

FUNDACIÓN F.A.B.RE.

Informe de auditoría de cuentas anuales abreviadas emitido por un auditor independiente

Informe de auditoría de cuentas anuales abreviadas emitido por un auditor independiente

Al Patronato de la FUNDACIÓN F.A.B.RE. por encargo de la Dirección:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de la FUNDACIÓN F.A.B.RE. (la Fundación), que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2019, la cuenta de resultados abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera a 31 de diciembre de 2019, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (tal y como se identifica en la nota 2 de la memoria abreviada adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad 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 abreviadas de nuestro informe.

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

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

<u>Aspectos más relevantes de la auditoría</u>	<u>Respuesta de auditoría</u>
--	-------------------------------

Aplicación de los recursos obtenidos por la Fundación

Tal y como se indica en la nota 1 de la memoria abreviada adjunta, la Fundación es una organización sin ánimo de lucro cuya finalidad consiste en la obtención de recursos para financiar la realización de los fines definidos en sus estatutos que se detallan en dicha nota, fundamentalmente proyectos de cooperación internacional al desarrollo.

Por lo tanto, hemos considerado la adecuada aplicación de los recursos obtenidos por la Fundación a la financiación de dichos proyectos como un aspecto más relevante de nuestra auditoría.

Hemos llevado a cabo, entre otros, los siguientes procedimientos de auditoría:

- Circularización a las entidades bancarias con las que opera la Fundación, al realizar todas sus transacciones a través de dichas entidades.
- Análisis de la correcta imputación a la cuenta de resultados y la correcta correlación de los ingresos y gastos asociados a los proyectos, mediante un análisis de la documentación soporte de una muestra representativa de los mismos.
- Comprobación, a través de reuniones con la Dirección y análisis de las actas de la Fundación, de que no existen aspectos relevantes producidos hasta la fecha de emisión de nuestro informe.
- Adicionalmente, hemos verificado que la memoria abreviada adjunta incluye los desgloses de información que requiere el marco de información financiera aplicable.

Aspectos más relevantes de la auditoría	Respuesta de auditoría
<p data-bbox="306 436 798 526"><i>Cumplimiento de las condiciones establecidas en las subvenciones y donaciones recibidas</i></p> <p data-bbox="306 560 798 929">Tal y como se indica en la nota 14 de la memoria abreviada adjunta y en su información complementaria, una parte significativa de los recursos obtenidos por la Fundación provienen de subvenciones y donaciones, las cuales están destinadas a financiar la realización de los fines definidos en sus estatutos que se detallan en la nota 1, fundamentalmente proyectos de cooperación internacional al desarrollo.</p> <p data-bbox="306 963 798 1187">Considerando que representan una parte significativa de los recursos obtenidos por la Fundación y que existen diversos requisitos de cumplimiento, hemos considerado este asunto como un aspecto más relevante de nuestra auditoría.</p>	<p data-bbox="861 560 1359 627">Hemos llevado a cabo, entre otros, los siguientes procedimientos de auditoría:</p> <ul data-bbox="909 660 1359 1682" style="list-style-type: none"><li data-bbox="909 660 1359 817">- Análisis del cumplimiento de los requisitos establecidos en las resoluciones de concesión de las subvenciones recibidas.<li data-bbox="909 851 1359 1153">- Análisis del registro, razonabilidad y movimiento de las subvenciones. Hemos verificado la correcta imputación a la cuenta de resultados abreviada, el impacto en el patrimonio neto, en el activo y en el pasivo del balance abreviado.<li data-bbox="909 1187 1359 1400">- Comprobación, a través de reuniones con la Dirección y análisis de las actas de la Fundación, de que no existen aspectos relevantes producidos hasta la fecha de emisión de nuestro informe.<li data-bbox="909 1433 1359 1682">- Adicionalmente, hemos verificado que la memoria abreviada y su información complementaria adjuntas incluyen los desgloses de información que requiere el marco de información financiera aplicable.

Valor recuperable de las inversiones financieras a largo plazo

Tal y como se indica en la nota 7 de la información complementaria de la memoria abreviada adjunta, la Fundación cuenta a 31 de diciembre de 2019 con inversiones financieras a largo plazo que se corresponden con acciones de distintas sociedades y fondos de inversión por un importe significativo.

Considerando que este epígrafe representa aproximadamente el 80% del total del activo de la Fundación al cierre del ejercicio, y que el análisis de la recuperabilidad es un aspecto complejo, hemos considerado el análisis del importe recuperable de estos activos como un aspecto más relevante de auditoría.

Hemos llevado a cabo, entre otros, los siguientes procedimientos de auditoría:

- Comprobación de las estimaciones del importe recuperable de dichas inversiones financieras, de acuerdo con la situación actual de los distintos activos y las estimaciones realizadas por la Dirección.
- Circularización a las entidades bancarias en las que están depositadas o contratadas las inversiones correspondientes.
- Comprobación, a través de reuniones con la Dirección y análisis de las actas de la Fundación, de que no existen aspectos relevantes producidos hasta la fecha de emisión de nuestro informe.
- Adicionalmente, hemos verificado que la memoria abreviada y su información complementaria adjuntas incluyen los desgloses de información que requiere el marco de información financiera aplicable.

Responsabilidad del Presidente del Patronato en relación con las cuentas anuales abreviadas

El Presidente del Patronato es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, 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 abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, el Presidente del Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la Fundación 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 el Patronato tiene intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas 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 la actividad de auditoría de cuenta 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 abreviadas.

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para poder 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 Fundación.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Presidente del Patronato.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Presidente del Patronato, 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 condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación 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 abreviadas 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 Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la Fundación en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de los procedimientos de auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de la Fundación determinamos los que han sido de mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

BDO Auditores, S.L.P. (ROAC S1273)



Jorge Montoya Arana (ROAC 21765)
Socio - Auditor de Cuentas

16 de mayo de 2020

Este informe se corresponde con el sello distintivo nº 04/20/00673 emitido por el Instituto de Censores Jurados de Cuentas de España.

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

F.A.B.RE. (FABRE)

NIF:

G83808063

Nº REGISTRO:

562CUL

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2019 - 31/12/2019

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

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		2.886.791,91	2.809.106,30
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material	5	845,74	940,10
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	2.885.946,17	2.808.166,20
	B) ACTIVO CORRIENTE		738.174,68	551.093,48
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9	253.880,94	210.785,07
	3. Otros	7	253.880,94	210.785,07
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12	354.152,31	188.887,28
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	130.141,43	151.421,13
	TOTAL ACTIVO (A + B)		3.624.966,59	3.360.199,78

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		2.976.768,19	2.900.061,69
	A-1) Fondos propios		3.137.382,52	3.063.365,99
	I. Dotación fundacional		2.329.520,09	2.329.520,09
100	1. Dotación fundacional	11	2.329.520,09	2.329.520,09
111, 113, 114, 115	II. Reservas		733.845,90	711.608,34
129	IV. Excedente del ejercicio	3	74.016,53	22.237,56
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambio de valor	7	-160.614,33	-163.304,30
	B) PASIVO NO CORRIENTE		10.724,11	78.069,73
	II. Deudas a largo plazo	8	10.724,11	78.069,73
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo	14	10.724,11	78.069,73
	C) PASIVO CORRIENTE		637.474,29	382.068,36
	III. Deudas a corto plazo	8	630.004,58	371.736,92
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo	14	630.004,58	371.736,92
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8	7.469,71	10.331,44
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores	12	7.469,71	10.331,44
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		3.624.966,59	3.360.199,78

CUENTA DE RESULTADOS MODELO ABREVIADO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia	13	710.436,83	605.475,80
721	b) Aportaciones de usuarios	13	0,00	108,75
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	13	14.160,03	0,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	13	696.201,35	605.367,05
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones	13	75,45	0,00
	3. Gastos por ayudas y otros		-674.581,06	-602.534,55
(650)	a) Ayudas monetarias	13	-674.581,06	-602.436,55
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	13	0,00	-20,00
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	14	0,00	-78,00
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	8. Gastos de personal	13	-131.108,63	-135.343,34
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad	13	-116.650,45	-116.826,30
(68)	10. Amortización del inmovilizado	5	-478,35	-527,64
(678), 778	13 **. Otros resultados	13	242,48	1.413,67
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		-212.139,18	-248.342,36
760, 761, 762, 767, 769	14. Ingresos financieros		286.311,59	270.417,21
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	15. Gastos financieros		-155,88	-0,83
(668), 768	17. Diferencias de cambio		0,00	163,54
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		286.155,71	270.579,92
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		74.016,53	22.237,56
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		74.016,53	22.237,56
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
940, 9420	1. Subvenciones recibidas	14	597.329,30	452.845,47
941, 9421	2. Donaciones y legados recibidos	14	9.323,73	71.684,93
(800), (89), 900, 991, 992, (810), 910, (85), 95	3. Otros ingresos y gastos	7	2.689,97	-64.443,39
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)		609.343,00	460.087,01
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

