizado.

Ejemplos de Aplicación

Gastos Prepagados:

Gastos que se pagan por adelantado, como seguros, alquileres o suscripciones, deben distribuirse a lo largo del periodo que cubren.

Ejemplo: Un seguro pagado por un año completo se debe imputar mensualmente a lo largo del año.

Provisiones y Deudas:

Las obligaciones que se conoc.

Resto de ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aún siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada

de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante la Entidad incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

Las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.

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

4.13. Provisiones y contingencias

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

4.14. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	427.534,15	167.691,60

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

Las subvenciones, donaciones y legados, de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.

Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.

Mientras tienen el carácter de subvenciones, donaciones y legados, reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

En las cesiones de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido. Registrando un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.

En las cesiones de uso de un terreno y una construcción de forma gratuita y tiempo determinado, el tratamiento contable es el mismo que en el apartado anterior. Aunque si el plazo de cesión es superior a la vida útil de la construcción, el derecho de uso atribuible a la misma se contabiliza como un inmovilizado material.

En la cesión de un inmueble de forma gratuita por un periodo de un año prorrogable por periodos iguales o por tiempo indefinido, la entidad no contabiliza activo alguno y limitándose a reconocer todos los años un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de resultados por la mejor estimación del derecho cedido.

En cuanto a los servicios recibidos sin contraprestación, la entidad reconoce en la cuenta de resultados un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso en concepto de subvención/donación por la mejor estimación del valor razonable del servicio recibido.

4.15. Negocios conjuntos

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

4.16. Transacciones entre partes vinculadas

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

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	32.975,42	0,00	0,00	32.975,42
TOTAL	32.975,42	0,00	0,00	32.975,42

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	32.873,59	68,56	0,00	32.942,15
TOTAL	32.873,59	68,56	0,00	32.942,15

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	101,83	-68,56	0,00	33,27

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	101,83	-68,56	0,00	33,27
TOTAL	101,83	-68,56	0,00	33,27

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

No existen restricciones a la disposición de estos bienes.

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
216 Mobiliario	253,21	0,00	0,00	253,21
217 Equipos para procesos de información	4.320,57	0,00	0,00	4.320,57
219 Otro inmovilizado material	287,17	0,00	0,00	287,17
TOTAL	4.860,95	0,00	0,00	4.860,95

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
216 Mobiliario	187,22	9,32	0,00	196,54
217 Equipos para procesos de información	3.276,65	484,05	0,00	3.760,70
219 Otro inmovilizado material	147,91	71,79	0,00	219,70
TOTAL	3.611,78	565,16	0,00	4.176,94

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.249,17	-565,16	0,00	684,01

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.249,17	-565,16	0,00	684,01
TOTAL	1.249,17	-565,16	0,00	684,01

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	101,83	-68,56	0,00	33,27
Inmovilizado material NO generadores	1.249,17	-565,16	0,00	684,01
TOTAL	1.351,00	-633,72	0,00	717,28

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.

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. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en activos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
-------------	---------------	----------	---------	-------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

430 Clientes	5.989,50	33.081,99	36.801,95	2.269,54
440 Deudores	335.879,85	451.484,15	465.779,54	321.584,46
548 Imposiciones a corto plazo	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
570 Caja, euros	66,02	0,00	0,00	66,02
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	218.370,70	850.592,06	996.290,12	72.672,64
574 Bancos e instituciones de crédito, cuentas de ahorro, euros	8.352,05	388.899,96	105.831,00	291.421,01
TOTAL	568.658,12	1.824.058,16	1.604.702,61	788.013,67

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	568.658,12	1.824.058,16	1.604.702,61	788.013,67

Valoración a valor razonable:

La Entidad clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

- ? con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o
- ? el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

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

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

Información general:

Los pasivos financieros existentes a corto plazo son los siguientes:

- Deuda a corta plazo por crédito dispuesto con tarjeta de crédito TRIODOS BANK por valor de 617,28 €.
- Cuenta corriente con apoderado por valor de 224,04 €
- Acreedores por prestación de servicios por valor de 1.495,38 €
- Remuneraciones pendientes de pago por valor de 6,36 €.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio actual:

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

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	251.100,45	0,00	54.570,78	196.529,67
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	-8.620,57	138.164,53	-8.620,57	138.164,53
TOTAL	272.479,88	138.164,53	45.950,21	364.694,20

Aportaciones a la dotación fundacional realizadas en el ejercicio:

no existen.

