

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA

EJERCICIO 2011

1. Actividad de la entidad

Los fines de la Fundación Prodean son:

- El fomento de la solidaridad entre la ciudadanía, y la sensibilización, promoción y formación del voluntariado.
- La promoción y apoyo de todo tipo de actividades de carácter cultural, formativo, social y medioambiental, especialmente las dirigidas a la infancia, a la juventud, a la mujer, a los mayores y a la integración de los inmigrantes.
- El desarrollo de zonas rurales o deprimidas y de sus habitantes tanto en España como en el extranjero, así como los proyectos de Cooperación al Desarrollo.
- El fomento de la tolerancia y de los valores éticos y cívicos, en los ciudadanos, en especial entre los más jóvenes.
- Prestar servicios de tutela, curatela y de guarda para aquellas personas que lo soliciten y para aquellas que tengan incapacidad jurídica de obrar y de administrar su patrimonio e ingresos.
- Usuarios y beneficiarios: niños, jóvenes, mujeres y personas mayores.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

- a) Marco Normativo de información financiera aplicable a la Sociedad.
- ✓ Código de Comercio y la restante legislación mercantil.
 - ✓ Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007 y sus Adaptaciones sectoriales.
 - ✓ Las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en desarrollo del Plan General de Contabilidad y sus normas complementarias.
 - ✓ El resto de la normativa contable española que resulte de aplicación.
- b) Imagen fiel y principios contables.
- ✓ Las cuentas anuales se obtienen de los registros contables de la entidad.
 - ✓ Se han formulado de acuerdo con las directrices del PGC para entidades sin fines lucrativos (R.D. 776/1998 de 30 de abril) y demás disposiciones legales vigentes en materia contable, con objeto de mostrar en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.
 - ✓ Los importes contenidos en los documentos que componen estas cuentas anuales, balance de situación, cuenta de pérdidas y ganancias y memoria, están expresados en euros.
 - ✓ Las Cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2011 fueron formuladas por la Presidenta del Patronato de la Fundación el día 30 de junio de 2011. La Fundación no posee filiales ni pertenece a ningún grupo y por tanto no presenta cuentas anuales consolidadas.
- c) Comparación de la información.

La información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2011 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2010.

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

2.1 Agrupación de partidas

Determinadas partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias se presentan de forma agrupada para facilitar su comprensión, si bien, en la medida en que sea significativa, se ha incluido la información desagregada en las correspondientes notas de la memoria.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados

No se han aplicado principios contables no obligatorios. Adicionalmente, los patronos han formulado estas cuentas anuales teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales. No existe ningún principio contable que siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La Fundación no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.

La Fundación sigue en todo momento el principio de empresa en funcionamiento. Los criterios de valoración de sus activos, pasivos y patrimonio se rigen de acuerdo a este principio. La estimación de la incertidumbre por parte de la Fundación no excede de los parámetros considerados de normales para el sector en el que opera.

2.4 Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio 2011 no se han producido cambios de criterios contables significativos respecto a los criterios aplicados en el ejercicio 2010.

2.5 Comparación de la información

Con fecha 24 de septiembre de 2010 fue publicado en el BOE el Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre, por el que se introducían algunas modificaciones al Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007.

Conforme a las reglas de transición establecidas, estas modificaciones se han aplicado de forma prospectiva a partir del 1 de enero de 2010, sin que hayan tenido ningún impacto significativo. De la misma forma, de acuerdo a dichas reglas, la Fundación ha optado por presentar el comparativo sin adaptar a los nuevos criterios, de forma que estas cuentas anuales se consideran como iniciales a los efectos de los principios de uniformidad y comparabilidad.

3. Excedente del ejercicio 2011

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio es la siguiente:

<u>Base de reparto</u>	<u>Importe</u>
Excedente del ejercicio	€ 26.273,54 €
Distribución: A Remanente.	€ 26.273,54 €

4. Normas de registro y valoración

Normas de registro y valoración

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Fundación en la elaboración de sus cuentas anuales de los ejercicios 2011 y 2010, han sido las siguientes:

4.1. Inmovilizado material

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción, y posteriormente se minorará por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera, conforme al siguiente criterio:

Al cierre de cada ejercicio (para el caso del fondo de comercio o activos intangibles de vida útil indefinida) o siempre que existan indicios de pérdida de valor (para el resto de los activos), la Fundación procede a estimar mediante el denominado "Test de deterioro" la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros.