(840), (8420)	1. Subvenciones recibidas	14	-597.329,30	-452.845,47
(841), (8421)	2. Donaciones y legados recibidos	14	-9.323,73	-71.684,93
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)		-606.653,03	-524.530,40
	D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		2.689,97	-64.443,39
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		76.706,50	-42.205,83

MEMORIA MODELO ABREVIADO

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

- a) Cooperación Internacional al Desarrollo, Educación al Desarrollo y Sensibilización y realización de proyectos de Ayuda Humanitaria de emergencia y Post emergencia.
- b) Cooperar en el desarrollo social, económico, sanitario, educativo y cultural.
- c) La sensibilización de la sociedad a través de las acciones de voluntariado y acción social dando a conocer las desigualdades sociales que claman de una acción y compromiso de todos a favor de los derechos humanos de todas las personas que existen en el s. XXI.
- d) Promover el Voluntariado y la Acción Social.
- e) Prestar asistencia social y apoyo educacional así como la promoción de la integración de personas y grupos marginados o en riesgo de exclusión social, especialmente la mujer y la infancia.
- e) Promover la igualdad entre el hombre y la mujer, así como la plena integración de la mujer, especialmente de aquella en riesgo de exclusión social o que sufra violencia de cualquier género.
- f) Promover todo tipo de actividades que favorezcan la solidez de la familia y sus miembros más vulnerables: niños, mujeres y ancianos.
- g) Divulgar, promover y defender los derechos humanos.
- h) Colaborar con otras Fundaciones o Entidades que persigan fines de interés general.
- i) Realizar cualesquiera actividades que redunden en provecho de las personas más desfavorecidas.

Actividades realizadas en el ejercicio:

De acuerdo con los Estatutos por los que se rige la Fundación, sus actividades tienen como fin cooperar en el desarrollo social, económico, sanitario, educativo y cultural, sobre todo en provecho de personas o grupos marginados, careciendo de ánimo de lucro.

En el ejercicio 2019 se realizaron las siguientes actividades, las cuales están explicadas en la nota 15A de esta memoria:

1. Cooperación Internacional.
2. Actividades de Sensibilización y Actividad de Voluntariado.
3. Actividad de Apoyo a la Familia y Actividad de Apoyo Social.

Los beneficiarios de la Fundación son las personas, grupos e instituciones españolas, países en vías de desarrollo, etc., con atención preferente a aquellas que no cuentan con la suficiente capacidad económica, salvo cuando se trata de prestaciones específicas, que se otorgan conforme a los principios de mérito, capacidad, imparcialidad y no discriminación.

Para la realización de sus fines, la Fundación cuenta con las aportaciones, subvenciones y donaciones percibidas de distintas entidades, administraciones públicas y de personas físicas.

Domicilio social:

C/. Pablo Vidal, 8 - portal 1º A
Madrid
28043 Madrid.

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

La Fundación desarrolla su actividad entre su domicilio social y las delegaciones que tiene en Vigo (Pontevedra), Santiago de Compostela (A Coruña), Cizur Menor (Navarra), Valladolid (Castilla y León) y Madrid.

Actividad 1 en: Bolivia, Cuba, Guatemala y Costa de Marfil.

Actividad 2 en: Castilla y León, Galicia, Comunidad de Madrid y Comunidad Foral de Navarra

Actividad 3 en: Estonia, Letonia, Lituania, Rusia, Bielorrusia y España.

La Fundación no forma parte de un grupo.

Moneda funcional distinta del euro:

La moneda funcional con la que opera la entidad es euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.

Información complementaria o adicional sobre la actividad de la fundación:

La Fundación F.A.B.RE. (en adelante la "Fundación") es una organización sin ánimo de lucro constituida en Madrid el 27 de octubre de 2003, por un período de tiempo indefinido. La Fundación es una entidad privada, inscrita en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Cultura con número nacional 562 con fecha de 13 de enero de 2004 y en el Registro de Organizaciones No Gubernamentales de Desarrollo (ONGD) de la Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo (AECID) del Ministerio de Asuntos Exteriores y de Cooperación con fecha de 22 de enero

de 2010. Así mismo, también se encuentra inscrita con fecha de 17 de marzo de 2010 en el Registro de Agentes de Cooperación al Desarrollo de Castilla y León y con fecha de 5 de noviembre de 2010 en el Registro Galego de Axentes de Cooperación para o Desenvolvemento con número de registro 000212.

La Fundación también está inscrita en la Red de ONGD para el Desarrollo de los Países Iberoamericanos, en la Coordinadora de ONGD de Navarra, en la Coordinadora ONGD Castilla y León y en la Coordinadora Galega de ONGs para o Desenvolvemento.

Con fecha 14 de marzo de 2010 la Fundación acordó la modificación de su denominación social de Fundación Ana Bacardí Regojo por Fundación F.A.B.RE.

La Fundación se rige por la normativa vigente e imperante en materia de Fundaciones, concretamente se aplica la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, el Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento Fundaciones de Competencia Estatal y el Real Decreto 1611/2007, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento del Registro de Fundaciones de Competencia Estatal; por la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo; por sus propios estatutos y por la normativa existente que le sea de aplicación.

Para la aplicación del régimen fiscal previsto en la Ley 49/2002 mencionada anteriormente, la Fundación ha comunicado a la Administración Tributaria su opción por el citado régimen a través de la correspondiente declaración censal.

Este régimen fiscal se aplica al periodo impositivo que finalice con posterioridad a la fecha de presentación de la declaración censal en que se contenga la opción y los sucesivos, en tanto la fundación no renuncie a dicho régimen. Con fecha 1 de septiembre de 2010 la Fundación presentó declaración censal ante la Administración Tributaria comunicando la opción por régimen fiscal contenido en la Ley 49/2002.

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.

- Incertidumbres importantes y entidad en funcionamiento:

Según se muestra en la nota 17.8.c de hechos Posteriores incluido en el Anexo de información complementaria de la memoria, a comienzos del ejercicio 2020 España y otros países están sufriendo el impacto sanitario y económico del virus COVID-19. A causa del mismo y del Estado de Alarma decretado por el Gobierno de España a mediados de marzo de 2020, la Fundación ha adoptado las medidas oportunas para la protección de sus trabajadores (teletrabajo, medidas de protección e higiene especiales, etc.) con objeto de paliar el efecto de esta situación y garantizar la continuidad de la Fundación. El Patronato ha realizado una evaluación inicial del impacto que esta situación tendrá en la Fundación, considerando que no afecta a las cuentas anuales de 2019 ni debería afectar de forma significativa en los ejercicios futuros.

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.

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.

- 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	-674.581,06	-602.534,55
8. Gastos de personal	-131.108,63	-135.343,34
9. Otros gastos de la actividad	-116.650,45	-116.826,30
10. Amortización del inmovilizado	-478,35	-527,64
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-36,08	-57,36
15. Gastos financieros	-155,88	-0,83
TOTAL	-923.010,45	-855.290,02

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	710.436,83	605.475,80
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	278,56	1.471,03
14. Ingresos financieros	286.311,59	270.417,21
17. (INGRESOS) Diferencias positivas de cambio	0,00	163,54
TOTAL	997.026,98	877.527,58

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

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

- Subvenciones, donaciones y legados: suponen el 71% (69% en el ejercicio anterior) de los ingresos de la entidad y recogen las cantidades aportadas por las administraciones, entidades y particulares para el desarrollo de los fines así como los actos para captación de recursos.
- Ingresos financieros: suponen el 29% (31% en el ejercicio anterior) de los ingresos de la entidad y recogen las cantidades recibidas en concepto de ingresos por dividendos de participaciones en instrumentos de patrimonio que tiene la Fundación para el desarrollo de los fines.
- Gastos por ayudas: supone el 73% (70% en el ejercicio anterior) del gasto de la entidad y los importes de las prestaciones concedidas por la Fundación a determinadas entidades para desarrollar diversos proyectos, en base a los correspondientes convenios formalizados con las mismas.
- Gasto de personal: supone el 14% (16% en el ejercicio anterior) del gasto de la entidad y recoge las cantidades pagadas a los trabajadores en virtud de contrato laboral.
- Otros gastos de la actividad: suponen el 12% (14% en el ejercicio anterior) de los gastos totales de la entidad y recogen los servicios corrientes empleados en la actividad de fines. En esta partida se recoge también los gastos relacionados con los viajes, alojamientos, dietas de los trabajadores para el desarrollo de las actividades de cooperación internacional al desarrollo y las actividades de sensibilización y voluntariado que suponen el 34% (32% en el ejercicio anterior) de la partida "Otros gastos de la actividad" de la cuenta de resultados.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	74.016,53	22.237,56
Remanente	0,00	0,00
Reservas voluntarias	0,00	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	74.016,53	22.237,56
--------------	-----------	-----------