Desembolsos pendientes y fecha de exigibilidad:

no existen.

Aportaciones no dinerarias y criterios para su valoración:

no existen.

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

Durante el ejercicio se han producido varios apuntes que han reducido el remanente del ejercicio por valor de 54.570,78 €, De esta partida hay 1.002,74 € para ajustar el valor erróneo procedente de ejercicios anteriores en una cuenta de Paypal, 8620,57 € por el ajuste del resultado del ejercicio anterior y luego hay tres apuntes de 22.318,09 €, 14.283,82 € y 8.345,56 € relativos a unas quitas en el cobro de unas subvenciones de los ejercicios 2019 y 2020.

NOTA 12. 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 gasto fiscal por el Impuesto de Sociedades se calcula sobre el Resultado económico antes de impuestos, modificado en su caso, por las diferencias permanentes y las deducciones fiscales existentes.

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, la Fundación se ha acogido al régimen fiscal especial optativo para dichas entidades, al cumplir con los requisitos legalmente establecidos al respecto, estando exentas del Impuesto de Sociedades, entre otros, todas las rentas obtenidas por la Fundación en el ejercicio de su actividad fundacional, la base en el periodo derivada de operaciones mercantiles no exentas ascendió a 2.349,30 €.

b) En su caso, deberán especificarse los apartados de la memoria en los que se haya incluido la información exigida por la legislación fiscal para gozar de la calificación de entidades sin fines lucrativos a los efectos de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre. En particular, las entidades obligadas por la legislación fiscal a incluir la memoria económica en la memoria de las cuentas anuales

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Incluirán la citada información en este apartado:

En la NOTA 10.SITUACIÓN FISCAL de la memoria se incluye la información relativa a este apartado.

c) Gasto por impuesto sobre beneficios corriente:

El gasto por impuesto sobre beneficios corriente ascendió a 266,55 €.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-20.085,00
6501 Ayudas monetarias individuales	-20.085,00

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

Para la concesión de ayudas e identificación de las entidades beneficiarias en una fundación, es fundamental seguir un proceso estructurado y transparente que garantice la equidad, la efectividad y la alineación con los objetivos de la fundación. A continuación, se detallan los criterios y pasos típicos que pueden guiar este proceso:

Criterios para la Concesión de Ayudas

Misión y Objetivos de la Fundación:

Las ayudas deben alinearse con la misión y los objetivos establecidos en los estatutos de la fundación.

Impacto Social:

Se debe evaluar el impacto potencial de la ayuda en la comunidad o el grupo objetivo. Proyectos que demuestren un alto impacto social tendrán prioridad.

Viabilidad del Proyecto:

Es crucial que los proyectos presentados sean viables técnica y financieramente. Deben incluir un plan detallado de implementación y un presupuesto realista.

Sostenibilidad:

Se debe considerar la capacidad del proyecto para sostenerse a largo plazo, más allá de la financiación inicial proporcionada por la fundación.

Transparencia y Rendición de Cuentas:

Las entidades solicitantes deben demostrar prácticas transparentes y ser capaces de rendir cuentas del uso de los fondos.

Innovación:

Los proyectos innovadores que ofrezcan soluciones novedosas a problemas sociales pueden tener una ventaja.

Capacidad de la Entidad Solicitante:

Evaluar la experiencia y la capacidad de la entidad para ejecutar el proyecto con éxito.

Inclusión y Diversidad:

Promover proyectos que fomenten la inclusión y la diversidad, y que aborden las necesidades de grupos vulnerables o marginados.

Proceso para la Identificación de Entidades Beneficiarias

Convocatoria de Propuestas:

Lanzar una convocatoria pública detallando los criterios de elegibilidad, los objetivos de la ayuda, y el proceso de solicitud.

Recepción de Solicitudes:

Establecer un plazo para la recepción de solicitudes y garantizar que las entidades interesadas tengan suficiente tiempo para preparar y enviar sus propuestas.

Revisión Preliminar:

Realizar una revisión inicial para asegurar que las solicitudes cumplen con los requisitos básicos establecidos en la convocatoria.

