

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

*A los Patronos de la FUNDACIÓN PLAZA DE LOS
OFICIOS*

Informe de Auditoría de Cuentas Anuales de la Fundación Plaza de los oficios,
emitido por un Auditor Independiente, correspondiente al ejercicio 2018-19

Jose Lucindo Tejado Conejero

Madrid, 27 de julio de 2020



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Patronos de la FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS

1. Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de la **Fundación Plaza de los Oficios**, que comprenden el balance a 31 de agosto de 2019, la cuenta de resultados y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha (01-09-2018 a 31-08-2019).

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

2. Fundamentos de la opinión

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

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

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

3. Aspectos más relevantes de la auditoría

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

Incorporación nueva actividad (centro educativo G. Nicoli)

Tal y como se describe en la nota 1 de la memoria adjunta con fecha de efectos 1 de septiembre de 2018 la Fundación incorporó de forma gratuita la titularidad del centro educativo privado concertado de Educación Infantil, Primaria y Secundaria obligatoria en funcionamiento, antes llamado colegio San Diego y San Vicente, ahora llamado Colegio G. Nicoli, sito en la calle Eduardo Dato número 4 de Madrid, reconocido por la Consejería de Educación, Juventud y Deporte de la Comunidad de Madrid según orden 2725/2017. Hemos identificado la incorporación de esta nueva actividad o línea de negocio como el aspecto más relevante a considerar, ya que con la titularidad se asumían también la totalidad de las obligaciones y derechos que procedían del anterior titular (personal, contratos con terceros, concierto educativo, alumnos, etc.), teniendo especial relevancia la flujos económicos que sea capaz de generar la nueva actividad a fin de mitigar los riesgos inherentes a la asunción de la titularidad del centro docente.

Modo en el que se han tratado en la auditoría:

Los procedimientos de auditoría que hemos realizado, entre otros, consistieron en verificar y evaluar los procedimientos establecidos por la dirección para la valoración de los activos y pasivos asumidos como consecuencia de la asunción de la titularidad del centro docente. Igualmente hemos verificado la existencia de dichas obligaciones y derechos, así como la capacidad económica de la nueva actividad.

4. Párrafo de énfasis

Llamamos la atención respecto de lo señalado en la nota 18 de la memoria adjunta, en relación con el impacto sobre la Fundación de la reciente situación de emergencia sanitaria global creada por el coronavirus (COVID-19). Impacto que puede afectar a la economía futura de la entidad. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

5. Responsabilidad de los miembros del Patronato en relación con las cuentas anuales

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

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la 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 los administradores tienen intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

6. Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de cuentas anuales

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

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el órgano de gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría,

planificados y los hallazgos significativos de 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 a al órgano de gobierno de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

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

Madrid, 27 de julio de 2020

Fdo.: José Lucindo Tejado Conejero

"Auditor de Cuentas (Nº ROAC 14.345)"

REA
audidores

Miembro ejerciente

**JOSE LUCINDO
TEJADO
CONEJERO**

Año: 2019
Número: 17.079/19

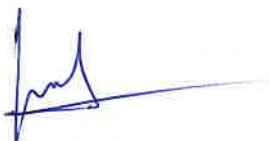
Para incorporar al protocolo



economistas
Consejo General

BALANCE ABREVIADO	EJERCICIO:	2018/2019
FUNDACIÓN		
FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS		
CIF		
G-87.403.150		

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2018/2019	2017/2018
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		52.712,89	0,00
20,(280),(2830),(290)	I. Inmovilizado intangible		1.198,70	
240,241,242,243,244,249,(299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico			
21,(281),(2831),(291),23	III. Inmovilizado material		51.514,19	
22,(282),(2832),(292)	IV. Inversiones inmobiliarias			
2503,2504,2513,2514,2523,2524,(2593),(2594),(293),(2943),(2944),(2953),(2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
2505,2515,2525,(2595),260,261,262,263,264,265,267,268,(269),27,(2945),(2955),(297),(298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo			
474	VII. Activos por impuesto diferido			
	B) ACTIVO CORRIENTE		171.116,74	24.110,03
580,581,582,583,584,(599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
30,31,32,33,34,35,36,(39),407	II. Existencias		51.881,76	
447,448,(495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		-5.502,97	
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		32.370,03	
5303,5304,5313,5314,5323,5324,5333,5334,5343,5344,5353,5354,(5393),(5394),5523,5524,(593),(5943),(5944),(5953),(5954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
5305,5315,5325,5335,5345,5355,(5395),540,541,542,543,545,546,547,548,(459),551,5525,5590,5593,565,566,(5945),(5955),(597),(598)	VI. Inversiones financieras a corto plazo			
480,567	VII. Periodificaciones a corto plazo			
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		92.367,92	24.110,03
	TOTAL ACTIVO (A+B)		223.829,63	24.110,03



EL SECRETARIO



V. Bº DEL PRESIDENTE

BALANCE ABREVIADO	EJERCICIO:	2018/2019
FUNDACIÓN		
FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS		
CIF		
G-87.403.150		

N° CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2018/2019	2017/2018
	A) PATRIMONIO NETO		32.368,00	9.775,09
	A-1) Fondos propios	12	32.368,00	9.775,09
	I. Dotación fundacional/Fondo social	12	30.000,00	30.000,00
100,101	1. Dotación fundacional/Fondo social		30.000,00	30.000,00
(103),(104)	2.(Dotación fundacional no exigida /Fondo social no exigido)			
111,113,114,115	II. Reservas	3,12	-7.264,42	
120,(121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores	3,12	-20.224,91	2.266,34
129	IV. Excedente del ejercicio	3,12	29.857,33	-22.491,25
133,1340,137	A-2) Ajustes por cambios de valor			
130,131,132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
	B) PASIVO NO CORRIENTE		59.956,51	0,00
14	I. Provisiones a largo plazo		10.601,73	
	II. Deudas a largo plazo		49.354,78	0,00
1605,17	1. Deudas con entidades de crédito			
1625,174	2. Acreedores por arrendamiento financiero			
1615,1635,171,172,173,175,176,177,179,180,185,189	3. Otras deudas a largo plazo		49.354,78	
1603,1604,1613,1614,1623,1624,1633,1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
479	IV. Pasivos por impuesto diferido			
181	V. Periodificaciones a largo plazo			
	C) PASIVO CORRIENTE		131.505,12	14.334,94
585,586,587,588,589	I.Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
499,529	II. Provisiones a corto plazo			
	III. Deudas a corto plazo	8,2	-548,00	0,00
5105,520,527	1. Deudas con entidades de crédito			
5125,524	2. Acreedores por arrendamiento financiero			
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		-548,00	
5103,5104,5113,5114,5123,5124,5133,5134,5143,5144,5523,5524,5563,5564	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		1.127,80	
412	V. Beneficiarios-acreedores			
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8,2	97.366,16	14.334,94
400,401,403,404,405,(406)	1. Proveedores		5.502,66	
410,411,419,438,465,466,475,476,477	2. Otros acreedores		91.863,50	14.334,94
485,568	VII. Periodificaciones a corto plazo		33.559,16	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		223.829,63	24.110,03



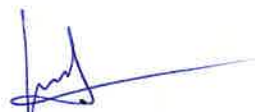
EL SECRETARIO



V. BY DEL PRESIDENTE

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA	EJERCICIO:	2018/2019
FUNDACIÓN		
FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS		
CIF		
G-87.403.150		

N° CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE LA MEMORIA	NOTAS DE LA MEMORIA	
			(Debe) 2018/2019	Haber 2017/2018
	A) Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia	14,15	2.233.865,52	47.880,00
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		209.926,67	
721	b) Aportaciones de usuarios			
722,723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		356,71	
740,747,748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	14,15	2.023.582,14	47.880,00
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones			
700,701,702,703,704,705 (706),(708),(709)	2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		435.551,04	
	3. Gastos por ayudas y otros		-13.636,56	-16.512,55
(650)	a) Ayudas monetarias			
(651)	b) Ayudas no monetarias			
(653),(654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-13.636,56	-16.512,55
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
(6930),71(*),7930	4. Variación de existencias productos terminados y en curso de fabricación			
73	5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
(600),(601),(602),6060,6061,6062, 6063,6061,6062,6063,6061,6062, 610*,611*,612*,(607),(6931),(6932), (6933),7931,7932,7933	6. Aprovisionamientos		-226.595,95	
75	7. Otros ingresos de la actividad		42.232,25	
(640),(641),(642),(643),(644),(649), 7950	8. Gastos de personal		-2.119.890,51	
(62),(631),(634),636,639,(655), (694),(695),794,7954,(656),(659)	9. Otros gastos de la actividad	14	-316.347,56	-53.959,95
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-4.048,52	
745,746	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio			
778, (678)	12. Otros resultados		-1.273,38	5,48
(690),(691),(692),770,771, 772,790,791,792,(670),(671),(672)	13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		29.856,33	-22.587,02
760,761,762,767,769	14. Ingresos financieros	14		95,77
(660),(661),(662),(664),(665),(669)	15. Gastos financieros			
(663),763	16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
(668),768	17. Diferencias de cambio		1,00	
(666),(667),(673),(675),(696),(697), (698),(699),766,773,775,796,797, 798,799	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		1,00	95,77
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		29.857,33	-22.491,25
(6300*),6301*,(633),638	19. Impuestos sobre beneficios			
	A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)		29.857,33	-22.491,25