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	0,00
A reservas especiales	0,00	0,00
A reservas voluntarias	74.016,53	22.237,56
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00
TOTAL	74.016,53	22.237,56

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

La fundación no ha mantenido ni ha realizado operaciones de inmovilizado intangible durante este ejercicio económico.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	845,74	940,10

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

El inmovilizado material se valora por su precio de adquisición o coste de producción, sin que éste supere el valor de mercado, deducidas las amortizaciones acumuladas correspondientes. El Patronato considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos. Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Fundación, se cargan en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. El impuesto sobre el valor añadido soportado en las adquisiciones de inmovilizado tiene la consideración de no deducible y se registra como mayor importe de las mismas. La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil: mobiliario y enseres entre 8 y 12 años (12,5%-20%) y los equipos para procesos de información 4 años (25%). Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la Cuenta de Resultados Abreviada.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

El inmovilizado material se valora por su precio de adquisición o coste de producción, sin que éste supere el valor de mercado, deducidas las amortizaciones acumuladas correspondientes. El Patronato considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos. Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Fundación, se cargan en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo. El impuesto sobre el valor añadido soportado en las adquisiciones de inmovilizado tiene la consideración de no deducible y se registra como mayor importe de las mismas. La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil: mobiliario y enseres entre 8 y 12 años (12,5%-20%) y los equipos para procesos de información 4 años (25%). Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la Cuenta de Resultados Abreviada.

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	2.885.946,17	2.808.166,20

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	354.152,31	188.887,28
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	130.141,43	151.421,13

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	10.724,11	78.069,73

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	630.004,58	371.736,92
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7.469,71	10.331,44

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Detalle en la nota 4.6. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

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

Detalle en la nota 4.6. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

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.

Detalle en la nota 4.6. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

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

Detalle en la nota 4.6. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Detalle en la nota 4.6. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	253.880,94	210.785,07

Criterios de valoración aplicados.

Detalle en la nota 4.7. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

4.9. Existencias

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

4.10. Transacciones en moneda extranjera

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
17. Diferencias de cambio	0,00	163,54

Las operaciones realizadas en moneda extranjera se registran en la moneda funcional de la Fundación (euros) a los tipos de cambio vigentes en el momento de la transacción. Durante cada ejercicio, las diferencias que se producen entre el tipo de cambio contabilizado y el que se encuentra en vigor a la fecha de cobro o de pago se registran como resultados financieros en la cuenta de resultados. La Fundación no ha cambiado en el ejercicio la moneda funcional que es el euro.

Asimismo, al 31 de diciembre de cada año, se realiza al tipo de cambio de cierre la conversión de los saldos a cobrar o pagar con origen en moneda extranjera. Las diferencias de valoración producidas se registran como resultados financieros en la cuenta de resultados.

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

No hay impuesto diferido en los ejercicios 2018 y 2019.

Información complementaria o adicional.

La fundación tributa por impuesto sobre beneficios a valor cero ya que todos sus ingresos son exentos conforme lo estipulado en la Ley 49/2002 Ley de Mecenazgo y la normativa fiscal específica del propio impuesto.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	710.436,83	605.475,80
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-674.581,06	-602.534,55
A) 8. Gastos de personal	-131.108,63	-135.343,34
A) 9. Otros gastos de la actividad	-116.650,45	-116.826,30
A) 10. Amortización del inmovilizado	-478,35	-527,64
A) 13** Otros resultados	242,48	1.413,67
A) 14. Ingresos financieros	286.311,59	270.417,21
A) 15. Gastos financieros	-155,88	-0,83
A) 17. Diferencias de cambio	0,00	163,54

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los ingresos y gastos propios se imputan siguiendo el criterio del devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, mientras que los riesgos previsibles y las pérdidas eventuales con origen en el ejercicio o en otro anterior, se contabilizan tan pronto son conocidas.

El impuesto sobre el valor añadido soportado en las compras y gastos tiene la consideración de no deducible y se registra como mayor importe de los mismos.

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

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

Resto de ingresos y gastos.

La Fundación no realiza prestaciones de servicios.

El resto de ingresos y gastos se corresponde a ingresos financieros (dividendos), gastos financieros y los beneficios y/o pérdidas de instrumentos financieros disponibles para la venta. Los criterios empleados para este tipo de ingresos y gastos están comentados en la nota 6. Instrumentos financieros del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

4.13. Provisiones y contingencias**Criterios de valoración aplicados.**

La fundación no ha tenido que contabilizar durante los ejercicios económicos 2019 y 2018 ningún tipo de provisión ni contingencia.

4.14. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-131.108,63	-135.343,34

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

Excepto en el caso de causa justificada, la Fundación viene obligada a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

4.15. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	696.201,35	605.367,05

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

Las subvenciones 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 reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones. Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

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.

4.16. Combinaciones de negocio

La fundación no ha realizado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio anterior combinaciones de negocios.

4.17. 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.

4.18. Negocios conjuntos

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

4.19. Transacciones entre partes vinculadas

CrITERIOS EMPLEADOS EN TRANSACCIONES ENTRE PARTES VINCULADAS.

En el supuesto de existir, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realizan se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda. Las operaciones con partes vinculadas se realizan a valores de mercado. Los precios de transferencia se encuentran adecuadamente soportados, por lo que los miembros del Patronato consideran que no existen riesgos significativos por este aspecto de los que puedan derivarse pasivos de consideración en el futuro. Se consideran partes vinculadas a la Fundación, adicionalmente a las entidades del grupo, asociadas y multigrupo, a las personas físicas que posean directa o indirectamente alguna participación en la Fundación, o en su dominante, de manera que les permita ejercer sobre una u otra una influencia significativa, así como a sus familiares próximos, al personal clave de la Fundación o de su dominante, entre la que se incluyen los miembros del Patronato y los Directivos, junto a sus familiares próximos, así como a las entidades sobre las que las personas mencionadas anteriormente puedan ejercer una influencia significativa.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material

Análisis:

La totalidad del inmovilizado material se dedica a la consecución de los fines propios de la Fundación y no está sujeto a ningún tipo de gravamen. El método de amortización empleado es el lineal. Los periodos y coeficientes de amortización utilizados son:

Descripción	Período	% Anual
Mobiliario y enseres	Máx.144 meses	8,3-12,5
Equip.procesos inform.	Máx.48 meses	25.

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
216 Mobiliario	1.685,64	0,00	0,00	1.685,64
217 Equipos para procesos de información	3.223,25	383,99	0,00	3.607,24
TOTAL	4.908,89	383,99	0,00	5.292,88

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
216 Mobiliario	1.453,58	164,85	0,00	1.618,43
217 Equipos para procesos de información	2.515,21	313,50	0,00	2.828,71
TOTAL	3.968,79	478,35	0,00	4.447,14

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

No se ha realizado ninguna corrección valorativa de los bienes del inmovilizado material durante el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior.

No se han contabilizado pérdidas ni reversiones por deterioro en el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior.

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	940,10	-94,36	0,00	845,74

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	940,10	-94,36	0,00	845,74
TOTAL	940,10	-94,36	0,00	845,74

Información sobre inmuebles cedidos a la fundación o cedidas por ésta:

No existen inmuebles cedido a la Fundación y ni tampoco por la Fundación.

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

No existen restricciones a la disposición sobre estos bienes y derechos.

Información complementaria y/o adicional:

El análisis del movimiento comparativo del ejercicio actual y anterior del inmovilizado material y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas se detallan en la nota 5. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	940,10	-94,36	0,00	845,74
TOTAL	940,10	-94,36	0,00	845,74

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. ACTIVOS FINANCIEROS****Instrumentos financieros a largo plazo**

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	2.479.527,42	406.128,75	0,00	2.885.656,17
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	290,00	290,00
TOTAL	2.479.527,42	406.128,75	290,00	2.885.946,17

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	2.504.565,42	303.400,78	0,00	2.807.966,20
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	200,00	200,00
TOTAL	2.504.565,42	303.400,78	200,00	2.808.166,20

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	2.504.565,42	0,00	25.038,00	2.479.527,42
261 Valores representativos de deuda a largo plazo	303.400,78	102.727,97	0,00	406.128,75
270 Fianzas constituidas a largo plazo	200,00	90,00	0,00	290,00
TOTAL	2.808.166,20	102.817,97	25.038,00	2.885.946,17

Totales

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Inversiones financieras Largo Plazo	2.808.166,20	102.817,97	25.038,00	2.885.946,17
-------------------------------------	--------------	------------	-----------	--------------

Valoración a valor razonable:

La información sobre la valoración de los activos disponibles para la venta valorados a valor razonable y a coste como las valoraciones registradas en el patrimonio neto y en la cuenta de resultados se detalla en la nota 7. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

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

No existen instrumentos financieros derivados en el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior.