Evaluación Detallada:

Constituir un comité de evaluación que revise detalladamente cada propuesta según los criterios de concesión. Este comité puede estar compuesto por miembros de la fundación y expertos externos.

Visitas de Campo y Entrevistas:

Si es necesario, realizar visitas a las entidades solicitantes y entrevistas para comprender mejor su capacidad y el potencial impacto del proyecto.

Selección Final:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

El comité de evaluación realiza una recomendación final basada en la evaluación detallada y las visitas de campo. La decisión final puede ser aprobada por el consejo de administración de la fundación.

Formalización y Firma de Convenios:

Una vez seleccionadas las entidades beneficiarias, formalizar la concesión de las ayudas mediante la firma de convenios que estipulen los términos y condiciones de la ayuda, así como las obligaciones de las partes.

Monitoreo y Evaluación:

Establecer mecanismos de seguimiento y evaluación para asegurar que los fondos se utilicen adecuadamente y que los proyectos alcancen los objetivos previstos.

Buenas Prácticas

Transparencia: Publicar los criterios de selección, el proceso de evaluación y los resultados de la convocatoria.

Comunicación Clara: Mantener una comunicación clara y constante con las entidades solicitantes y beneficiarias.

Capacitación: Ofrecer talleres o sesiones informativas para ayudar a las entidades solicitantes a preparar propuestas sólidas.

Feedback: Proporcionar retroalimentación a las entidades cuyas propuestas no fueron seleccionadas para mejorar futuras solicitudes.

Información complementaria y/o adicional:

Las ayudas monetarias entregadas en el ejercicio 2023 se corresponden con incentivos entregados a las mujeres participantes en el proyecto de apoyo a mujeres en el mundo rural y urbano desarrollado por la Junta de Andalucía en el que ha participado la Fundación.

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-17.631,45
TOTAL	-17.631,45

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Trabajos realizados por otras entidades para llevar a cabo los proyectos.

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:

No hay compra de bienes.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-188.766,33
(641) Indemnizaciones	-2.062,51
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-60.200,94
(649) Otros gastos sociales	-360,00
TOTAL	-251.389,78

Información sobre gastos de personal:

Gastos relacionados con el personal contratado para llevar a cabo los proyectos. La mayor parte del personal tiene contrato fijo.

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-2.557,32
(622) Reparaciones y conservación	-88,96
(623) Servicios de profesionales independientes	-4.397,39
(625) Primas de seguros	-422,58
(626) Servicios bancarios y similares	-390,00
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-350,47
(629) Otros servicios	-32.437,20
(631) Otros tributos	-5,05
(634) Ajustes negativos en la imposición indirecta	-1.701,07
TOTAL	-42.350,04

Análisis de gastos:

Desglose 623: SERVICIOS DE NOTARIA 85,29 €-SERVICIOS DE ASESORAMIENTO FISCAL Y CONTABLE 2.105,85 € - GASTOS DE REGISTROS Y ENTIDADES OFICIALES 150,00 € - PROFESIONALES VARIOS 512,60 € - SERVICIOS DE ASESORAMIENTO LABORAL
Desglose 629: GASTOS DE VIAJES 11.280,24 €- GASTOS DE MANUTENCION 4.723,98 € - GASTOS DE ALOJAMIENTO 4.675,37 € - RENOVACION Y MANTENIMIENTO DE DOMINIOS 588,33 € - SERVICIOS MAIL Y SMS 1.391,11 € - CUOTA ASOCIACION ESPAÑOLA FUNDACIONES 600,00 € - VARIOS 1.030,43 €.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.

ACTIVIDAD PROPIA	B) APORTACIONES DE USUARIOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
PROGRAMA DE APOYO A MUJERES EN EL MUNDO RURAL Y URBANO	0,00	0,00		166.125,00	SERVICIO ANDALUZ DE EMPLEO
PROGRAMA PORTICUS 2023	0,00	0,00		113.225,00	STIFTUNG AUXILIUM
PROGRAMA TECH FOR GOOD BY NESI	0,00	0,00		131.984,15	FUNDACION BIODIVERSIDAD
Otras actividades	0,00	0,00		12.600,00	FUNDACION MONTEMADRID
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	16.943,29	20.196,28	VARIOS	3.600,00	FUNDACION OBRA SOCIAL LA CAIXA
TOTAL	16.943,29	20.196,28		427.534,15	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Actividad mercantil.