El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso.

Los gastos de conservación y mantenimiento de los diferentes elementos que componen el inmovilizado material se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren. Por el contrario, los importes invertidos en mejoras que contribuyen a aumentar la capacidad o eficiencia o a alargar la vida útil de dichos bienes se registran como mayor coste de los mismos.

La Fundación amortiza el inmovilizado material siguiendo el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados en función de los años de vida útil estimada de los respectivos bienes, según el siguiente detalle:

	Porcentaje de amortización
Construcciones	2%
Equipos informáticos	25%

4.2 Inversiones inmobiliarias

El epígrafe inversiones inmobiliarias del balance de situación recoge los valores de terrenos, edificios y otras construcciones que se mantienen bien, para explotarlos en régimen de alquiler, bien para obtener una plusvalía en su venta como consecuencia de los incrementos que se produzcan en el futuro en sus respectivos precios de mercado.

Estos activos se valoran de acuerdo con los criterios indicados en la Nota 4.1, relativa al inmovilizado material.

4.3 Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos se deduzca que se transfieren al arrendatario sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

Arrendamiento financiero

La Fundación no tiene contratado ningún arrendamiento de esta tipología.

Arrendamiento operativo

En los casos en los que la Fundación actúa como arrendadora, los ingresos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

En el 2011 la Fundación ha recibido en herencia un % de un inmueble que está alquilado; pero en el ejercicio no se ha recibido ingreso en este concepto.

Asimismo, el coste de adquisición del bien arrendado se presenta en el balance conforme a su naturaleza, incrementado por el importe de los costes del contrato directamente imputables, los cuales se reconocen como gasto en el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

Cualquier cobro o pago que pudiera realizarse al contratar un arrendamiento operativo se tratará como un cobro o pago anticipado que se imputará a resultados a lo largo del periodo del arrendamiento, a medida que se cedan o reciban los beneficios del activo arrendado.

En los casos en los que la Fundación actúa como arrendataria, los gastos derivados de los acuerdos de arrendamiento operativo se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se devengan.

4.4 Instrumentos financieros

Activos financieros

Clasificación-

Los activos financieros que posee la Fundación se clasifican en las siguientes categorías:

- a) Préstamos y partidas a cobrar: activos financieros originados en la venta de bienes o en la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o los que no teniendo un origen comercial, no son instrumentos de patrimonio ni derivados y cuyos cobros son de cuantía fija o determinable y no se negocian en un mercado activo.
- b) Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, asociadas y multigrupo: se consideran empresas del grupo aquellas vinculadas con la Fundación por una relación de control, y empresas asociadas aquellas sobre las la Fundación ejerce una influencia significativa. Adicionalmente, dentro de la categoría de multigrupo se incluye a aquellas sociedades sobre las que, en virtud de un acuerdo, se ejerce un control conjunto con uno o más socios.

Valoración inicial -

Los activos financieros se registran inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles.

Valoración posterior -

Los préstamos, partidas a cobrar e inversiones mantenidas hasta el vencimiento se valoran por su coste amortizado.

Las inversiones en empresas del grupo, asociadas y multigrupo se valoran por su coste, minorado, en su caso, por el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. Dichas correcciones se calculan como la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se toma en consideración el patrimonio neto de la entidad participada, corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración (incluyendo el fondo de comercio, si lo hubiera).

Al menos al cierre del ejercicio la Fundación realiza un test de deterioro para los activos financieros que no están registrados a valor razonable. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro si el valor recuperable del activo financiero es inferior a su valor en libros. Cuando se produce, el registro de este deterioro se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias.

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

La Fundación da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Pasivos financieros

Son pasivos financieros aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Fundación y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o también aquellos que sin tener un origen comercial, no pueden ser considerados como instrumentos financieros derivados.

Los débitos y partidas a pagar se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado.