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

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	253.880,94	253.880,94
TOTAL	0,00	0,00	253.880,94	253.880,94

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	210.832,57	210.832,57
TOTAL	0,00	0,00	210.832,57	210.832,57

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	47,50	96.757,45	96.804,95	0,00
464 Entregas para gastos a justificar	210.785,07	259.225,03	216.129,16	253.880,94
TOTAL	210.832,57	355.982,48	312.934,11	253.880,94

Totales

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

Inversiones financieras Corto Plazo	210.832,57	355.982,48	312.934,11	253.880,94
-------------------------------------	------------	------------	------------	------------

Valoración a valor razonable:

No existen activos financieros a corto plazo que se haya valorado por su valor razonable en el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior.

A 31 de diciembre de 2019, al igual que en 2018, la cuenta 464 "Entregas para gastos a justificar" recoge el importe transferido a las entidades colaboradoras de los proyectos realizados por la Fundación y que al cierre del ejercicio se encuentran pendientes de ejecución.

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

No existen instrumentos financieros derivados en el ejercicio actual ni en el ejercicio anterior. No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

La información del efectivo y otros activos líquidos equivalentes y la información comparativa del ejercicio actual y anterior sobre los activos financieros a corto plazo se detalla en la nota 7 del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

INEXISTENCIA DE INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.**NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS****Instrumentos financieros a largo plazo**

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	10.724,11	10.724,11
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	10.724,11	10.724,11

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	78.069,73	78.069,73
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	78.069,73	78.069,73

Información general:

1. IMPORTANTE: El importe de 10.724,11 (78.069,73 ejercicio anterior) indicado en el cuadro anterior recoge el saldo a 31 de diciembre de la cuenta 172 "Deudas transformables en subvenciones y donaciones", no es un instrumento financiero según normativa contable.
2. Pasivos financieros con vencimiento superior al año: no existen en el ejercicio actual ni en el anterior.
3. La Fundación no tiene deudas con garantía real.
4. La Fundación no posee líneas de descuento ni póliza de crédito.

Préstamos pendientes de pago:

La Fundación no posee préstamos.

IMPORTANTE: El importe indicado en los cuadros anteriores recoge el saldo a 31 de diciembre de la cuenta 172 "Deudas transformables en subvenciones y donaciones". No es un instrumento financiero de acuerdo normativa contable. Si no se pone la aplicación de cuentas anuales da el error el total de Instr. Financ. Largo Plazo no coincide con la suma de las cantidades que figuran en los epígrafes B.II, B.III, y B.VI del pasivo no corriente del balance de situación.

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	-822,21	-822,21
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	-822,21	-822,21

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	2.667,93	2.667,93
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	2.667,93	2.667,93

Información general:

- Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio: Todas las deudas tienen vencimiento a un año por importe total de -822,21 euros (2.667,93 euros en el ejercicio anterior) correspondientes a "Otras deudas a corto plazo" por importe de -1.780,70 euros (-873,54 euros en el ejercicio anterior) y a "Otros acreedores" por importe de 958,49 euros (3.541,47 euros en el ejercicio anterior).
- Deudas con garantía real: no existen.
- Líneas de descuento y pólizas de crédito: no posee.

Préstamos pendientes de pago:

La Fundación no posee préstamos.

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA**Usuarios y otros deudores de la actividad propia****Otros deudores**

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	210.785,07	259.225,03	216.129,16	253.880,94
TOTAL	210.785,07	259.225,03	216.129,16	253.880,94

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	2.329.520,09	0,00	0,00	2.329.520,09
100 Dotación fundacional	2.329.520,09	0,00	0,00	2.329.520,09
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	711.608,34	22.237,56	0,00	733.845,90
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	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	22.237,56	74.016,53	22.237,56	74.016,53
TOTAL	3.063.365,99	96.254,09	22.237,56	3.137.382,52

Aportaciones a la dotación fundacional realizadas en el ejercicio:

No se ha realizado ninguna aportación a la dotación fundacional en el ejercicio actual ni en el anterior.

La dotación fundacional está formada por 30.000 euros de capital en efectivo y por 2.299.520,09 euros de acciones de la sociedad Bacardí Limited.

Desembolsos pendientes y fecha de exigibilidad:

No existen desembolso pendientes en el ejercicio actual ni en el anterior.

Aportaciones no dinerarias y criterios para su valoración:

No se ha realizado ninguna aportación no dineraria en el ejercicio actual ni en el anterior.

La dotación fundacional formada por 2.299.520,09 euros de acciones de la sociedad Bacardí Limited fueron donadas a la Fundación en 2003 y 2005. Dichas acciones fueron valoradas por el Patronato de la Fundación en el momento de la donación por su valor de mercado, valorando las 10.341 acciones recibidas en 2003 a 67,89 euros la acción y las 10.000 acciones recibidas en 2005 a 159,75 euros la acción.

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

No existe ninguna circunstancia que limiten la disponibilidad de las reservas.

Se han dotado reservas por importe de los remanentes de ejercicios anteriores en cumplimiento 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.

Información comparativa del ejercicio actual y anterior sobre los fondos propios se detalla en la nota 11. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

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:****1. Régimen fiscal aplicable:**

La Fundación ha optado por el régimen fiscal contenido en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, del Régimen Fiscal de las Fundaciones sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo. La Fundación presentó ante la Agencia Estatal de la Administración Tributaria la Declaración Censal en la que opta por la aplicación de dicho régimen con fecha 01/09/2010.

2. Información de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:

Con el acogimiento al régimen estipulado en el título II de la Ley 49/2002, la Fundación consigue tener una exención total de sus rentas (donativos, subvenciones recibidas, convenios de colaboración, los ingresos procedentes del patrimonio mobiliario (dividendos) y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha ley) en el impuesto de sociedades y por lo tanto la base imponible difiere

del resultado contable.

La Fundación espera declarar una base imponible y una cuota por Impuesto sobre Sociedades de cero euros, tras la aprobación de estas Cuentas Anuales Abreviadas.

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 incluirán la citada información en este apartado:

Los requisitos exigidos por la Ley 49/202 en su artículo 3 poder ser contrastados con la información que parece en las notas 12, 15 y 17 de esta memoria.

c) Gasto por impuesto sobre beneficios corriente:

En el presente ejercicio el importe registrado por gasto por impuesto sobre beneficios corriente asciende a cero euros (cero euros en el ejercicio anterior).

d) Otra información:

1. No existen diferencias temporarias deducibles e imposables registradas en el balance al cierre del ejercicio.
2. No existen créditos por bases imposables pendientes.
3. No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales.
4. 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.
5. Los ejercicios abiertos a inspección comprenden los cuatro últimos ejercicios. Las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales y, con independencia de que la legislación fiscal es susceptible a interpretaciones. La Dirección estima que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto, como consecuencia de una eventual inspección, no tendrá un efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.
6. Las actividades relacionadas con el desarrollo de los fines de la Fundación contemplados en sus estatutos están exentas de IVA.
7. Saldos con administraciones públicas: Véase detalle en la nota 12. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-674.581,06
6501 Ayudas monetarias individuales	-6.637,34
6502 Ayudas monetarias a entidades	-52.340,00
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	-615.603,72

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

Ayudas monetarias a entidades recoge los importes de las prestaciones concedidas por la Fundación a determinadas entidades para desarrollar diversos proyectos, en base a los correspondientes convenios formalizados con las mismas.

El detalle de las mismas para cada una de las actividades desarrolladas durante los ejercicios 2019 y 2018 se detalla en la nota 15A de esta memoria.

El desglose comparativo del ejercicio actual y anterior de la partida "Ayudas monetarias y otros" de la cuenta de resultados se detalla en la nota 13.1 del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-96.841,07
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-30.914,82
(649) Otros gastos sociales	-3.352,74
TOTAL	-131.108,63

Información sobre gastos de personal:

El importe de la partida de Otros gastos sociales corresponde a gastos de formación a trabajadores de la entidad. Formación todas ella relacionada de forma directa en el desempeño de sus funciones en la Fundación y en la realización de los proyectos de la misma.