Ventas e ingresos de la actividad mercantil:
7.151,88.

Procedencia:
CURSO MASTER ONLINE EN NUEVA ECONOMIA.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

Detalle de otros resultados:
No hay durante el ejercicio exceso de provisiones.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

Sin movimientos de Subvenciones, donaciones o legados en el Balance del año anterior.

Movimientos del balance (ejercicio actual)

Sin movimientos de Subvenciones, donaciones o legados en el Balance del año actual.

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	427.534,15	
TOTAL	427.534,15	0,00

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

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

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	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 Internacional	STIFTUNG AUXILIUM	PROYECTO	2023	2023/2024	113.225,00	0,00	0,00	113.225,00	113.225,00	0,00
Administración Autonómica	SERVICIO ANDALUZ DE EMPLEO	PROYECTO	2022	2022/2023	166.125,00	0,00	0,00	166.125,00	166.125,00	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION MONTEMADRID	PROYECTO	2022	2022/2023	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	12.600,00	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION BIODIVERSIDAD	PROYECTO	2022	2022/2023	131.984,15	0,00	0,00	131.984,15	131.984,15	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION OBRA SOCIAL LA CAIXA	PROYECTO	2023	2023/2024	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	0,00
TOTAL					427.534,15	0,00	0,00	427.534,15	427.534,15	0,00

14. 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:
Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando. En este caso las subvenciones se han recibido para financiar proyectos con lo que se imputan al ejercicio según sea el porcentaje de ejecución del proyecto a 31 de diciembre.

Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:
Durante el ejercicio 2023 se han producido unas quitas sobre liquidaciones de subvenciones referentes a proyectos de 2019 y 2020 que se han aplicado contra los fondos propios (remanente) por corresponder con ejercicios pasados.
LIQUIDACION DEFINITIVA CREA 2019 22.318,09 €
LIQUIDACION DEFINITIVA MEJORA 2019 14.283,82

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

LIQUIDACION DEFINITIVA IMPULSA 2020 8.345,56 €.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. PROGRAMA DE APOYO A MUJERES EN EL MUNDO RURAL Y URBANO

Tipo: Propia.

Sector: Laboral.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía.

Descripción detallada de la actividad:

Apoyar a las mujeres que residan poblaciones rurales o urbanas mediante su participación en itinerarios individualizados que combinen orientación laboral, asesoramiento, información, formación, adquisición de competencias y habilidades transversales, facilitación de la inserción laboral y acompañamiento en el empleo, y que tengan por objeto su capacitación e inserción laboral, fortaleciendo la igualdad efectiva y la no discriminación en el acceso al empleo.

Bloque A. Nueva economía y economía verde (vinculado y orientado al desarrollo de competencias y empleos verdes). Incluyéndose actividades vinculadas a la economía circular, economía regenerativa, emprendimiento social, economía social, economía de los cuidados (incluyendo economía plateada, atención a colectivos vulnerables y cuidados a menores), energías renovables y eficiencia energética, tratamiento de aguas y residuos, aprovechamientos forestales y agrarios respetuosos con el medio, desarrollo rural, aprovechamiento sostenible de recursos endógenos, turismo sostenible, moda sostenible, agricultura y ganadería ecológica así como otras actividades vinculadas a la sostenibilidad, los Objetivos de Desarrollo Sostenible y la descarbonización.

Bloque B. Digitalización (vinculado y orientado al desarrollo de competencias y empleos digitales).

Accesibilidad en el mundo digital, comercio online, digitalización y mundo laboral (teletrabajo, recursos humanos y era digital, etc.), comunicación y marketing digital y uso de redes sociales.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2	2	3.040,00	3.040,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	39	39	
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				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-20.085,00	0,00	-20.085,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-20.085,00	0,00	-20.085,00
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	-600,00	-205,04	0,00	-205,04
Gastos de personal	-75.000,00	-79.949,96	0,00	-79.949,96
Otros gastos de la actividad	-6.000,00	-6.053,60	0,00	-6.053,60
	-6.000,00	-6.053,60	0,00	-6.053,60
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-81.600,00	-106.293,60	0,00	-106.293,60
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	81.600,00	106.293,60	0,00	106.293,60

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
INSERCIÓN LABORAL	EMPLEABILIDAD CONSEGUIDA	8,00	10,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. PROGRAMA PORTICUS 2023

Tipo: Propia.