EL SECRETARIO

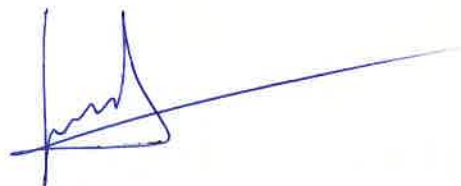

V.º DEL PRESIDENTE

Cuenta de Resultados Abreviada		Ejercicio:	2018/2019	
FUNDACIÓN				
FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS				
CIF				
G-87.403.150				
Nº CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE LA MEMORIA	(Debe) 2018/2019	Haber 2017/2018
	B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto.			
940,9420	1. Subvenciones recibidas.			
941,9421	2. Donaciones y legados recibidos.			
(800),(89),900,991, 992,(810),910,(85),95	3. Otros ingresos y gastos.			
(8300)*,8301*,(833),834,835,838	4. Efecto impositivo.			
	B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		0,00	0,00
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(840),(8420)	1. Subvenciones recibidas.			
(841),(8421)	2. Donaciones y legados recibidos.			
(802),902,993,994,(812),912	3. Otros ingresos y gastos.			
8301*,(836),(837)	4. Efecto impositivo.			
	C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		0,00	0,00
	D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		0,00	0,00
	E) Ajustes por cambios de criterio			
	F) Ajustes por errores			
	G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social	12		
	H) Otras variaciones		-7.264,42	
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		22.592,91	-22.491,25

FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS
EJERCICIO ECONÓMICO 2018-2019

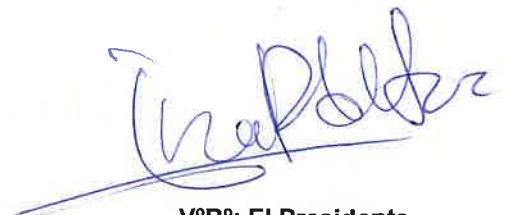
CONTENIDO:

- **BALANCE DE SITUACIÓN**
- **CUENTA DE RESULTADOS**
- **MEMORIA**
 - * Destino de rentas
 - * Liquidación del Plan de Actuación
 - * Inventario
- **CERTIFICACIÓN**
- **FIRMA DE CUENTAS POR LOS PATRONOS**
- **ANEXO I: MEMORIA ECONÓMICA (A.E.A.T.)**



Fdo.: El Secretario

1



VºBº: El Presidente

FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS

MEMORIA ABREVIADA DEL EJERCICIO DE 2018-2019

AÑO DE CONSTITUCIÓN:	15 de octubre de 2015
Fundador:	Fundación Internacional de Educación y Asociación CESAL
LOCALIDAD:	Madrid
PROVINCIA:	Madrid
CÓDIGO POSTAL:	28032
N.I.F.:	G-87.403.150
Nº DE REGISTRO:	Nº de hoja 746 Tomo CCXLV, Folio 301-329.
TELÉFONO:	
FAX:	
DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO:	
PÁGINA WEB:	



Fdo.: El Secretario

2



VºBº: El Presidente

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

La Fundación Plaza de los Oficios se constituyó en el año 2015 por la asociación CESAL y por la Fundación Internacional de Educación. Se constituye la Fundación con duración indefinida y con domicilio en la Avenida de Guadalajara número 28 en Madrid.

La Fundación tiene como fines principales el educativo, el asistencial y social y el cultural; lo que incluye la promoción, programación, desarrollo y ejecución de todo tipo de actividades de carácter cultural, asistencia e inclusión social, cooperación al desarrollo, defensa del medio ambiente y fomento de la economía social y de la formación y promoción de la igualdad entre el hombre y la mujer, atendiendo a las circunstancias de cada momento.


A título enunciativo, los fines abarcan las siguientes grandes áreas:

1.- El fin educativo, fin prioritario de la Fundación, consistente en:

- Promover, gestionar, dirigir o apoyar cen-tros docentes, tanto de enseñanzas regladas y obligatorias como de formación libre, profesional o no.
- Contribuir, en la medida de sus posibilidades, al desarrollo de la educación entre los co-lectivos más desfavorecidos y las personas en riesgo de exclusión social, mediante nuevos mode-los de formación profesional y/o no reglada enca-minados en ambos casos a una formación eminente-mente práctica y estrechamente ligada al mercado laboral y al tejido empresarial.
- Contribuir, en la medida de sus posibilida-des, a fomentar una mejora de la calidad de la enseñanza, promoviendo una mejor formación del profesorado y de los gestores de los centros educativos.
- Favorecer el derecho a la educación y la libertad de enseñanza.
- Apoyar el desarrollo de proyectos educativos y de proyectos curriculares en los que se contem-ple tanto la formación académica como la educa-ción en valores tales como la dignidad humana, los principios democráticos y de convivencia pa-cífica, la solidaridad y la responsabilidad social.
- Desarrollar métodos para la orientación y tutoría de los alumnos.
- Promover la defensa de la dignidad de los docentes su reconocimiento social y la mejora de sus condiciones laborales.
- Procurar la interrelación entre el contenido de las enseñanzas, de todo orden y grado, y su aplicabilidad empresarial, laboral y profesional, fomentando la formación continua de los directivos, trabajadores y profesionales independientes, y desarrollando su capacitación y empleabilidad. Creará lazos que faciliten la conexión entre la oferta y la demanda de empleo, ayudando a detec-tar las carencias formativas y contribuyendo a su superación.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

2.- El fin asistencial y social, consistente en:

- Atender y ayudar a familias, niños, jóvenes, mujeres, ancianos, personas con minusvalía, pre-sos y exreclusos, minorías étnicas y toxicómanos, refugiados y asilados, inmigrantes, emigrantes, marginados, transeúntes y población en situaciones de emergencia, personas más vulnerables o en riesgo de exclusión social.
- Mejorar la calidad de vida, mediante la atención a las personas e instituciones menos favorecidas.
- Favorecer la integración social de hombres y mujeres en el mundo laboral, así como una asistencia integral a la familia, a través de un acompañamiento personalizado, con particular atención a aquellas personas que, por diversas causas, están en riesgo de exclusión social, como inmigrantes, discapacitados, mujeres con cargas familiares, parados de larga duración, etc.
- Contribuir al incremento del protagonismo de la sociedad civil en España y Europa, en todas sus iniciativas de acción social y de acción humanitaria, de forma que se haga efectivo y concreto el principio de subsidiariedad.
- Favorecer el voluntariado en general y la participación en las actividades de la Fundación de personas voluntarias.

3.- El fin cultural, consistente en:

- Promover y difundir la cultura y el arte y fomentar aquellos otros proyectos culturales que por su relevancia e incidencia necesiten de un apoyo explícito para su promoción.
- Fomentar y promover todo tipo de estudios, cursos e investigaciones y cualesquiera otras actividades de carácter científico y cultural o de interés social relacionados con los fines de la Fundación y que contribuyan decididamente a la promoción de las condiciones que hagan efectivos los valores que la Constitución proclama.

La enunciación de los citados fines no entraña obligación de atender a todos y cada uno de ellos, ni les otorga orden de prelación alguno.