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	-8.567,41
(622) Reparaciones y conservación	-161,51
(623) Servicios de profesionales independientes	-340,00
(625) Primas de seguros	-250,20
(626) Servicios bancarios y similares	-392,54
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-2.595,40
(628) Suministros	-1.882,01
(629) Otros servicios	-102.456,33
(631) Otros tributos	-5,05
TOTAL	-116.650,45

Análisis de gastos:

La información de las partidas 623 Servicios de profesionales independientes, 629 Otros servicios y otras partidas se detalla en la nota 13.5 del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

El desglose comparativo del ejercicio actual y anterior de la partida de "Otros gastos de la actividad" de la cuenta de resultados se detalla en la nota 13.5 del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.

ACTIVIDAD PROPIA	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA

Otras actividades	14.160,03	Privados - personas físicas	600.653,03	Admón. autonómi ca y local, donaciones y convenios con entidades
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	0,00		95.548,32	Donaciones y convenios con entidades
TOTAL	14.160,03		696.201,35	

Información sobre los ingresos obtenidos durante el ejercicio:

De los 600.653,03 € recibidos para financiación directa de actividades:

541.244,93 € financian actividades de Cooperación internacional.

59.408,10 € financian actividades de Sensibilización y actividades de voluntariado.

Los 14.160,03 de ingreso de promociones, patrocinadores y colaboradores se han obtenido para financiación de actividades de Sensibilización y actividades de voluntariado.

Los 95.548,32 euros obtenidos de donaciones y convenios con otras entidades privadas no financian una actividad en concreto.

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

No existen provisiones.

La partida "Otros resultados" de la cuenta de resultados del ejercicio 2019 por importe de 278,56 euros se corresponde a 278,04 euros de un incentivo proporcionado por la Mutua de trabajadores y el resto (+0,52 €) corresponde a regularizaciones de saldos de cuentas contables; en los gastos hay un recargo por presentación pago extemporáneo de un importe de un modelo fiscal por importe de -30,33 euros y el resto (-5,75 euros) corresponde a regularizaciones de saldos de cuentas contables.

En el ejercicio 2018 la partida "Otros resultados" de la cuenta de resultados por importe de 1.413,67 euros se correspondió a condonación de comisiones bancarias por importe de 1.470,03 euros, a recargo de seguros sociales por importe de -56,96 euros y el resto a regularizaciones de saldos de cuentas contables.

Importe de la venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios:

No existen ventas de bienes ni prestaciones de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios en el ejercicio actual ni en el anterior.

La información comparativa del ejercicio actual y anterior de las partidas "Ayudas monetarias y otros", "Aprovisionamientos", "Gastos de personal" y "Otros gastos de la actividad" se detalla en la nota 13. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**1. Análisis de los movimientos de las partidas**

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	0,00	606.653,03	606.653,03	0,00
172 Deudas a largo plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	78.069,73	10.724,11	78.069,73	10.724,11
522 Deudas a corto plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	372.610,46	866.031,45	606.856,63	631.785,28
TOTAL	450.680,19	1.483.408,59	1.291.579,39	642.509,39

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	696.201,35

TOTAL	696.201,35
--------------	------------

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	740	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	740	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	740	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	740/522	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Autónoma	Gobierno de Navarra
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Autónoma	Comunidad Madrid
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	740/522	Administración Autónoma	Comunidad Madrid
Cooperación internacional para el desarrollo	172/522	Administración Autónoma	Comunidad Madrid
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	522	Administración Autónoma	Comunidad Madrid
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Autónoma	Xunta de Galicia
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Autónoma	Junta Castilla y León
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Autónoma	Junta Castilla y León
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Autónoma	Junta Castilla y León
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Autónoma	Junta Castilla y León
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Autónoma	Diputacion Valladolid
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Local	Ayuntamiento Noian
Cooperación internacional para el desarrollo	522	Administración Local	Ayuntamiento Sanguesa

Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Local	Ayuntamiento Sanguesa			
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Local	Ayuntamiento Tudela			
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Local	Ayuntamiento Tudela			
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Local	Ayuntamiento Valladolid			
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Local	Ayuntamiento Valladolid			
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Local	Ayuntamiento Cendea de Galar			
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Local	Ayuntamiento Cendea de Galar			
Cooperación internacional para el desarrollo	740/522	Administración Local	Ayuntamiento Villava			
Cooperación internacional para el desarrollo	740	Administración Local	Ayuntamiento Cendea de Cizur			
Cooperación internacional para el desarrollo	522	Administración Local	Ayuntamiento Cendea de Cizur			
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	740/522	Entidad privada	Fundación Conchita Regojo			
Actividades de la Fundación	740	Entidad privada	Fundación Conchita Regojo			
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	740	Entidad privada	Fundación Fuentes Dutor			
Actividades de la Fundación	740	Entidad privada	Entidades privadas			
Actividades de la Fundación	740	Particulares	Varios particulares			
Actividades de la Fundación	740	Internacional	Varios particulares			
FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019-2020	90.000,00	0,00	14.794,52	14.794,52
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019-2020	90.000,00	0,00	14.794,52	14.794,52
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2018	2018-2019	30.000,00	16.770,00	13.230,00	30.000,00
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2018	2018-2019	7.238,32	3.104,59	4.133,73	7.238,32
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2019	2019	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2019	2019-2020	30.000,00	0,00	9.945,21	9.945,21
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019-2020	30.000,00	0,00	8.066,04	8.066,04
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2018-2019	90.000,00	17.307,69	72.692,31	90.000,00

Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2018-2019	90.000,00	17.307,69	72.692,31	90.000,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2018-2019	30.000,00	14.585,64	15.414,36	30.000,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2019	49.728,00	0,00	49.728,00	49.728,00
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2018	2019-2020	5.650,00	0,00	5.168,52	5.168,52
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2020-2021	100.000,00	0,00	0,00	0,00
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2019	2020	9.023,00	0,00	0,00	0,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019-2020	175.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2017	2017-2018-2019	157.999,00	107.140,90	50.858,10	157.999,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2018-2019	24.506,00	6.126,50	18.379,50	24.506,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019	12.344,00	0,00	12.344,00	12.344,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019-2020	187.200,00	0,00	49.554,81	49.554,81
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2019-2020	55.000,00	0,00	27.500,00	27.500,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2019	3.320,12	0,00	3.320,12	3.320,12
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2020	1.837,36	0,00	0,00	0,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2019	970,08	0,00	970,08	970,08
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2019	13.750,09	0,00	13.750,09	13.750,09
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019-2020	21.435,08	0,00	5.344,09	5.344,09
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2019	23.011,10	0,00	23.011,10	23.011,10
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2020	44.919,73	0,00	0,00	0,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2018-2019	2.213,00	182,39	2.030,61	2.213,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2020	2.184,00	0,00	0,00	0,00
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2019-2020	11.000,00	0,00	9.208,33	9.208,33
Cooperación internacional para el desarrollo	2018	2019	5.398,99	0,00	5.398,99	5.398,99
Cooperación internacional para el desarrollo	2019	2020	1.529,35	0,00	0,00	0,00

Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2019	2019-2020	3.500,00	0,00	1.393,09	1.393,09
Actividades de la Fundación	2019	2019	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
Proyectos de educación para el desarrollo y acciones de sensibilización	2019	2019	1.930,64	0,00	1.930,64	1.930,64
Actividades de la Fundación	2019	2019	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Actividades de la Fundación	2019	2019	21.903,16	0,00	21.903,16	21.903,16
Actividades de la Fundación	2019	2019	66.645,12	0,00	66.645,12	66.645,12
TOTAL			1.521.236,14	182.525,40	696.201,35	878.726,75

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas:

Se considera que se han cumplido, y se prevé cumplir en el futuro, las condiciones establecidas en las correspondientes resoluciones de concesión de las citadas ayudas. El criterio seguido para imputar las subvenciones concedidas a resultados es en función del devengo de los gastos por ellas financiadas.

La información comparativa del ejercicio actual y anterior de esta nota se detalla en la nota 14. del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019".

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. Cooperación Internacional****Tipo:**

Propia.

Sector:

Social.

Función:

Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Bolivia, Cuba, Guatemala, Costa de Marfil.

Descripción detallada de la actividad:

La Fundación FABRE, busca con su trabajo en los Países más desfavorecidos la promoción de la solidaridad para con todos los pueblos, especialmente los menos avanzados, buscando combatir la pobreza de todo tipo desde sus mismos orígenes, promoviendo activamente el derecho al desarrollo integral de cada ser humano y de cada pueblo, de una manera digna, integral y sostenible. Para ello lleva a cabo proyectos que contribuyan al desarrollo de los pueblos menos desarrollados, ofreciendo una oportunidad para el cambio a cada uno de sus beneficiarios, potenciando la justicia y el bien social, la solidaridad y los valores inherentes a la familia. En todos los proyectos el punto central será la persona humana, su capacitación, formación y capacidad de generar ingresos que le permitan salir del círculo de la pobreza.