La Fundación da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

4.5 Transacciones en moneda extranjera

La moneda funcional utilizada por la Fundación es el euro. Consecuentemente, las operaciones en otras divisas distintas del euro se consideran denominadas en moneda extranjera y se registran según los tipos de cambio vigentes en las fechas de las operaciones.

4.6 Impuestos sobre beneficios

El gasto por impuesto sobre sociedades del ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiéndose éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado por las bonificaciones y deducciones en la cuota excluidas las retenciones y los pagos a cuenta, así como por las pérdidas fiscalmente compensables.

A la Fundación le es aplicable el régimen fiscal previsto en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General, según el cual, gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades los resultados obtenidos en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica, así como los incrementos patrimoniales derivados tanto de adquisiciones como de transmisiones a título lucrativo, siempre que unas y otras se obtengan o realicen en cumplimiento de su objeto o finalidad específica.

4.7 Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos.

El reconocimiento de los ingresos por ventas se produce en el momento en que se han transferido al comprador los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del bien vendido, no manteniendo la gestión corriente sobre dicho bien, ni reteniendo el control efectivo sobre el mismo.

Los intereses recibidos de activos financieros se reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo. En cualquier caso, los intereses de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.8 Provisiones y contingencias

Los Patronos de la Fundación en la formulación de las cuentas anuales diferencian entre:

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

- a) Provisiones: saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/ o momento de cancelación.
- b) Pasivos contingentes: obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Fundación.

Las cuentas anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos en las notas de la memoria, en la medida en que no sean considerados como remotos.

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias, y registrándose los ajustes que surjan por la actualización de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, se registra como activo, excepto en el caso de que exista un vínculo legal por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual la Fundación no esté obligada a responder; en esta situación, la compensación se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la correspondiente provisión.

4.9 Indemnizaciones por despido

De acuerdo con la legislación vigente, la Fundación está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, bajo determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. Por tanto, las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto en el ejercicio en el que se adopta la decisión del despido. En las cuentas anuales adjuntas no se ha registrado provisión alguna por este concepto, ya que no están previstas situaciones de esta naturaleza.

4.10 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Se consideran activos de naturaleza medioambiental los bienes que son utilizados de forma duradera en la actividad de la Fundación, cuya finalidad principal es la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medioambiente, incluyendo la reducción o eliminación de la contaminación futura.

La actividad de la Fundación, por su naturaleza no tiene un impacto medioambiental significativo.

4.11 Subvenciones, donaciones y legados

Para la contabilización de las subvenciones, donaciones y legados recibidos la Fundación sigue los criterios siguientes:

- a) Subvenciones, donaciones y legados de capital no reintegrables: Se valoran por el valor razonable del importe o el bien concedido, en función de si son de carácter monetario o no, y se imputan a resultados en proporción a la dotación a la amortización efectuada en el periodo para los elementos subvencionados o, en su caso, cuando se produzca su enajenación o corrección valorativa por deterioro, con excepción de las recibidas de socios o propietarios que se registran directamente en los fondos propios y no constituyen ingreso alguno.
- b) Subvenciones de carácter reintegrables: Mientras tienen el carácter de reintegrables se contabilizan como pasivos.

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

- c) Subvenciones de explotación: Se abonan a resultados en el momento en que se conceden excepto si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán en dichos ejercicios. Si se conceden para financiar gastos específicos, la imputación se realizará a medida que se devenguen los gastos financiados.

5.- Inmovilizado material

El movimiento habido en este capítulo del balance de situación en los ejercicios 2011 y 2010, así como la información más significativa que afecta a este epígrafe han sido los siguientes:

Ejercicio 2011

Coste	Saldo inicial	Entradas	Trasposos	Saldo final
Terrenos y construcciones	1.518.954,01 €	146.682,20 € 100.421,14 €	(450.000,00 €)	1.316.057,35 €
Utillaje	-			
Elementos de transporte	17.880,00 €			17.880,00 €
Equipos Informáticos	12.020,24 €			12.020,24 €
Total coste	1.548.854,25 €	247.103,34 €	450.000,00 €	1.345.957,59 €