Con efectos 1 de septiembre de 2018, la Fundación se convierte en la cesionaria de la titularidad del Centro docente privado concertado de Educación Infantil, Primaria y Secundaria obligatoria antes conocido San Diego y San Vicente, ahora Colegio G. Nicoli, sito en la calle Eduardo Dato número 4 de Madrid, reconocido por la Consejería de Educación, Juventud y Deporte de la Comunidad de Madrid según orden 2725/2017. Los niveles de enseñanza impartidos por la Fundación en el ejercicio 2018/2019 han sido los de Infantil, Primaria, Secundaria, Formación Profesional Básica, Formación Profesional de Grado Medio.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

Desde el año 2018, el nuevo Colegio Internacional G. Nicoli pretende ser una referencia educativa en el centro de Madrid y para ello ofrece un proyecto ambicioso en todas las etapas educativas desde los dos años hasta los 16 y siguientes. Se trata de un centro concertado bilingüe, configurado para escolarizar a más de 800 alumnos en Educación Infantil, Primaria, Secundaria y Formación Profesional que apuesta por la excelencia educativa acompañando e impulsando el crecimiento de cada alumno y de toda la comunidad del centro (profesores, familias...). La unidad educativa en todo el recorrido formativo, la innovación metodológica, la integración de las TIC, la pasión por la belleza, la educación en la razón e interés por la realidad son los ejes principales de este nuevo proyecto educativo.

En todo el recorrido el centro de nuestra propuesta educativa persigue educar enseñando. Pensamos que es precisamente a través de los propios contenidos académicos como se responde a las preguntas y el deseo de conocer que la realidad despierta en los alumnos. Por ello también apostamos por el método de aprender trabajando en la Formación Profesional, donde desde el primer día los estudiantes se responsabilizan de tareas propias de su oficio y asumen retos e iniciativas empresariales acompañados por los adultos que les ayudan a formarse.

La sede del colegio sita en el Paseo Eduardo Dato de Madrid, tiene una edificación que data de principios del siglo XX, fruto de la amistad de los Marqueses de Vallejo, Don Diego y Doña Nicolasa, y de las Hijas de la Caridad. Son más de 12.000m² en pleno centro de Madrid desarrollados en tres plantas en torno a dos grandes patios ajardinados. La arquitectura de la construcción se está remodelando en un ambicioso plan de tres años, con el objetivo de dotar al centro de instalaciones modernas acometiendo un proyecto de envergadura con diferentes actuaciones.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel:

Las cuentas anuales formadas por el balance de situación, la cuenta de resultados y la memoria, se han preparado a partir de los registros contables disponibles, habiéndose aplicado las disposiciones vigentes en materia contable, con el único objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación aplicando los criterios contenidos en el Plan de Contabilidad de Entidades sin Fines Lucrativos para PYMES.

b) Principios contables no obligatorios aplicados:

Para la consecución de la imagen fiel de las cuentas anuales no ha sido necesaria la aplicación de ningún principio contable no obligatorio, ya que lo dispuesto por las normas de obligado cumplimiento en materia contable ha sido suficiente para abordar la problemática contable de la Fundación.

Fdo.: El Secretario

5

VºBº: El Presidente

c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

No se ha realizado ningún cambio en estimaciones contables que haya sido significativo.

La Fundación ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2018/2019 bajo el principio de empresa en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la situación actual del COVID-19 así como sus posibles efectos en la economía en general y en la Fundación en particular, no existiendo riesgo para la continuidad de su actividad, tal como se detalla en la nota 18 de esta memoria.

d) Comparación de la información:

De acuerdo con el actual Plan de Contabilidad de Entidades sin Fines Lucrativos para PYMES, se presentan a efectos comparativos con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2018/2019, las correspondientes al ejercicio anterior.

e) Elementos recogidos en varias partidas:

No existen elementos recogidos en varias partidas del balance.

f) Cambios de criterio contable:

En la medida que ha sido necesario se han aplicado los criterios contables recogidos en la primera parte del Plan de Contabilidad de Entidades sin Fines Lucrativos para PYMES. En la preparación de las cuentas anuales del ejercicio 2018-2019, no se ha producido ningún cambio en los criterios contables que se habían utilizado al formular las cuentas anuales del ejercicio anterior, que hayan tenido efectos significativos en las mismas.

g) Corrección de errores:

No se han detectado errores durante el ejercicio que hayan exigido ajustar los saldos iniciales ni las operaciones realizadas en el ejercicio. Asimismo, no se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio con posterioridad al 31 de agosto de 2019 que obliguen a reformular las cuentas.



Fdo.: El Secretario



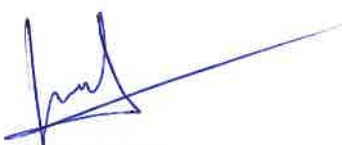
VºBº: El Presidente

3. APLICACIÓN DEL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Base de reparto	2018/2019	2017/2018
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	29.857,33	-22.491,25
Remanente	0,00	0,00
Resultados negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Reservas voluntarias	0,00	0,00
Total.....	29.857,33	-22.491,25

Aplicación	2018/19	2017/18
A reserva legal	0,00	0,00
A reserva por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00
A reservas voluntarias	0,00	0,00
A Resultados de ejercicios anteriores	29.857,33	- 22.491,25
Total.....	29.857,33	- 22.491,25

El ejercicio se ha cerrado con un excedente positivo de **29.857,33 euros** que se aplicará a resultados de ejercicios anteriores.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

4. NORMAS DE REGISTRO Y DE VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación a las diferentes partidas del balance y de la cuenta de resultados han sido los siguientes:

a) Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se reconocen cuando cumplen simultáneamente:

- La definición y requisitos de activo dada por el Plan de Contabilidad de Entidades sin Fines Lucrativos para PYMES.
- Son identificables, en el sentido de que, o bien son susceptibles de ser separados de la empresa, o bien surgen de derechos legales o contractuales.

Los principales activos incluidos en este epígrafe y los criterios de valoración utilizados son los siguientes:

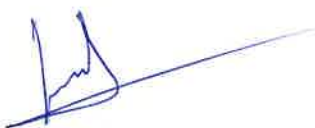
Aplicaciones Informáticas:

Incluye los importes satisfechos en el desarrollo de programas informáticos o los importes incurridos en la adquisición a terceros de licencias de uso de los programas. Se amortizan linealmente en un período de cuatro años. En su caso, deben ser objeto de corrección valorativa por deterioro al cierre del ejercicio.

Amortizaciones aplicadas:		
TIPO DE INMOVILIZADO	%	Vida útil en años
Aplicaciones informáticas	20	5

b) Bienes del Patrimonio Histórico:

La Fundación no posee bienes de esta naturaleza.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

c) Inmovilizado material:

Los bienes comprendidos en este epígrafe están contabilizados por su precio de adquisición, según las actuales normas de valoración.

Los costes de renovación, ampliación o mejoras que representan un aumento de la capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como un mayor coste de los bienes correspondientes, dándose de baja los elementos que hayan sustituido.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones se cargan directamente a la cuenta de resultados del ejercicio en que se devengan.

A partir del reconocimiento inicial, los inmovilizados materiales son objeto de amortización, y en su caso, de correcciones de valor.

Los activos se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien, de su valor residual y teniendo en cuenta, en su caso, la obsolescencia técnica o temporal que pudiera afectarlos, con el siguiente detalle:

Amortizaciones aplicadas:		
TIPO DE INMOVILIZADO	%	Vida útil en años
Edificios/Construcciones/Instalaciones fijas	2	50
Instalaciones técnicas	12	9
Maquinarias	10	10
Otras instalaciones	15 - 25	7,5 a 4
Equipo didáctico y audiovisual	25	4
Mobiliario	10	10
Equipos informáticos	25	4
Elementos de transporte	15	7,5
Otro inmovilizado material	10-20	10-5

d) Inversiones inmobiliarias:

No aplicable.

e) Permutas:

No aplicable.

f) Instrumentos financieros:

1) Activos financieros

No existen activos financieros clasificados como mantenidos para negociar.

Los activos financieros registrados en el balance de situación están clasificados como:


Fdo.: El Secretario


VºBº: El Presidente

· “Activos financieros a coste amortizado”.- Deudores y valores representativos de deuda.

Los activos están valorados por el valor nominal menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Para calcular el deterioro de los deudores se hace un seguimiento de la situación financiera de éstos, cuando se produce un impago o se produce evidencia de que éste será inminente se estima la pérdida esperada del crédito, corrigiéndose el valor del activo por este importe y reconociendo el deterioro en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los activos financieros se dan de baja cuando, atendiendo a la realidad económica de una operación, se produce una transferencia significativa de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.

2) Pasivos financieros

Se clasifican como pasivos financieros a coste amortizado todos los débitos de la Fundación, sean por operaciones comerciales o no comerciales. Los pasivos clasificados en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que salvo evidencia en contrario, es igual al valor razonable de la contraprestación recibida.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento hasta un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal.