En Cuba las actividades realizadas en el año 2019 estaban dirigidas a la cobertura de necesidades básicas a grupos de población vulnerables, atención de ancianos en estado de vulnerabilidad y soledad, atención sociosanitaria de los pacientes de rehabilitación y fisioterapia en especial de la tercera edad, educación básica integral, ayuda humanitaria y de emergencia, apoyo a madres solteras, aumentar la calidad de niños con capacidades especiales y discapacidad. En la nota 15A del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2.019", se detalla cada uno de los proyectos realizados en el 2018, así como los beneficiarios, forma de financiación, importe ejecutado y contraparte local por cada uno de los proyectos realizados.

En Guatemala las actividades realizadas en el año 2019 estaban dirigidas a la atención primaria en salud y recuperación nutricional de familias, desnutrición infantil, el apoyo integral en servicios empresariales y el acceso al crédito, promoción de la educación en escuelas rurales. En la nota 15A del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2.019", se detalla cada uno de los proyectos realizados en el 2019, así como los

beneficiarios, forma de financiación, importe ejecutado y contraparte local por cada uno de los proyectos realizados.

En Bolivia las actividades realizadas en el 2019 estaban dirigidas al acceso universal y equitativo al agua potable en diferentes comunidades rurales, seguridad alimentaria, agua de riego, gestión sostenible de agua y saneamiento, servicios sociales básicos, educación, contribuciones para mejorar el diagnóstico y tratamiento de chagas. En la nota 15A del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2.019", se detalla cada uno de los proyectos realizados en el 2019, así como los beneficiarios, forma de financiación, importe ejecutado y contraparte local por cada uno de los proyectos realizados.

En Costa Marfil las actividades realizadas en el 2019 estaban dirigidas a la formación en salud en las escuelas rurales, vacunación y lucha contra el VIH/SIDA.

En la nota 15A del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019", se detalla cada uno de los proyectos realizados en el 2019, así como los beneficiarios, forma de financiación, importe ejecutado y contraparte local por cada uno de los proyectos realizados.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3,00	3,00	2.765,00	2.965,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	20,00	20,00	800,00	800,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	32.100,00	35.210,00	
Personas jurídicas	150,00	142,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-450.000,00	-615.603,72	0,00	-615.603,72
a) Ayudas monetarias	-450.000,00	-615.603,72	0,00	-615.603,72
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
Gastos de personal	-55.200,00	-49.006,09	-3.416,75	-52.422,84
Otros gastos de la actividad	-48.540,00	-31.452,77	-4.160,44	-35.613,21
Gastos de la actividad (resto subgrupo 62)	-48.540,00	-31.452,77	-4.160,44	-35.613,21
Amortización del inmovilizado	-195,00	-138,75	-54,95	-193,70

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	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	-553.935,00	-696.201,33	-7.632,14	-703.833,47
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	553.935,00	696.201,33	7.632,14	703.833,47

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Atención niños Educación Primaria	Número de niños atendidos	2.300,00	3.453,00
Formación docentes Educación Primaria	Número de personal docente formado	500,00	459,00
Atención a mujeres indígenas	Número de mujeres indígenas atendidas	1.200,00	1.232,00
Personas en canalización de agua	Número de personas beneficiarias de canalización de agua	800,00	800,00
Capacitación de mujeres	Número de mujeres capacitadas	600,00	600,00
Atención a enfermos y encamados	Número de enfermos y encamados	200,00	187,00
Atención a niños y madres desnutridos	Número de niños y madres desnutridos atendidos	2.000,00	2.060,00
Atención a madres gestantes	Número de madres gestantes atendidas	1.500,00	1.560,00
Atención a ancianos	Número de ancianos atendidos	200,00	186,00
Atención médica	Número de personas atendidas	3.000,00	2.790,00

A2. Actividades de Sensibilización y Actividad de Voluntariado**Tipo:**

Propia.

Sector:

Social.

Función:

Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Castilla y León, Galicia, Comunidad de Madrid, Comunidad Foral de Navarra, España.

Descripción detallada de la actividad:

La Fundación FABRE basó su compromiso con el desarrollo en la Educación y la Cultura como la herramienta básica para el progreso de los pueblos, tanto en el llamado Cono Norte como en el Cono Sur, estos medios serán la garantía de la libertad de los mismos. El diálogo entre culturas y la promoción del respeto a cada una de ellas y, en este ámbito, el impulso de los valores autóctonos, la igualdad entre hombre y mujer, y de modo fundamental, la salvaguarda de la libertad como condición previa a todo tipo de progreso intercultural y la defensa de su propio autosostenimiento. De este modo la FABRE colaboró dando un paso hacia la cultura de la paz, de la solidaridad y del diálogo basándose en la familia y la promoción cultural del ser humano.

SENSIBILIZACION

La Fundación FABRE consolidó proyectos de sensibilización de la población con respecto a la realidad de los Países Menos Adelantados y Educación para el Desarrollo en diversos Centros Escolares y lanzó su propio proyecto de EPD a nivel nacional. Se profundizó en la EPD desde la ciencia financiando una tesis en EPD y elaborando material propio de EPD.

Realizó acciones de sensibilización en Navarra, Galicia y Castilla León a través de exposiciones, charlas y actividades en las aulas. Se llevaron a cabo en pueblos y ciudades donde hemos sido financiados. Se consolidó la actividad a partir de los focos de voluntarios y desde ahí se proyectaron actividades de Sensibilización Social con los diversos organismos Públicos que permitieron unos ingresos para la realización de otras actividades como exposiciones, conferencias, encuentros, etc.

Los proyectos realizados en el 2019 en educación para el desarrollo (EPD) y sensibilización se detallan en la nota 15A del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019", así como los beneficiarios, forma de financiación e importe ejecutado por cada uno de los proyectos realizados.

VOLUNTARIADO

Voluntarios de la Fundación FABRE colaboraron con las Hermanas de María Inmaculada de Valladolid en el reparto de alimentos a Inmigrantes. El reparto se viene haciendo cada tres semanas aproximadamente, los sábados a las diez de la mañana. Los alimentos los dona el Banco de Alimentos de Valladolid, la Cruz Roja, Fondo Europeo, donaciones particulares, etc. Las familias necesitadas acuden con su cartilla y la ayuda se hace en función del número de miembros que forman cada unidad familiar, dando prioridad en el caso de ciertos alimentos escaso, por ejemplo la leche, a familias con niños. Colaboraron en cuatro campañas de recogida de alimentos con el Banco de Alimentos de Valladolid durante los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre. Colaboraron en las exposiciones y en el trabajo en sede tanto en Madrid como en Valladolid. Visitaron asilos de ancianos, asistieron a niños y niñas necesitados de clases de apoyo escolar y acompañaron a personas mayores solas en sus domicilios. En Navarra se fortaleció el proyecto propio de Fabre de "Voluntariado Transformador" presentándolo a financiación pública y privada y contratando a una persona para llevarlo.

En la nota 15A del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019" se detalla cada uno de los proyectos realizados en el 2019, así como los beneficiarios, forma de financiación, importe ejecutado y socios colaboradores por cada uno de los proyectos realizados.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4,00	4,00	3.465,00	3.265,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Personal voluntario	140,00	148,00	560,00	620,00
---------------------	--------	--------	--------	--------

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	5.250,00	6.532,00	
Personas jurídicas	10,00	16,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-6.000,00	-3.977,34	0,00	-3.977,34
a) Ayudas monetarias	-6.000,00	-3.977,34	0,00	-3.977,34
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
Gastos de personal	-52.600,00	-57.471,06	-3.416,74	-60.887,80
Otros gastos de la actividad	-44.700,00	-55.018,72	-4.160,43	-59.179,15
Gastos de la actividad (resto subgrupo 62)	-44.700,00	-55.018,72	-4.160,43	-59.179,15
Amortización del inmovilizado	-230,00	-174,75	-54,95	-229,70
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	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	-103.530,00	-116.641,87	-7.632,12	-124.273,99
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	383,99	0,00	383,99
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	383,99	0,00	383,99

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	103.530,00	117.025,86	7.632,12	124.657,98
---------------------------------	------------	------------	----------	------------

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Exposiciones realizadas	Número de Exposiciones	20,00	20,00
Charlas realizadas	Número de Charlas	12,00	15,00
Atención familias vulnerables	Número de familias atendidas	350,00	358,00
Atención enfermos y ancianos	Número de enfermos y ancianos atendidos	100,00	80,00
Colegios en los que se trabaja	Número de colegios	12,00	16,00
Escolares a los que se llega en EPD	Numero de escolares	3.000,00	4.300,00

A3. Actividad de Apoyo a la Familia y Actividad de Apoyo Social**Tipo:**

Propia.

Sector:

Social.