Sector: Investigación y Desarrollo.

Función: Comunicación y Difusión.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS.

Descripción detallada de la actividad:

El proyecto de Porticus (1/12/2022-30/11/2023) tiene como fin fomentar una ciudad de Madrid más justa y sostenible mediante el modelo de ciudad de 15minutos y territorios de 45 minutos.

Objetivos:

1) Incidir en los programas electorales de las elecciones municipales y autonómicas de la Comunidad de Madrid y alrededores. Resultado:

- 1. se creó un pack de recomendaciones para programas electorales
- 2. se presentó a todos los partidos de la Comunidad de Madrid y en dos eventos online de incidencia a la Federación de Municipios de Madrid, otros a escala nacional.
- 3. Varios municipios incluyeron nuestras recomendaciones, pero no ganaron las elecciones.

2) Sensibilizar a la ciudadanía.

- 1. Se lanzó la primera semana de la proximidad en Madrid, con más de 40 actividades de distintas organizaciones. NESI contribuyó con 4 eventos propios (1 presencial, 3 online)

2. Se realizó un evento de sensibilización con vecinos de Vallecas.

3. Se publicaron varios artículos en prensa digital y vecinal.

3) Mapear y conectar actores:

- 1. Se inició un mapeo de actores vinculados a dos de las cuatro temáticas de la semana de la proximidad (regeneración urbana y alimentación sostenible).

2. se generaron oportunidades de conexión entre ellos en la semana de la proximidad, resultando en la colaboración para la presentación de nuevos proyectos a convocatorias: DUT con Vive tu azotea, Ecómetro y Distrito Natural y Fundación biodiversidad entre Paisaje Transversal y NESI.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2	2	3.040,00	3.040,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	1	0,00	180,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

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

Recursos económicos empleados por la actividad

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	-7.280,52	0,00	-7.280,52
Gastos de personal	0,00	-101.875,01	0,00	-101.875,01
Otros gastos de la actividad	0,00	-5.539,40	0,00	-5.539,40
	0,00	-5.539,40	0,00	-5.539,40
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	-114.694,93	0,00	-114.694,93
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	0,00	114.694,93	0,00	114.694,93

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
SENSIBILIZACION CIUDADANA	SIN INDICADORES	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A3. PROGRAMA TECH FOR GOOD BY NESI

Tipo: Propia.

Sector: Laboral.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía.

Descripción detallada de la actividad:

Es un innovador proyecto que tiene como objetivo capacitar a personas desempleadas de perfiles digitales y tecnológicos para la obtención de empleo estable y de calidad, gracias al uso de la nueva economía y el desarrollo profesional. Dirigido a personas que e.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	760,00	760,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

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

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-10.000,00	-9.500,56	0,00	-9.500,56
Gastos de personal	-45.000,00	-43.850,31	0,00	-43.850,31
Otros gastos de la actividad	-6.000,00	-4.941,63	0,00	-4.941,63

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	-6.000,00	-4.941,63	0,00	-4.941,63
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-61.000,00	-58.292,50	0,00	-58.292,50
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	61.000,00	58.292,50	0,00	58.292,50

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
INSERCIÓN LABORAL	EMPLEABILIDAD CONSEGUIDA	25,00	12,00

A4. MASTER ONLINE NUEVA ECONOMIA BY NESI

Tipo: Mercantil.

Sector: Educación.

Función: Comunicación y Difusión.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS.

Descripción detallada de la actividad:

Aprende a gestionar y trabajar en las empresas que cambiarán el mundo.