Los costes directamente atribuibles y las comisiones financieras cargadas a la Fundación al originar las deudas se reconocen directamente en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Posteriormente, los pasivos incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado, contabilizándose los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias mediante la aplicación del método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos contabilizados inicialmente por su valor nominal se continúan valorando posteriormente por dicho importe.

Los pasivos financieros se dan de baja cuando las obligaciones que los generaron se extinguen.

g) Valores de capital propio:

No aplicable.



Fdo.: El Secretario

10



VºBº: El Presidente

h) Existencias:

Las existencias se encuentran valoradas por el precio de adquisición. Incluye los gastos adicionales que se produzcan hasta que los bienes se hallen en el almacén, como puedan ser gastos de aduanas, seguros, transportes, etc.

i) Transacciones en moneda extranjera:

No se han realizado operaciones ni transacciones en moneda distinta al euro.

j) Impuesto sobre beneficios:

Los criterios utilizados para la contabilización del Impuesto sobre Sociedades se atienen a los indicados en la norma 15ª de las "Normas de valoración del plan de cuentas para entidades sin fines lucrativos", aprobado por resolución del ICAC de 26 de marzo de 2013. Igualmente se reconocen los criterios de exención en este impuesto descritos en los artículos 5, 6, 7 y 8 de la ley 49/2002. "Régimen fiscal de las entidades no lucrativas".

k) Ingresos y gastos:

El reconocimiento de un gasto tiene lugar como consecuencia de una disminución de los recursos de la Fundación y lleva aparejado el reconocimiento o incremento de un pasivo, la disminución de un activo o el reconocimiento de un ingreso o de una partida de patrimonio neto.

Los ingresos sólo se reconocen cuando su importe pueda valorarse con fiabilidad, es probable que se reciban los rendimientos económicos derivados de la transacción y el grado de realización de la transacción pueda ser valorado con fiabilidad.

En concreto, al realizar una actividad exenta de IVA, el importe de este impuesto figura como mayor valor del bien o servicio adquirido.

l) Provisiones y contingencias:

Las provisiones surgen de las obligaciones existentes a la fecha de cierre del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que se puedan derivar perjuicios patrimoniales para la Fundación, cuyo importe y momento de cancelación resultan indeterminados.

Se registran en el balance por el valor actual del importe más probable que se estima desembolsar para cancelar la obligación.

No existen compensaciones a recibir de terceros cuya determinación está en proceso de negociación.

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

m) Gastos de personal:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones sociales obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados. No existen compromisos para pensiones.

De conformidad con la legislación laboral vigente, la Fundación está obligada, en determinados casos, al pago de indemnizaciones por despido a los trabajadores a los cuales les rescinda el contrato de trabajo. Los Administradores no prevén que se vayan a producir despidos de importancia en el futuro, por dicho motivo, no se recogen gastos por provisiones para reestructuraciones o similares en la cuenta de resultados.

n) Subvenciones y donaciones:

La Fundación aplica para el registro de las subvenciones y donaciones los criterios contenidos en la norma de valoración 20ª del plan de cuentas de entidades sin fines lucrativos, así como los contenidos en la norma 18 del Plan General de Contabilidad por PYMES de 2007.

o) Negocios conjuntos:

No aplicable.

p) Transacciones entre partes vinculadas:

Con carácter general, los criterios utilizados para contabilizar las transacciones con partes vinculadas son los aplicables según la naturaleza de la transacción, valorándose estos por el precio normal de mercado, utilizando, para ello, la norma de registro y valoración 23ª del Plan de cuentas para entidades sin fines lucrativos.



Fdo.: El Secretario

12



VºBº: El Presidente

5. INMOVILIZADO MATERIAL

La evolución de las partidas que integran el inmovilizado material durante el ejercicio 2018/2019 ha sido la siguiente:

Coste de Adquisición	2017/2018			
	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo Final
Edificios/Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Instalaciones técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario y enseres	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipos informáticos	0,00	0,00	0,00	0,00
Elementos de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Coste de Adquisición	2018/2019		
	Altas	Bajas	Saldo Final
Edificios/Construcciones	6.443,32	0,00	6.443,32
Instalaciones técnicas	17.652,29	0,00	17.652,29
Otras instalaciones	0,00	0,00	0,00
Mobiliario y enseres	22.935,10	0,00	22.935,10
Equipos informáticos	4.070,20	0,00	4.070,20
Elementos de transporte	0,00	0,00	0,00
Otro inmovilizado material	4.224,11	0,00	4.224,11
TOTAL	55.325,02	0,00	55.325,02


Fdo.: El Secretario


VºBº: El Presidente

Amortización Acumulada	2017/2018			
	Saldo Inicial	Dotación	Bajas	Saldo Final
Edificios/Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Instalaciones y otras instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliario y enseres	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipos informáticos	0,00	0,00	0,00	0,00
Elementos de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

VALOR NETO CONTABLE	0,00	0,00
----------------------------	-------------	-------------

Amortización Acumulada	2018 /2019		
	Dotación	Bajas	Saldo Final
Edificios/Construcciones	128,87	0,00	128,87
Instalaciones y otras instalaciones	1.235,66	0,00	1.235,66
Mobiliario y enseres	1.061,57	0,00	1.061,57
Equipos informáticos	1.017,55	0,00	1.017,55
Elementos de transporte	0,00	0,00	0,00
Otro inmovilizado material	367,18	0,00	367,18
TOTAL	3.810,83	0,00	3.810,83

VALOR NETO CONTABLE	51.514,19
----------------------------	------------------

EJERCICIO ACTUAL	
Títulos	Valor Neto Contable
211.-CONSTRUCCIONES	6.314,45
212/215.-INSTALAC. TÉCNICAS	16.416,63
216.-MOBILIARIO Y ENSERES	21.873,53
217.-EQUIPOS PROCESO INFORM.	3.052,65
218.-ELEMENTOS DE TRANSP.	0,00
219.-OTRO INMOVILIZADO	3.856,93
TOTAL	51.514,19

Los bienes de inmovilizado material se amortizan de forma sistemática, atendiendo a la depreciación que sufren durante la vida útil del bien. Aplicando los porcentajes indicados en las tablas de amortización de la Administración Tributaria de la siguiente manera:


Fdo.: El Secretario


VºBº: El Presidente

Amortizaciones aplicadas:		
TIPO DE INMOVILIZADO	%	Vida útil en años
Edificios/Construcciones/Instalaciones fijas	2	50
Instalaciones técnicas	12	9
Maquinarias	10	10
Otras instalaciones	15 - 25	6 a 4
Equipo didáctico y audiovisual	25	4
Mobiliario	10	10
Equipos informáticos	25	4
Elementos de transporte	15	7,5
Otro inmovilizado material	10-20	10-5

- No han sido contabilizados costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación como mayor valor de los activos.
- No se han realizado cambios de estimación que afecten a valores residuales, costes estimados de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.
- La fundación no posee ningún elemento del inmovilizado material situado fuera de España.
- Durante el ejercicio actual no ha sido capitalizado importe alguno en concepto de gastos financieros sobre bienes del inmovilizado material.
- No hay correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio para el inmovilizado material.
- Durante el actual ejercicio no se han producido pérdidas o reversiones por deterioro que afecten al inmovilizado material.
- Todos los elementos del inmovilizado material están afectos a la actividad.
- Dentro del activo inmovilizado material no existen bienes que estén totalmente amortizado. Todos los bienes en uso se encuentran dentro de su vida útil.
- No existen compromisos firmes de venta respecto de bienes del inmovilizado material que están vigentes en la fecha de formalización de la presente Memoria.
- No existen bienes afectos a garantías ni restricciones a la titularidad de los mismos.
- No se han recibido subvenciones relacionadas con los activos de la entidad. Sin embargo, sí se han recibido donaciones de particulares.
- En la actualidad no existe ninguna circunstancia de carácter sustantivo que afecte al inmovilizado material, tales como: arrendamientos, seguros, litigios, embargos y situaciones análogas, distintos a los descritos en las cuentas anuales.
- No existen elementos del inmovilizado material adquiridos en régimen de arrendamiento financiero u otras operaciones de similar naturaleza.
- No se ha llevado a cabo ninguna enajenación de inmovilizado.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

6. INMOVILIZADO INTANGIBLE

La evolución de las partidas que integran el inmovilizado intangible, durante el ejercicio 2018/2019 ha sido la siguiente:

Coste de Adquisición	2017/2018			
	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo Final
Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Coste de Adquisición	2018/2019		
	Altas	Bajas	Saldo Final
Aplicaciones informáticas	1.436,39	0,00	1.436,39
TOTAL	1.436,39	0,00	1.436,39