Función:

Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Castilla y León, Galicia, Comunidad de Madrid, Comunidad Foral de Navarra, Bielorrusia, Estonia, Letonia, Lituania, Rusia, España.

Descripción detallada de la actividad:

A partir de 1994 y por decreto de las Naciones Unidas, todos los 15 de mayo se celebra el Día de la Familia. Desde FABRE estamos convencidos de que la familia es la célula y la base fundamental de la sociedad sobre la cual se construyen los Estados. La familia es la base de la realización de las personas y de la sociedad humana. Nacemos en el seno de una familia, en ella crecemos, nos educamos, aprendemos a ser personas, a relacionarnos con los demás, a amar, a ser personas de bien con principios y valores y a vivir en sociedad. Desde la familia aprendemos a vivir relaciones de alteridad: nos reconocemos iguales en dignidad, sujetos y no objetos, con iguales derechos y deberes, llamados a crecer mutuamente y a vivir en la solidaridad. Sin embargo, debido a una serie de causas, la familia se halla en la actualidad en crisis, sufriendo constantes conflictos dentro de ella y en una situación de desprotección.

Desde FABRE queremos llegar a la raíz de estos problemas y por eso nuestros proyectos van encaminados a fortalecer la familia desde sus miembros más débiles: niños, ancianos y mujeres y a la familia en sí misma como institución.

Por eso también financiamos proyectos específicos de formación en familia y valores familiares, tanto a nivel nacional como internacional.

En la nota 15A del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019" se detalla cada uno de los proyectos realizados en el 2019, así como los beneficiarios, forma de financiación, importe ejecutado y socios colaboradores por cada uno de los proyectos realizados.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1,00	1,00	752,00	752,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	20,00	20,00	230,00	230,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	800,00	750,00	
Personas jurídicas	3,00	4,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-50.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00
a) Ayudas monetarias	-50.000,00	-55.000,00	0,00	-55.000,00
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
Gastos de personal	-17.350,00	-13.981,77	-3.416,74	-17.398,51
Otros gastos de la actividad	-10.500,00	0,00	-4.160,43	-4.160,43
Gastos de la actividad (resto subgrupo 62)	-10.500,00	0,00	-4.160,43	-4.160,43
Amortización del inmovilizado	-55,00	0,00	-54,95	-54,95
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	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	-77.905,00	-68.981,77	-7.632,12	-76.613,89
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	77.905,00	68.981,77	7.632,12	76.613,89

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Familias atendidas	Número de familias atendidas	155,00	160,00

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-615.603,72	-3.977,34	-55.000,00
a) Ayudas monetarias	-615.603,72	-3.977,34	-55.000,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-52.422,84	-60.887,80	-17.398,51
Otros gastos de la actividad	-35.613,21	-59.179,15	-4.160,43
Gastos de la actividad (resto subgrupo 62)	-35.613,21	-59.179,15	-4.160,43
Amortización del inmovilizado	-193,70	-229,70	-54,95
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-703.833,47	-124.273,99	-76.613,89
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	383,99	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	383,99	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	703.833,47	124.657,98	76.613,89

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-674.581,06	0,00	-674.581,06
a) Ayudas monetarias	-674.581,06	0,00	-674.581,06
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-130.709,15	-399,48	-131.108,63
Otros gastos de la actividad	-98.952,79	-17.697,66	-116.650,45
Gastos de la actividad (resto subgrupo 62)	-98.952,79	-4.919,47	-103.872,26
Serv.bancarios y cartera valores (cuenta 626)	0,00	-392,54	-392,54
Public.Prop.y relac.pub. (cta.627)	0,00	-2.595,40	-2.595,40
Gastos captación fondos, donativos (cta.629)	0,00	-9.785,20	-9.785,20
Otros impuestos	0,00	-5,05	-5,05
Amortización del inmovilizado	-478,35	0,00	-478,35
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	-36,08	-36,08
Gastos financieros	0,00	-155,88	-155,88
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-904.721,35	-18.289,10	-923.010,45
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	383,99	0,00	383,99
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	383,99	0,00	383,99
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	905.105,34	18.289,10	923.394,44

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

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	260.000,00	286.311,58
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	600.000,00	597.329,30
Aportaciones privadas	20.000,00	113.032,08
Otros tipos de ingresos	0,00	354,02
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	880.000,00	997.026,98

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**Cooperación al Desarrollo:**

Ha habido un exceso de gasto en ayudas monetarias de 165.603,72 euros debido a que se nos concedieron más subvenciones de las previstas y en ocasiones las Comunidades Autónomas aumentaron el presupuesto que se podía solicitar (Comunidad Autónoma de Madrid y alguno más del Gobierno de Navarra) y eso significó realizar más gastos en los proyectos dichos. Por otra parte, las cantidades concedidas el año pasado ejecutables este año eran altas. En el resto de las partidas se realizaron menos gastos de lo previsto, 15.705,26 euros, debido, principalmente, a que este año se redujeron los viajes a terreno y se hicieron más cortos por el tipo de proyectos ejecutados, y eso significó menos gasto en este concepto; además, el coste de personal imputado finalmente al proyecto ha sido inferior al previsto inicialmente. Esto explica la desviación en el total de gastos de 149.898,46 euros.

Sensibilización y voluntariado:

Hay una desviación de 2.022,66 euros en ayudas directas debido a que no se presentaron todas las solicitudes prevista. En el apartado de personal hay un aumento de 8.287,80 debido a que se tuvo que incorporar una persona más durante seis meses media jornada debido a la concesión en el Gobierno de Navarra de un proyecto de Educación no Formal con el que no contábamos que requería una persona para llevarlo a cabo en Navarra. Este proyecto conlleva a su vez otros gastos a mayores (14.479,15 euros) que explican la desviación del gasto total en 22.744,00 euros.

Apoyo al a Familia y acción Social:

En este apartado se han mantenido las previsiones salvo el orden de ellas debido a que se otorgaron 5.000,00 euros más en ayudas directas, mientras que se ejecutaron 6.339,57 euros menos en gastos de actividades y gastos comunes repartidos, debido principalmente a las características de los proyectos presentados. Esto nos lleva a una ligera desviación de 1.291,10 euros menos en los gastos totales.

En cuanto a los gastos no imputables a la actividad, este año se constatan 9.785,20 euros en gastos de captación de fondos debido a que se organizó una cena benéfica para recaudar fondos para Costa de Marfil con la que no se contaba y ello a carreo esos gastos no previstos. Se ha incorporado la partida de 4.019,47 euros de gastos de auditoría de las cuentas 2018 como importe no imputable al no alcanzar, finalmente en 2018, la cantidad de 600.000 euros en subvenciones públicas concedidas. En los servicios bancarios se ahorraron 844,12 euros debido a unas buenas negociaciones con las entidades bancarias. Por otra parte se constatan 2.595,40 euros en gastos de publicidad que se dedicaron a la impresión en papel de Memorias de la Actividad de la Fundación FABRE en 2019. Esto explica las desviaciones del total de gastos en 14.089,10 euros.

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	74.016,53
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	478,35
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	904.243,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	904.721,35
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	978.737,88
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	685.116,52

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)	904.243,00
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	383,99
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	904.626,99

Gastos de administración

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	947,90
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
Total gastos administración devengados en el ejercicio	947,90

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 947,90 €, dicho importe **no supera** los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2015 - 31/12/2015	37.981,99	564.187,80	0,00	602.169,79	565.497,65	93,91	564.187,80
01/01/2016 - 31/12/2016	137.271,61	785.510,22	1.859,48	920.922,35	644.645,65	70,00	786.164,82
01/01/2017 - 31/12/2017	67.354,53	694.423,29	0,00	761.777,82	533.244,47	70,00	694.393,95
01/01/2018 - 31/12/2018	22.237,56	845.933,35	0,00	868.170,91	607.719,64	70,00	845.405,71
01/01/2019 - 31/12/2019	74.016,53	904.721,35	0,00	978.737,88	685.116,52	70,00	904.626,99

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2015 - 31/12/2015	557.999,13	7.498,52	0,00	0,00	0,00	565.497,65	0,00
01/01/2016 - 31/12/2016		778.666,30	0,00	0,00	0,00	778.666,30	0,00
01/01/2017 - 31/12/2017			694.393,95	0,00	0,00	694.393,95	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018				845.405,71	0,00	845.405,71	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019					904.626,99	904.626,99	0,00

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR-TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III. Inmovilizado material	217	APPLE 10.2 IPAD WIFI 32	04/12/2019	383,99	383,99	0,00	0,00	0,00	383,99	0,00	0,00	0,00
		TOTAL		383,99	383,99	0,00	0,00	0,00	383,99	0,00	0,00	0,00