- Integra una visión integral y holística de las nuevas tendencias en economía y empresa a nivel mundial.
- Contribuye con tu actividad profesional a los Objetivos de Desarrollo Sostenible y a la Agenda 2030.
- Organizado por NESI, entidad española líder en el impulso de la Nueva Economía y la Innovación Social
- Diseñado como un “Viaje hacia una Nueva Economía” para aprender de personas y organizaciones que lideran la transición hacia una nueva economía.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	180,00	90,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Ingresos ordinarios de la actividad

INGRESOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO
Importe neto de la cifra de negocio en ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	12.000,00	7.151,88
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio de la actividad mercantil	0,00	0,00

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Gastos de personal	0,00	-3.564,48	0,00	-3.564,48
Otros gastos de la actividad	0,00	-1.238,10	0,00	-1.238,10
	0,00	-1.238,10	0,00	-1.238,10
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	-4.802,58	0,00	-4.802,58
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	0,00	4.802,58	0,00	4.802,58

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
FORMACION NUEVA ECONOMIA	CURSOS REALIZADOS	25,00	15,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-20.085,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	-20.085,00	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	-205,04	-7.280,52	-9.500,56	0,00
Gastos de personal	-79.949,96	-101.875,01	-43.850,31	-3.564,48
Otros gastos de la actividad	-6.053,60	-5.539,40	-4.941,63	-1.238,10
	-6.053,60	-5.539,40	-4.941,63	-1.238,10
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-106.293,60	-114.694,93	-58.292,50	-4.802,58
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	106.293,60	114.694,93	58.292,50	4.802,58

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	-20.085,00	0,00	-20.085,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-20.085,00	0,00	-20.085,00
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	-10.600,00	-16.986,12	-645,33	-17.631,45
Gastos de personal	-120.000,00	-229.239,76	-22.150,02	-251.389,78
Otros gastos de la actividad	-12.000,00	-17.772,73	-24.577,31	-42.350,04
	-12.000,00	-17.772,73	-24.577,31	-42.350,04
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-633,72	-633,72
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	-568,75	-568,75
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	-2.029,50	-2.029,50
Total gastos	-142.600,00	-284.083,61	-50.604,63	-334.688,24
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	142.600,00	284.083,61	50.604,63	334.688,24

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	7.151,88
Subvenciones del sector público	422.500,00	427.534,15
Aportaciones privadas	0,00	0,00
Otros tipos de ingresos	30.500,00	37.139,57
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	453.000,00	471.825,60

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

Convenios de colaboración con otras entidades

ENTIDAD	CONVENIO	INGRESOS	GASTOS	NO PRODUCE CORRIENTE DE BIENES Y SERVICIOS
CAJA GRANADA	COLABORACION	10.000,00	8.192,68	
FUNDACION CAJA MEDITERRANEO	COLABORACION	4.000,00	3.860,30	

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO

INGRESOS ☐ Presupuesto ☐ Realizado ☐ Diferencia

Cuotas de usuarios y afiliados ☐ 16.943,29 ☐ -16.943,29

Ingresos de patrocinadores, colaboradores y promotores ☐ 30.500,00 ☐ 20.196,28 ☐ 10.303,72

Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil. ☐ 7.151,88 ☐ -7.151,88

Variación de existencias

Ingresos accesorios y otros de gestión corriente

Subvenciones, donaciones y legados de explotación destinadas a las actividades propias ☐ 422.500,00 ☐ 427.534,15 ☐ -5.034,15

Subvenciones, donaciones y legados de explotación destinadas a las actividades mercantiles

Importes traspasados a resultados de las Subvenciones, donaciones y legados de capital para actividades propias.

Importes traspasados a resultados de las Subvenciones, donaciones y legados de capital para actividades mercantiles.

Beneficios obtenidos en la enajenación de inmovilizado que forma parte de la dotación fundacional

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

Beneficios obtenidos en la enajenación de inmovilizado que NO forma parte de la dotación fundacional

Ingresos financieros en general, excepto los procedentes de la venta de activos que forman parte de la dotación fundacional.□

986,61□ -986,61

Ingresos financieros procedentes de la venta de activos que forman parte de la dotación fundacional.

Otros ingresos□ □ 40,56□ -40,56

SUMAS INGRESOS ...□ 453.000,00□ 472.852,77□ -19.852,77

GASTOS□ Presupuesto□ Realizado□ Diferencia

Ayudas monetarias a particulares y entidades□ □ 4.500,00□ 20.085,00□ -15.585,00

Gastos por colaboraciones (voluntariado, etc..).