Amortización Acumulada	2017/2018			
	Saldo Inicial	Dotación	Bajas	Saldo Final
Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

VALOR NETO CONTABLE	0,00	0,00
----------------------------	-------------	-------------

Amortización Acumulada	2018/2019		
	Dotación	Bajas	Saldo Final
Inmovilizado inmaterial	237,69	0,00	237,69
	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	237,69

VALOR NETO CONTABLE	1.198,70
----------------------------	-----------------


Fdo.: El Secretario


VºBº: El Presidente

7. BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La Fundación no posee bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

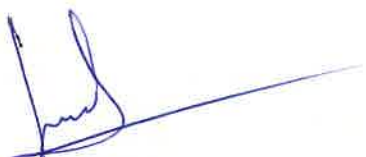
8. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

8.1. ACTIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación de las diferentes categorías de activos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma 10ª de registro y valoración del Plan de Contabilidad de Entidades sin Fines Lucrativos, obedece al siguiente cuadro:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						
Clases/Categorías	Instrumentos de patrimonio		Valores repr. de deuda		Créditos deriv. Otros	
	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18
Inversiones mantenidas hasta vto.						
Préstamos y partidas a cobrar						
Otros activos líquidos						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						
Clases/Categorías	Instrumentos de patrimonio		Valores repr. de deuda		Créditos deriv. Otros	
	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18
Inversiones mantenidas hasta vto.						0,00
Préstamos y partidas a cobrar					26.867,06	
Otros activos líquidos					92.367,92	24.110,03
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	119.234,98	24.110,03



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

8.2. PASIVOS FINANCIEROS

La composición y clasificación de las diferentes categorías de pasivos financieros, de acuerdo con lo indicado en la norma de registro y valoración 10ª de registro y valoración del Plan de Contabilidad de Entidades sin Fines Lucrativos, obedece al siguiente detalle:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						
Clases/Categorías	Deudas con Entidades de Crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18
Débitos y partidas a pagar					49.354,78	0,00
Otros (periodificaciones)						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	49.354,78	0,00

INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						
Clases/Categorías	Deudas con Entidades de Crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18
Débitos y partidas a pagar					97.945,96	14.334,94
Otros (periodificaciones)						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	97.945,96	14.334,94

INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
Clases/Categorías	TOTAL	
	2018-19	2017-18
Débitos y partidas a pagar	97.945,96	14.334,94
Otros (periodificaciones)		0,00
TOTAL	97.945,96	14.334,94

"Débitos y partidas a pagar". - Se ha incluido en esta categoría los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios habituales de la actividad de la Fundación y aquellos que no tienen origen específico en la actividad comercial.

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

2018-2019	SALDO INICIAL	VARIACIONES (+)(-)	SALDO FINAL
Deuda a l/p con FIE	0,00	24.552,39	24.552,39
Deuda a l/p con HHCC	0,00	24.802,39	24.802,39
Fianzas recibidas	0,00	- 548,00	- 548,00
C.C. Colegio SDYSV	0,00	1.127,80	1.127,80
Proveedores	0,00	5.502,66	5.502,66
Acreedores	11.805,41	65.596,48	77.401,89
Entidades Públicas acreedoras	2.529,53	11.680,27	14.209,80
Remuneraciones pendientes de pago	0,00	251,81	251,81
TOTAL	14.334,94	132.965,80	147.300,74

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento hasta un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal.

A cierre del ejercicio no se han pactado los plazos de devolución de las deudas a largo plazo.

9. ARRENDAMIENTOS, ARRENDAMIENTO FINANCIERO Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

La Fundación no tiene inmuebles ni fincas en arrendamiento.

10. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Los usuarios deudores representados por los créditos de alumnos como consecuencia de la prestación de servicios y actividades complementarias a la enseñanza reglada están incluidos dentro del epígrafe "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" dentro del apartado 10 Instrumentos Financieros.

11. BENEFICIARIOS-ACREEDORES

No existen deudas con beneficiarios acreedores.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

12. FONDOS PROPIOS

El movimiento del ejercicio ha sido el siguiente:

2018-2019	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Dotación Fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Reservas	0,00	0,00	7.264,42	- 7.264,42
Resultados Ejercicios Anteriores	2.266,34	- 22.491,25	0,00	- 20.224,91
Resultado del ejercicio	- 22.491,25	29.857,33	- 22.491,25	29.857,33
TOTAL	9.775,09	7.366,08	- 15.226,83	32.368,00

13. SITUACIÓN FISCAL

13.1 Impuesto de Sociedades.

De acuerdo con los criterios establecidos en el capítulo II, art. 5, 6, 7 y 8 de la Ley 49/2002, todas las rentas obtenidas por la Fundación están incluidas entre las consideradas exentas, por lo que la base imponible en el impuesto de sociedades, es cero, no siendo procedente liquidación de ninguna cantidad por este impuesto.

La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO DE SOCIEDADES

SITUACIÓN FISCAL	2018-19	2017-18
RESULTADO CONTABLE	29.857,33	-22.491,25
Gastos No Deducible	2.681.962,49	70.472,50
Ingresos No imputables	-2.711.819,82	-47.981,25
RESULTADO	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

13.2 Saldos contables con la Hacienda Pública

Concepto	Saldo al cierre del ejercicio actual			
	Saldos Deudores Corto Plazo	Saldos Acreedores Corto Plazo	Saldos Deudores Largo Plazo	Saldos Acreedores Largo Plazo
H.P. por I.V.A.	1.689,75	1.197,00	0,00	0,00
H.P. Acreedora por IRPF	0,00	5.519,48	0,00	0,00
Tesorería de la Seguridad Social	0,00	7.639,17	0,00	0,00
Totales	1.689,75	14.355,65	0,00	0,00

13.3. Información sobre los ejercicios pendientes de comprobación fiscal

La Fundación tiene abiertos a inspección fiscal los períodos no prescritos de todos los impuestos (IVA, IRPF, SOCIEDADES, principalmente).

14. INGRESOS Y GASTOS

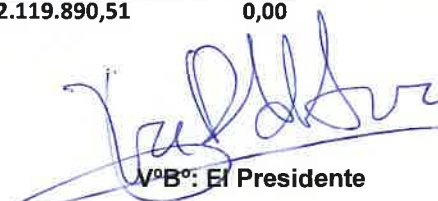
GASTOS

- a) Los gastos que han tenido lugar en el desarrollo de la actividad principal de la Fundación han sido los siguientes:
- b) La Fundación no tiene actividad mercantil.

GASTOS	2018-19	2017-18
1. Ayudas monetarias	13.636,56	16.512,55
2. Aprovisionamientos	226.595,95	0,00
3. Gastos de Personal:		
. Sueldos y salarios	1.595.513,49	0,00
. Indemnizaciones	5.304,09	0,00
. Seguridad Social patronal	502.372,78	0,00
. Otros gastos sociales	16.700,15	0,00
	2.119.890,51	0,00



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

4. Otros gastos de explotación:		
. Reparaciones y conservación	70.949,74	0,00
. Arrendamientos	1.247,71	0,00
. Servicios de profesionales independientes	37.579,50	44.375,73
. Actividades escolares	101.977,55	0,00
. Seguros, servicios bancarios y publicidad	17.517,53	989,94
. Suministros	74.261,79	0,00
. Servicios diversos y tributos	12.813,74	8.594,28
	316.347,56	53.959,95
5. Amortizaciones	4.048,52	0,00
6. Gastos financieros	0,00	0,00
7. Gastos excepcionales	1.443,39	0,00
TOTAL GASTOS	2.681.962,49	70.472,50

INGRESOS

a) Los capítulos de ingresos afectos a la actividad son los siguientes:

<u>INGRESOS</u>	2018-19	2017-18
- Cuotas de usuarios	210.283,38	0,00
- Ingresos por patrocinadores, colaboraciones	0,00	0,00
- Donaciones y subvenciones	2.023.582,14	47.880,00
- Ventas y otros ingresos de la actividad	435.551,04	0,00
- Otros ingresos de explotación	42.232,25	0,00
- Ingresos Excepcionales	170,01	5,48
- Ingresos financieros	1,00	95,77
TOTAL INGRESOS	2.711.819,82	47.981,25

b) La Fundación no tiene actividad mercantil.


Fdo.: E/ Secretario


VºBº: El Presidente

15. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las donaciones del ejercicio 2018/2019 provienen del ámbito público y privado. En el ejercicio, el importe de las subvenciones y donaciones recibidas ha sido de 2.023.582,14 €. En el ejercicio anterior fueron de 47.880,00 €.