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				904.243,00
2. Inversiones en cumplimiento de fines				383,99
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	383,99			
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)				904.626,99

Ajustes positivos del resultado contable**DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	681	Mobiliario	164,85	1.618,43
10. Amortización del inmovilizado	681	Equipos proceso información	313,50	2.828,71
		TOTAL	478,35	4.447,14

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas monetarias	Directo	674.581,06
8. Gastos de personal	640	Personal contratado	Proporcional (99,69%)	96.537,05
8. Gastos de personal	642	Seguridad Social a cargo de la Fundación	Proporcional (99,69%)	30.819,36
8. Gastos de personal	649	Otros gastos sociales	Directo	3.352,74
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos	Directo	8.567,41
9. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y conservación	Directo	161,51
9. Otros gastos de la actividad	623	Servicios profesionales independientes	Directo	340,00
9. Otros gastos de la actividad	625	Seguros	Directo	250,20
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Directo	1.882,01

9. Otros gastos de la actividad	629	Material y servicios empresa para proyectos/actividades (detalle nota 13.5 del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019")	Directo	30.122,54
9. Otros gastos de la actividad	629	Gastos de viajes, alojamientos, desplazamientos y dietas realizados tanto por personal laboral como voluntarios desplazados a cada uno de los lugares donde se están desarrollando los proyectos/actividades (detalle nota 13.5 del Anexo)	Directo	42.277,55
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros gastos (más detalle nota 13.5 del Anexo "Información complementaria memoria cuentas anuales 2019")	Directo	15.351,57
TOTAL				904.243,00

Ajustes negativos del resultado contable

Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
8. Gastos de personal	640	Personal contratado	1% coste directora de la fundación	304,02
8. Gastos de personal	642	Seguridad social a cargo de la fundación	1% coste directora de la fundación	95,46
9. Otros gastos de la actividad	626	Servicios bancarios/gestión cartera valores	Directo	392,54
15. Gastos financieros	669	Gastos financieros	Directo	155,88
TOTAL				947,90

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

2. Operaciones

Nº	ENTIDAD				DETALLE		
1	REGOJO BACARDI, GRACIA MARIA				SALARIOS POR CONTRATO LABORAL AUTORIZADO POR PROTECTORADO		
Nº	CUANTIFICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIONES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.401,60	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.401,60	0,00

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

Las autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio:

SOLICITUDES ART.21 (ENAJENACIÓN Y GRAVAMEN) Y 28 (AUTOCONTRATACIÓN). LEY 50/2002	SOLICITADO	AUTORIZADO
Solicitud autocontratación art.28 Ley50/2002		X

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato durante el ejercicio han recibido las siguientes remuneraciones:

CONCEPTO RETRIBUTIVO	CAUSA	IMPORTE
Sueldo	Servicios personales de carácter profesional ajustados a la media del sector para puestos de idénticas características. No se ha abonado retribución alguna a los miembros del Patronato de la Fundación por su condición de tales.	30.401,60

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

17.6. Personas empleadas

Número medio de personas empleadas:

4.

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

0.

Empleados por categorías profesionales:

CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
Directora (miembro patronato)	0,00	1,00	1,00
Personal técnico	3,00	3,00	6,00
TOTAL	3,00	4,00	7,00

17.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

Importe honorarios por: auditoría de cuentas anuales 4.019,47 € (4.235 € en ejer.2018) y 0,00 euros por auditorías de cuenta justificativa de subvenciones públicas (7.780,96 € en ejer.2018).

17.8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

financieras temporales

La fundación durante el año al que se refieren estas cuentas anuales no ha mantenido inversiones financieras temporales, ni ha realizado ningún tipo de operación financiera temporal, según la definición dada de las mismas en los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España, por los que se aprueban los Códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales de las entidades sin ánimo de lucro en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por el Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre. El Patronato de la fundación, teniendo en cuenta lo anterior, considera que no ha de informar de forma específica sobre este punto, ni de presentar informe anual sobre el seguimiento de los Códigos de conducta indicados.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio, y/o normativa complementaria:

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	4,88	5,66

Información adicional sobre el cálculo del periodo medio de pago a proveedores:

El cálculo se realiza aplicando la 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:

$PMP = \text{Saldo medio de Acreedores Comerciales/Compras netas y gastos por servicios exteriores} \times 365.$

INVENTARIO**Bienes y derechos**

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
216 Mobiliario	Armarios Alto Dismac (2 unidades)	30/03/2010	510,40	0,00	498,09		Fines
216 Mobiliario	Mesa-Cajonera-Armario Dismac	26/01/2010	774,88	0,00	769,59		Fines
216 Mobiliario	Silla Ipsa - Ofprecios	08/02/2010	214,60	0,00	212,37		Fines
216 Mobiliario	Mobiliario Paz Dismac	01/07/2010	66,86	0,00	50,85		Fines
216 Mobiliario	Mobiliario Paz Dismac	30/09/2010	42,54	0,00	31,47		Fines
216 Mobiliario	Paz dismac - Mobiliario	29/10/2010	76,36	0,00	56,06		Fines
217 Equipos para procesos de información	Ordenador - Ati Galicia	01/03/2010	688,23	0,00	688,23		Fines
217 Equipos para procesos de información	Lifebook AH531 - Cominica Lago	20/05/2012	465,00	0,00	465,00		Fines
217 Equipos para procesos de información	Scanner Iriscan Book - Conte Ingles	01/10/2012	89,00	0,00	89,00		Fines
217 Equipos para procesos de información	Palacios - Pentium G3220	10/04/2014	727,03	0,00	727,03		Fines
217 Equipos para procesos de información	Sobremesa Ideacentre 300	30/09/2016	699,00	0,00	568,65		Fines
217 Equipos para procesos de información	Lenovo Yoga 510	27/11/2017	554,99	0,00	290,80		Fines
217 Equipos para procesos de información	Apple 10.2 Ipad wifi 32	30/12/2019	383,99	0,00	0,00		Fines
	TOTAL		5.292,88	0,00	4.447,14		

Activos financieros a largo plazo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Acciones de Bacardí Limited	31/12/2005	1.597.469,60	0,00	0,00		Dotación
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Acciones de Bacardí Limited	31/12/2003	702.050,49	0,00	0,00		Dotación
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Acciones de sociedades cotizadas (IBEX 35): TELEFONICA	26/01/2016	237.229,49	-119.289,36	0,00		Resto
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	Acciones de sociedades cotizadas (IBEX 35): BCO.SANTANDER	07/11/2018	102.141,30	-40.074,10	0,00		Resto
261 Valores representativos de deuda a largo plazo.	Fondo de inversión cotizados: fondo GFE Aequitas Fund	13/10/2017	261.225,54	6.784,23	0,00		Resto
261 Valores representativos de deuda a largo plazo.	Fondo de inversión cotizados: fondo GFE Aequitas Fund	27/11/2018	60.000,00	1.462,84	0,00		Resto
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	Fianzas	03/04/2017	200,00	0,00	0,00		Resto
261 Valores representativos de deuda a largo plazo.	Fondo de inversión cotizados: fondo GFE Aequitas Fund	18/09/2019	75.000,00	1.656,14	0,00		Resto
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	Fianzas	05/03/2019	90,00	0,00	0,00		Resto
TOTAL			3.035.406,42	-149.460,25	0,00		

Obligaciones

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
OTRAS DEUDAS CP	31/12/2019	-1.780,70	0,00	0,00	0,00
ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS	31/12/2019	958,49	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DEUDAS CON LAS ADMINISTRACIONES PUBLICA (IRPF Y SEG.SOC)	31/12/2019	6.511,22	0,00	0,00	0,00
TOTAL		5.689,01	0,00	0,00	0,00

Por subvenciones reintegrables

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACION	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES LP (ADMN. AUTONOMICA)	31/12/2019	10.724,11	0,00	0,00	0,00
DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES CP (ADMN. AUTONOMICA)	31/12/2019	98.780,37	0,00	0,00	0,00
DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES CP (ADMN. PROVINCIAL)	31/12/2019	27.500,00	0,00	0,00	0,00
DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES CP (ADMN. LOCAL)	31/12/2019	70.460,01	0,00	0,00	0,00
DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES CP (ADMN. AUTONOMICA)	31/12/2019	105.000,00	0,00	0,00	0,00
DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES CP (ADMN. AUTONOMICA)	31/12/2019	137.645,19	0,00	0,00	0,00
DEUDAS TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES CP (ADMN. AUTONOMICA)	31/12/2018	192.399,71	0,00	0,00	0,00
TOTAL		642.509,39	0,00	0,00	0,00

LEYENDA: afectaciones.

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional.

FINES. Afectado al cumplimiento de fines.

RESTO. Resto de bienes y derechos.