Gastos del Patronato (compensación a patronos)

Variación de existencias

Aprovisionamientos□ □ □ 22.000,00□ 17.631,45□ 4.368,55

Gastos de personal□ □ □ 247.602,00□ 251.389,78□ -3.787,78

Gastos en investigación y desarrollo del ejercicio

Arrendamientos y cánones□ □ □ 2.500,00□ 2.557,32□ -57,32

Reparaciones y conservación□ □ □ 500,00□ 88,96□ 411,04

Servicios de profesionales independientes□ □ 3.500,00□ 4.397,39□ -897,39

Transportes

Primas de seguros□ □ □ 375,00□ 422,58□ -47,58

Servicios bancarios y similares□ □ □ 525,00□ 390,00□ 135,00

Publicidad, propaganda y relaciones públicas□ □ 9.000,00□ 350,47□ 8.649,53

Suministros

Otros servicios□ □ □ □ 22.324,00□ 32.437,20□ -10.113,20

Amortizaciones del ejercicio□ □ □ 640,00□ 633,72□ 6,28

Deterioro y pérdidas por enajenación del inmovilizado

Gastos financieros en general□ □ □ 900,00□ 568,75□ 331.25

Otros gastos□ □ □ □ 1.706,12□ -1.706,12

TOTAL GASTOS ...□ 314.366,00□ 332.658,74□ -18.292,74.

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2023 - 31/12/2023

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	138.164,53
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	0,00
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	279.281,03
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	279.281,03
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	417.445,56
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	292.211,89

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)	279.281,03
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	279.281,03

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.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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
01/01/2022 - 31/12/2022	-8.620,57	268.128,59	0,00	259.508,02	181.655,61	70,00	266.988,61
01/01/2023 - 31/12/2023	138.164,53	279.281,03	0,00	417.445,56	292.211,89	70,00	279.281,03

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2022 - 31/12/2022				266.988,61	0,00	266.988,61	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023					279.281,03	279.281,03	-12.930,86

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				279.281,03
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				279.281,03

Ajustes positivos del resultado contable

GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	65010	AYUDAS MONETARIAS INDIVIDUALES	Relación Directa con los Fines	-20.085,00
8. Gastos de personal	64	GASTOS DE PERSONAL	Relación Directa con los Fines	-225.675,28
9. Otros gastos de la actividad	62	OTROS GASTOS DE LA ACITVIDAD	Relación Directa con los Fines	-16.534,63
6. Aprovisionamientos	607	TRABAJOS REALIZADOS OTRAS EMPRESAS	Relación Directa con los Fines	-16.986,12
		TOTAL		-279.281,03

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

17.1. 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.

17.2. Autorizaciones del Protectorado

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

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

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

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

17.6. Personas empleadas

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)
6,24	0	0,50	0

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 40.286,82 euros.

17.7. Auditoría

NO se ha realizado auditoría.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

17.8. 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.

Información complementaria y/o adicional sobre el cumplimiento de los Códigos de conducta en inversiones financieras:

El grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales por parte tanto de la Fundación como de los miembros de patronato ha sido total.

17.9. Información adicional o complementaria

Operaciones significativas que haya efectuado con partes vinculadas y efectos de las mismas sobre sus estados financieros:

En este ejercicio no existen operaciones con partes vinculadas.

Naturaleza y propósito de negocio de los acuerdos de la entidad que no figuren en balance y sobre los que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria, así como su posible impacto financiero:

Nada que reseñar en este punto, todos los acuerdos de la entidad han sido ya debidamente informados.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

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

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA 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
206 Aplicaciones informáticas	PAGINA WEB FUNDACION EMOTIVA	24/09/2009	696,00	696,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	HERRAMIENTO ENTORNO WEB SOPORTE AL EMPREND.	31/01/2011	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	WEBSITE COMMONGOODHUB.COM	11/11/2015	560,00	560,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	WEBSITE NEWECONOMY FORUM	19/04/2018	390,00	390,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	CREACION Y MANTENIMIENTO WEB	10/09/2018	1.950,00	1.950,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

206 Aplicaciones informáticas	SOFTWARE PRESERNTACIONES MENTIMETER	22/10/2018	206,63	206,63	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	MOVAVI VIDEO EDITOR PLUS-PERSONAL	03/12/2018	39,95	39,95	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	APP LA NORIA SOCIALHUB	09/04/2019	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	RECTRICT CONTENT PRO-PLUS	24/09/2021	132,84	99,57	33,27	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		32.975,42	32.942,15	33,27	0,00			