2018 / 2019	ENTIDAD CONCEDENTE	IMPORTE CONCEDIDO	IMPORTE IMPUTADO A INGRESOS	Pendiente de imputar
Programa ACCEDE	Comunidad de Madrid	38.447,55	38.447,55	0,00
Gastos de Funcionamiento	Comunidad de Madrid	286.251,64	286.251,64	0,00
Subvención IRPF 2018	Comunidad de Madrid	4.695,07	4.695,07	0,00
Subvención IRPF 2019	Comunidad de Madrid	10.890,89	10.890,89	0,00
Innovación Social	Comunidad de Madrid	10.000,00	10.000,00	0,00
Programa Formativo Escuela de Oportunidades	Obra Social la Caixa	24.000,00	24.000,00	0,00
Pago Delegado	Comunidad de Madrid	1.603.504,33	1.603.504,33	0,00
Otras Ayudas	Comunidad de Madrid	13.190,66	13.190,66	0,00
			1.990.980,14	0,00
Gastos Generales	Personas físicas diversas		32.602,00	0,00
TOTAL			2.023.582,14	0,00

16.- EXISTENCIAS

Están valoradas al FIFO, siendo su detalle y movimientos del ejercicio el siguiente:

2018 - 2019	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Libros de texto	0,00	37.476,83	0,00	37.476,83
Anticipos a Proveedores	0,00	14.404,93	0,00	14.404,93
	0,00	51.881,76	0,00	51.881,76

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

Las existencias de libros son tan altas, porque en los meses de mayo a julio se recibe el pedido de libros de texto para luego ser vendidos en el mes de septiembre a los alumnos. Las existencias sobrantes se devuelven una vez que finaliza el periodo de venta.

No existen circunstancias que hayan motivado las correcciones valorativas por deterioro de las existencias.

No existen existencias con ciclo de consumo superior al año. Por lo que no es aplicable la capitalización de gastos financieros.

Las existencias que figuran en el balance de la fundación no tienen ninguna limitación a su disponibilidad tales como pignoraciones, fianzas o razones análogas.



Fdo.: El Secretario



V°B°: El Presidente

17.-ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD, APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

17.1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

l) Descripción de las distintas actividades realizadas en el ejercicio.

ACTIVIDAD 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	COLEGIO SAN DIEGO Y SAN VICENTE DE PAÚL
Tipo de actividad	<input checked="" type="checkbox"/> Propia del fin fundacional <input type="checkbox"/> Complementaria o accesoria <input type="checkbox"/> Otras actividades
Lugar donde se realiza la actividad	Madrid.
<p>Centro docente dedicado a la actividad de la enseñanza reglada en los niveles de:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Educación Infantil. - Educación Primaria. - Educación Secundaria. - FP Básica Cocina y Restauración - FP Ciclo Medio de Redes y Sistemas de Información - FP Ciclo Medio de Cocina y Gastronomía - FP Medio Conducción de Actividades en el Medio Natural <p>Además, siempre dentro del ámbito de la enseñanza, se desarrollan otras actividades y servicios extraescolares y complementarios (comedor escolar, actividades culturales, deportivas, educativas, idiomas, etc.).</p>	



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	80	80		
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	800	670
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		13.636,56
a) Ayudas monetarias		13.636,56
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		226.595,95
Gastos de personal	2.125.015,07	2.118.005,40
Otros gastos de explotación	548.932,12	316.303,03
Amortización del inmovilizado	35.115,20	4.048,52
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	2.709.062,39	2.678.589,46
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		56.761,41
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		56.761,41
TOTAL	2.709.062,39	2.735.350,87

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Enseñanza de Calidad. Rendimiento alumnado en competencias clave	Lengua, matemáticas, ciencias e inglés	Porcentaje de alumnos que no alcancen las competencias básicas sea inferior al 15%	Porcentaje de alumnos que no alcanzan las competencias básicas es inferior al 15%

ACTIVIDAD 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad	ESCUELA OPORTUNIDADES. ENSEÑANZA NO REGLADA
Tipo de actividad	<input checked="" type="checkbox"/> Propia del fin fundacional <input type="checkbox"/> Complementaria o accesorio <input type="checkbox"/> Otras actividades
Lugar donde se realiza la actividad	Madrid.
<p>Se ha contratado una persona con el fin de buscar fondos a través de la firma de Convenios de Colaboración para desarrollar una Escuela de Oportunidades para jóvenes que han abandonado el sistema escolar.</p> <p>En la actualidad vemos como las estadísticas confirman previsiones poco esperanzadoras para el futuro de la juventud, en particular, los mayores trastornos han recaído sobre aquellos que tenían más baja formación y menores recursos en el acceso al empleo. Hoy se constata que estos problemas han degradado sus posibilidades de inserción social. En concreto, los problemas que se encuentran los jóvenes a la hora de acceder al mercado son varios:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Problema Educativo: España tiene una de las tasas más altas de abandono escolar: jóvenes que dejan la educación sin haber obtenido ninguna titulación. Un problema exacerbado por la poca implementación que tiene la FP frente al bachiller (sólo un 33% de los alumnos elige FP frente al Bachillerato). 2. Mercado Laboral: No hay una correlación cercana entre lo que estudian los jóvenes españoles y lo que demandan las empresas. Así como una dualidad en el mercado laboral: son factores clave a la hora de entender el problema español. Hay mucha diferencia entre los contratos temporales y los indefinidos, que no benefician a los jóvenes. Un 82% de los jóvenes trabaja de forma temporal sin desearlo 3. El paso de la formación al empleo: La falta de referentes positivos, apoyo familiar y orientación y ayuda en la inserción laboral de los jóvenes. La inserción laboral comprende un conjunto de procesos laborales. En cada elemento del proceso supone nuevos roles, nuevas actitudes, metas, identidades y redes informales. El problema no es encontrar un trabajo cualquiera sino un empleo de calidad, estable y adecuado a las cualificaciones del individuo La exclusión es el resultado de una triple ruptura: la 	

laboral, la de pertenencia social y la significación personal. Para combatir la exclusión y avanzar en la integración hacen falta estrategias orientadas a la participación, la integración laboral, el empoderamiento y la significación personal que posibiliten el fortalecimiento y la integración de la persona en su comunidad.

Por tanto lo primero que pretende el programa es recuperar la esencia del joven, desarrollar sus talentos por medio de un acompañamiento real en donde el joven encuentre un lugar de acogida y de referentes positivos para su vida.

La Plaza de los Oficios tiene como principio fundamental la compañía. Esta permitirá al joven entrar en una nueva relación con la realidad, con una nueva conciencia de las cosas en el reconocimiento de sus cualidades y apostar por ellas, asumiendo en el ejercicio de su libertad su desarrollo personal. No puede existir un verdadero desarrollo de la persona humana sin que esta esté provocada en espacios de libertad. Partimos de la consideración de que se pueden conjugar aprendizaje y trabajo. Apostamos por aprender trabajando. Mediante el trabajo entregamos las herramientas educativas de inserción sociolaboral y dejamos que el joven elija un oficio y lo aprenda. Dicha metodología desafía a los jóvenes a que sean capaces de crear una relación con el proyecto de la Plaza de los Oficios, una relación personal con ellos mismos y con los otros, y una relación con el trabajo.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	1800	150
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	10	8	1256	1004

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	70	50
Personas jurídicas		

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		1.885,11
Otros gastos de explotación		1.487,92
Amortización del inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		3.373,03
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL		3.373,03

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Favorecer la inclusión socio laboral para mejorar su calidad de vida y la de sus familias	Terminar la formación y acceder al Diploma de ayudante de Cocina y Camarero Número de personas atendidas en los itinerarios de inserción socio-laboral	50	74
Mejorar las competencias sociales, laborales y emprendimiento de los jóvenes para fomentar y desarrollar su propia empleabilidad	Curso de desarrollo Personal y habilidades sociales. EL 80% de lo jóvenes mejoraran competencias y habilidades	50	90
Desarrollar competencias profesionales dentro del área de Hostelería en los jóvenes para que tengan un mayor acceso al mundo laboral	Seguimiento y tutorías de orientación e intermediación laboral. Realización de 20 itinerarios de Inserción laboral. Número de jóvenes formados	50	5455
Aumentar las posibilidades de inserción laboral a través de las prácticas con empresas	Prácticas en Restaurantes Número de personas insertadas laboralmente.	50	28



Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		1,00
Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias	784.927,12	645.834,42
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	12.693,38	0,00
Subvenciones del sector público	1.915.502,73	1.966.980,14
Aportaciones privadas		56.602,00
Otros tipos de ingresos		42.402,26
TOTAL RECURSOS OBTENIDOS	2.713.123,23	2.711.819,82

B. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

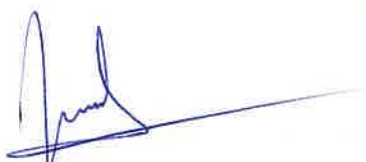
No existen.

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

IV. Convenios de colaboración con otras entidades.

Descripción	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio con la Fundación San Diego y San Vicente	0,00	0,00	

Cesión gratuita de uso del inmueble sito en la calle Eduardo Dato nº 4 de Madrid de septiembre a diciembre.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

V. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados.

CONCEPTO	PRESUPUESTADO	REALIZADO	DESVIACIÓN
GASTOS AYUDAS	0,00	13.636,56	13.636,56
APROVISIONAMIENTOS	0,00	226.595,95	226.595,95
GASTOS DE PERSONAL	2.125.015,07	2.119.890,51	- 5.124,56
GASTOS DE EXPLOTACION	548.932,12	317.790,95	- 231.141,17
AMORTIZACIÓN	35.115,20	4.048,52	- 31.066,68
TOTAL GASTOS	2.713.123,22	2.681.962,49	- 27.099,90

CONCEPTO	PRESUPUESTADO	REALIZADO	DESVIACIÓN
INGRESOS	2.713.123,22	2.711.819,82	- 1.303,40
TOTAL	2.713.123,22	2.711.819,82	- 1.303,40

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

17.2. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

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

RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO				
FUNDACIÓN:		FUNDACIÓN PLAZA DE LOS OFICIOS		
EJERCICIO:		2018/2019		
	IMPORTE			TOTAL
1.Gastos en cumplimiento de fines*	2.677.913,97			2.677.913,97
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda	
2.Inversiones en cumplimiento de fines* (2.1+2.2)	56.761,41	0,00	0,00	56.761,41
2.1 Realizadas en el ejercicio	56.761,41	0,00		56.761,41
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores		0,00	0,00	0,00
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores				
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios				
TOTAL (1+2)	2.734.675,38			2.734.675,38



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

DOTACIONES PARA AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	Dotación del ejercicio a la amortización del elemento patrimonial (importe)	Importe total amortizado del elemento patrimonial
680	A.10	INMOVILIZADO INTANGIBLE	237,69	237,69
681	A 10	CONSTRUCCIONES E INSTALAC. FIJAS	128,87	128,87
681	A 10	INSTALAC. TECNICAS Y MAQUINARIA	1.235,66	1.235,66
681	A.10	EQUIPO DIDACTICO		
681	A.10	OTRAS INSTALACIONES		
681	A.10	MOBILIARIO	1.061,57	1.061,57
681	A.10	EQUIPOS PROCESO DE INFORMACIÓN	1.017,55	1.017,55
681	A,10	OTRO INMOVILIZADO	367,18	367,18
TOTAL 1.1. A1) Dotación a la amortización			4.048,52	4.048,52


Fdo.: El Secretario


VºBº: El Presidente

1.1. A2) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto amortizaciones y deterioro de Inmovilizado)			
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES
650	2.a)	AYUDAS MONETARIAS	100%
60	6.	APROVISIONAMIENTOS	100%
64	8. Gastos de personal	PERSONAL (SUELDOS Y SEG.SOC Y OTR	100%
62-63-67	9. Otros gastos explotac	SERVICIOS EXTERIORES Y TRIBUTOS Y G. EXCEPCIONALES	100,00%
66	15. Gastos financ. Y asimila	INTERESES DEUDA Y OTROS	100%
TOTAL 1.1. A2) Gastos comunes y específicos			2.677.913,97

1.1. B) Ingresos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores			
Nº DE CUENTA	PARTIDA DEL PATRIMONIO NETO	DETALLE DE LA OPERACIÓN	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES
			IMPORTE
TOTAL 1.1. A2) Gastos comunes y específicos			0,00

TOTAL 1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE		2.681.962,49
TOTAL 1.2. AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE		
A) Ingresos obtenidos por la enajenación o gravamen de bienes y derechos aportados en concepto de dotación		



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL INGRESO	IMPORTE
		SUBTOTAL	0,00

B) Ingresos obtenidos por la transmisión onerosa de bienes inmuebles en los que se desarrolla la actividad en cumplimiento de fines con la condición de reinvertirlos en bienes inmuebles con la misma finalidad

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL INGRESO	IMPORTE
		SUBTOTAL	0,00

C) Gastos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de criterio

Nº DE CUENTA	PARTIDA DEL PATRIMONIO NETO	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE
		Reconocimiento Paga extra-antigüedad	7.264,42
		SUBTOTAL	7.264,42
TOTAL 1.2. AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE			7.264,42



VºBº: El Presidente



Fdo.: El Secretario

2. B) INVERSIONES EFECTIVAMENTE REALIZADAS EN LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES		ADQUISICIÓN			FORMA DE FINANCIACIÓN			COMPUTADAS COMO CUMPLIMIENTO DE FINES		
		PARTIDA DEL BALANCE	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA	VALOR	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN DONACIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO (N-1)	IMPORTE EN EL EJERCICIO (N)
206	Aplicaciones informáticas	2019	1.436,39	1.436,39					1.436,39	
211	Construcciones	2019	6.443,32	6.443,32					6.443,32	
212	Instalaciones técnicas	2019	17.652,29	17.652,29					17.652,29	
216	Mobiliario	2019	22.935,10	22.935,10					22.935,10	
217	Equipos informáticos	2019	4.070,20	4.070,20					4.070,20	
219	Otros inmovilizado	2019	4.224,11	4.224,11					4.224,11	
TOTALES			56.761,41	56.761,41	56.761,41	0,00	0,00	0,00	56.761,41	0,00



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSION)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES*				IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR
					Importe	%		2015-16	2016-17	2017-18	2018-19	
2015-16	1.051,56		1.298,44	2.350,00	2.350,00	100,00	1.298,44	1.051,56				
2016-17	1.214,78		2.135,22	3.350,00	3.350,00	100,00	2.135,22	1.083,66	2.266,34			0,00
2017-18	-22.491,25		70.472,50	47.981,25	47.981,25	100,00	70.472,54		47.981,25			0,00
2018-19	29.857,33	7.264,42	2.681.962,49	2.704.555,40	2.704.555,40	100,00	2.734.675,38		20.224,95	2.684.330,45		0,00
TOTAL								1.298,44	2.135,22	70.472,54	2.684.330,45	0,00

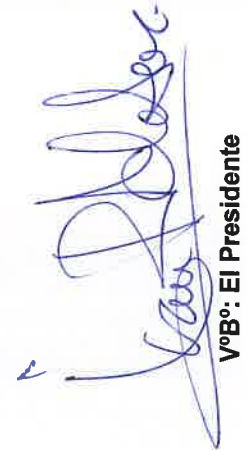

Fdo.: El Secretario


VºBº: El Presidente

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5)= (3)+(4)	Supera(+) No supera(-). El límite máximo (el mayor de 1 y 2)-5
	5% de los fondos propios (1)	20 % de la base de cálculo del Art.27 Ley 50/2002 y Art.32.1 Reglamento R.D. 1337/05 (2)				
2018/2019	1.618,40	540.911,08	0,00		0,00	no supera los límites

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			0,00

Fdo.:  El Secretario

 VºBº: El Presidente

18. HECHOS POSTERIORES

El SARS-COV-2 (más popularmente conocido como coronavirus) se ha convertido a nivel mundial en una emergencia sanitaria afectando a los ciudadanos, a las empresas y a la economía en general, hasta el punto de que la Organización Mundial de la Salud (OMS) lo ha declarado una pandemia, tanto por su rápida expansión como por sus efectos, habiendo sido reconocido inicialmente en China —en la localidad de Wuhan—, en diciembre de 2019, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, según fuentes de la propia OMS, el coronavirus está expandido por la mayoría de los territorios del mundo, entre ellos España. De tal forma que con fecha 14 de marzo de 2020, decretó en España el estado de alarma (RD ley 463/2020). Tal situación de gravedad no sólo está dañando la salud de las personas, sus efectos sobre la economía y particularmente sobre las empresas, todavía son difíciles de cuantificar, siendo su progresión aún exponencial.