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
216 Mobiliario	7 EXPOSITORES TODO COLOR		14/05/2012	160,00	160,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
216 Mobiliario	ARMARIO ARCHIVADOR		30/01/2020	93,21	36,54	56,67	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	FAIRPHONE 2 BLACK MATTE		02/10/2015	534,90	534,90	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	DISCO DURO COPIA		26/08/2016	91,00	91,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	IMPRESORA HEWLETT PACKARD		17/02/2018	57,77	57,77	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	TP LINK M7300 4G LITE		30/04/2018	107,44	107,44	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	APPLE MACBOOK AIR 13.3		05/06/2018	1.172,17	1.172,17	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	LENOVO YOGA S740		09/11/2020	1.098,34	863,53	234,81	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	LENOVO S012+02AST 15´6		21/02/2020	314,04	303,10	10,94	0,00		Resto de bienes y derechos	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR PORTATIL HP		14/11/2018	418,93	418,93	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

217 Equipos para procesos de información	ASUS I5-1135G7/8/512/15.6		02/05/2022	525,98	211,86	314,12	0,00		Resto de bienes y derechos	
219 Otro inmovilizado material	SAMSUNG GALAXY A51 NEGRO		10/12/2020	287,17	219,70	67,47	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL			4.860,95	4.176,94	684,01	0,00			

Inversiones inmobiliarias

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

Activos financieros a largo plazo.

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Activos financieros a largo plazo'.

Existencias

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

Activos financieros a corto plazo

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

430 Clientes	ATICCO LAB SL	15/12/2023	490,84	0,00	0,00	490,84	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
430 Clientes	IGNIS DESARROLLO SL	11/12/2023	1.778,70	0,00	0,00	1.778,70	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
440 Deudores	SERVICIO ANDALUZ DE EMPLEO	15/12/2023	305.500,00	0,00	0,00	305.500,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
440 Deudores	CEPES CONF.EMP ESPAÑOLA	18/07/2023	16.084,46	0,00	0,00	16.084,46	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		323.854,00	0,00	0,00	323.854,00	0,00			

Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	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
548 Imposiciones a corto plazo	IPF FIARE	31/10/2023	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
548 Imposiciones a corto plazo	IPF FIARE	12/12/2023	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	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
570 Caja, euros	CAJA EUROS	01/01/2023	66,02	0,00	0,00	66,02	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	LA CAIXA	28/12/2023	16.566,06	0,00	0,00	16.566,06	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	CUENTA TRIODOS BANK 9428	31/12/2023	27.152,10	0,00	0,00	27.152,10	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	FIARE BANCAETICA	31/12/2023	28.954,48	0,00	0,00	28.954,48	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
574 Bancos e instituciones de crédito, cuentas de ahorro, euros	CUENTA AHORRO TRIODOS BANK	31/12/2023	291.421,01	0,00	0,00	291.421,01	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		364.159,67	0,00	0,00	364.159,67	0,00			

Obligaciones

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	TARJETA CREDITO TRIODOS	TRIODOS BANK	31/12/2023	617,28	0,00	
551 Cuenta corriente con patronos y otros	CUENTA CORRIENTE APODERADO	DIEGO ISABEL LA MONEDA	31/12/2023	224,04	0,00	
	TOTAL			841,32	0,00	

Acreedores 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 Acreedores por prestaciones de servicios	NOTAS DE GASTOS	OLIVA POZO/ROCILOPEZ/BEATRIZ RAMIREZ	31/12/2023	79,81	0,00	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	FACTURA	MARIA HIDALGO RUDILLA	08/12/2023	1.405,87	0,00	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	FACTURA	HELSA ARTES GRAFICAS SL	26/12/2023	9,70	0,00	
465 Remuneraciones pendientes de pago	NOMINA	MARIA DEL VALLE MOLINA ROMERO	31/12/2023	6,36	0,00	
4750 Hacienda Pública,	IVA	AEAT	31/12/2023	934,64	0,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

acreedora por IVA						
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	IRPF	AEAT	31/12/2023	9.291,96	0,00	
4752 Hacienda Pública, acreedora por impuesto sobre sociedades	IS	AEAT	31/12/2023	36,10	0,00	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	SEGUROS SOCIALES 12/2023	TGSS	31/12/2023	6.133,48	0,00	
	TOTAL			17.897,92	0,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a