Si bien es difícil, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, hacer unas previsiones sobre la expansión de esta pandemia y sus efectos sobre la economía, entendemos que la Fundación, atendiendo a su sector de actividad y las características específicas de sus fuentes de financiación (cuotas de alumnos y subvenciones de las Administraciones Públicas), puede ver afectados el normal desarrollo de su actividad debido al cierre de las instalaciones y al impacto de dicho cierre pueda tener efecto en los ingresos derivados de las actividades y servicios complementarios y extraescolares.

19. OTRA INFORMACIÓN

- El órgano de gobierno de la Fundación está compuesto por:

- DON JUAN RAMON DE LA SERNA CARBAJO, Presidente.
- DOÑA MARÍA EUGENIA GONZÁLEZ MARTÍNEZ, Vicepresidenta.
- DON JUAN AURELIO ALONSO PÉREZ, Secretario.
- DOÑA ELENA MARTINEZ JAÉN, vocal.
- DON FRANCISCO JAVIER CASTAÑO PEREA, vocal.
- DOÑA CONCEPCIÓN MONJAS PÉREZ, vocal.
- DOÑA MARÍA JESÚS ÁLVAREZ GONZALO, vocal.

Los patronos no han recibido ningún tipo de compensación ni de remuneración por el ejercicio de su cargo. No se han registrado gastos por administración.

No existen compromisos financieros, garantías o contingencias que no figuren en las cuentas anuales.

El número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio 2018-19 ha sido de 54,69 con la siguiente distribución:

Fdo.: El Secretario

43

VºBº: El Presidente

2018/2019	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
Fijos	17,76	33,58	51,34
Eventuales	1,38	1,96	3,34
TOTAL			54,68

Información sobre aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. "deber de información de la ley 15/2010 de 5 de julio".

El periodo medio de pago a proveedores se calcula:

$$\frac{\text{Saldo medio proveedores. y acreedores comerciales}}{\text{Compras netas y gastos servicios}} \times 365$$

$$\frac{29.393,63}{603.366,78} \times 365 = 17,78 \text{ días}$$

PERIODO MEDIO DE PAGO	2018 – 2019	2017 – 2018
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	17,78	26,62

20. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Las operaciones realizadas con entidades vinculadas principalmente tienen origen en el proceso de cesión de la titularidad de la actividad entre la entidad cedente, Las Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul Provincia de Madrid San Vicente de Paul y la Fundación. Si bien la cesión de dicha actividad es gratuita, este proceso lleva aparejado una serie de procedimientos de subrogación de contratos, cambios de domiciliaciones, así como otros procedimientos administrativos, que no han sido posible regularizar con efectos 01/09/2018. Todo ello ha llevado a la Fundación y la Compañía de Las Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul Provincia de Madrid San Vicente de Paul a regularizar una serie de cobros y pagos conforme a los términos fijados en la Escritura de cesión gratuita de 22/03/2018. Además existe un acuerdo mediante el cual la Congregación cede personal a la Fundación para el desarrollo de laborales de la actividad en el centro educativo.



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

Las transacciones y saldos con entidades vinculadas realizadas en el ejercicio actual y anterior son:

TRANSACCIONES CON PARTES VINCULADAS		
GASTOS O PRESTACIONES DE SERVICIOS RECIBIDAS:	2018/2019	2017/2018
Otras partes vinculadas	€	€
- Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul Provincia de Madrid San Vicente de Paul (Liquidaciones).	79.804,68	
- Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul Provincia de Madrid San Vicente de Paul (Cesión de personal).	17.672,35	
- Fundación Internacional de Educación.	5.210,98	
TOTAL COMPRAS O PRESTACIONES DE SERVICIOS RECIBIDAS	102.688,01	

TRANSACCIONES CON PARTES VINCULADAS		
INGRESOS O PRESTACIONES DE SERVICIOS RECIBIDAS:	2018/2019	2017/2018
Otras partes vinculadas	€	€
- Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul Provincia de Madrid San Vicente de Paul (Liquidaciones).	111.386,38	
- Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul Provincia de Madrid San Vicente de Paul (Servicio de comedor y otros).	23.562,89	
- Fundación Internacional de Educación. (Otros ingresos)	4.301,16	
- Fundación Internacional de Educación. (Donativo)	8.000,00	
TOTAL COMPRAS O PRESTACIONES DE SERVICIOS RECIBIDAS	147.250,43	

SALDOS CON PARTES VINCULADAS								
Concepto	Ejercicio actual				Ejercicio anterior			
	Créditos por operaciones comerciales o cta cte		Deudas por operaciones comerciales o cta cte		Créditos por operaciones comerciales o cta cte		Deudas por operaciones comerciales o cta cte	
	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo	Corto plazo	Largo plazo
Otras partes vinculadas	€	€	€	€	€	€	€	€
- Hijas de la Caridad de San Vicente de Paul Provincia de Madrid San Vicente de Paul			- 1.127,80	- 24.802,39				
- Fundación Internacional de Educación			- 1.400,00	- 24.552,39				
Totales	0,00	0,00	- 2.527,80	- 49.354,78	0,00	0,00	0,00	0,00


Fdo.: El Secretario


VºBº: El Presidente

21. INVENTARIO DE BIENES

El inventario de bienes, derechos y obligaciones aparece detallado en los siguientes cuadros:



Fdo.: El Secretario



VºBº: El Presidente

Derechos de Uso-Usufructo					
BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO					
Bienes Inmuebles					
Archivos					
Bibliotecas					
Museos					
Bienes muebles					
Otros bienes de valor histórico-artístico no incluidos en la Ley 16/1985					
INVERSIONES INMOBILIARIAS					
Terrenos y bienes naturales					
Construcciones					
INVERSIÓN FINANCIERA A LARGO EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS					
Valores negociables					
Préstamos y otros créditos concedidos					

Fdo.:  El Secretario


VºBº: El Presidente

OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO	
Valores negociables	
Préstamos y otros créditos concedidos	
Fianzas y depósitos constituidos	
ACTIVO CORRIENTE	
Existencias	51.881,76
Clientes, alumnos	- 5.502,97
Deudores	30.638,31
Anticipo remuneraciones	41,97
Administraciones públicas deudoras	1.689,75
Caja	7.444,77
Bancos cuentas ctes.	84.923,15
TOTAL BIENES Y DERECHOS	227.878,15
	4.048,52
	223.829,63



Fdo.: El Secretario

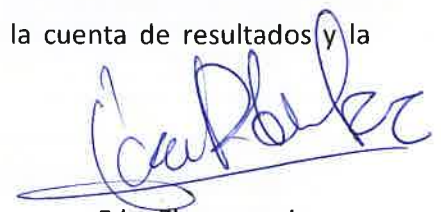


VºBº: El Presidente

DEUDAS A LARGO PLAZO EJERCICIO 2018/2019					
DESCRIPCIÓN DE LA DEUDA	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REMBOLSO	IMPORTES AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES SATISFECHOS
EMPRÉSTITOS Y OTRAS EMISIONES ANÁLOGAS					
POR PRÉSTAMOS RECIBIDOS Y OTROS CONCEPTOS LARGO PLAZO		49.354,78	49.354,78		
Deuda FIE	2018/2019	24.552,39	24.552,39		
Deuda Hijas de la Caridad	2018/2019	24.802,39	24.802,39		
POR COMPRAS DE INMOVILIZADO					
POR SUBVENCIONES REINTEGRABLES					
POR FIANZAS Y DEPÓSITOS RECIBIDOS					
PROVISIONES		10.601,73	10.601,73		
Paga Extra de antigüedad	2018/2019	10.601,73	10.601,73		
DEUDAS CORTO PLAZO EJERCICIO 2018/2019					
Proveedores	2018/2019	5.502,66	5.502,66		
Acreedores	2018/2019	77.401,89	77.401,89		
Remuneraciones pendientes de pago	2018/2019	251,81	251,81		
C.C. Hijas de la Caridad	2018/2019	1.127,80	1.127,80		
Fianzas y depósitos recibidos	2018/2019	- 548,00	- 548,00		
Administraciones públicas	2018/2019	14.209,80	14.209,80		
Periodificaciones	2018/2019	33.559,16	33.559,16		
TOTAL DEUDAS CORTO PLAZO		131.505,12	131.505,12		
TOTAL OBLIGACIONES		191.461,63	191.461,63		

Las cuentas anuales compuestas por el balance de situación, la cuenta de resultados y la memoria han sido formuladas con fecha 30 de marzo de 2020.

Fdo. El presidente


Fdo. El secretario