Amortizaciones	Saldo inicial	Dotaciones	Salidas, bajas o reducciones	Saldo final
Terrenos y construcciones	(88.334,10 €)	(20.458,30 €)		(108.792,40 €)
Elementos de transporte	(17.880,00 €)	0 €		(17.880,00 €)
Equipos informáticos	(2.885,36 €)	(2.885,36 €)		(5.770,72 €)
Total amortización	(109.099,46 €)			(132.443,12 €)

Total inmovilizado material	Saldo inicial	Saldo final
Coste	1.548.854,25€	1.345.957,59 €
Amortizaciones	(109.099,46 €)	(132.443,12 €)
TOTAL NETO	1.439.754,79 €	1.213.514,47 €

Ejercicio 2010

Coste	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Terrenos y construcciones	1.928.318,35 €	-	(409.364,34 €)	1.518.954,01 €
Utillaje	9.302,39 €	-	(9.302,39 €)	-
Elementos de transporte	17.880,00 €	-	-	17.880,00 €
Equipos Informáticos	5.974,99 €	6.045,25 €	-	12.020,24 €
Total coste	1.961.475,73 €	6.045,25 €	(418.667,03 €)	1.548.854,25 €

Amortizaciones	Saldo inicial	Dotaciones	Salidas, bajas o reducciones	Saldo final
Terrenos y construcciones	(80.503,26 €)	(18.195,00 €)	10.364,16 €	(88.334,10 €)
Elementos de transporte	(13.707,85 €)	(4.172,15 €)	-	(17.880,00 €)
Equipos informáticos	-	(2.885,36 €)	-	(2.885,36 €)
Total amortización	(94.211,11 €)	(25.252,51 €)	10.364,16 €	(109.099,46 €)

Total inmovilizado material	Saldo inicial	Saldo final
Coste	1.961.475,73 €	1.548.854,25€
Amortizaciones	(94.211,11 €)	(109.099,46 €)
TOTAL NETO	1.867.264,62 €	1.439.754,79 €

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

La política de la Fundación es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. Al cierre de los ejercicios 2011 y 2010 no existía déficit de cobertura alguno relacionado con dichos riesgos.

De los elementos del inmovilizado material, el elemento totalmente amortizado en el ejercicio 2011 es el elemento de transporte.

Las principales adiciones del ejercicio 2011 corresponden principalmente a las siguientes herencias recibidas por la Fundación:

- La propiedad de un inmueble situado en la C/ Agustina de Aragón, 31 Granada
- La propiedad de un inmueble situado en la C/ Castillo de Alanís, 8. 2º D Sevilla

6.- Inversiones inmobiliarias

• Local Plaza Rodríguez de la Fuente, 10 – San Juan de Aznalfarache (Sevilla)	60.101,21 €
• Piso en C/ Marruecos, 14. 3º Izq.- Córdoba	80.000,00 €
• Piso C/ José Luis de Casso, 4 Sevilla	20.233,06 €
• Casa Ximénez de Enciso, 25 Sevilla	450.000,00 €
<u>Inversiones Inmobiliarias</u>	<u>610.334,27 €</u>

Las inversiones inmobiliarias de la Fundación se corresponden principalmente con inmuebles destinados a su explotación en régimen de alquiler.

Véase Nota 7 para más detalle sobre el uso y destino de los inmuebles clasificados como inversiones inmobiliarias.

Ingresos y gastos relacionados:

En los ejercicios 2011 y 2010 los ingresos derivados de rentas provenientes de las inversiones inmobiliarias propiedad de la Fundación ascendieron a 16.024,60 € y 13.707,76 € respectivamente.

7.- Arrendamientos

En su posición de arrendadora, al cierre del ejercicio 2011 y 2010 la Fundación tiene contratado con los arrendatarios las siguientes cuotas de arrendamiento mínimas, de acuerdo con los actuales contratos en vigor, sin tener en cuenta repercusión de gastos comunes, incrementos futuros por IPC, ni actualizaciones futuras de rentas pactadas contractualmente:

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

Arrendamientos operativos Cuotas mínimas	Valor nominal	
	2011	2010
Menos de un año	16.024,60 €	14.696,42 €
Entre uno y cinco años	64.098,40 €	58.785,68 €
Más de cinco años	80.123,00 €	73.482,11 €
Total	160.246,00 €	146.964,21 €

El importe de las cuotas contingentes reconocidas como ingresos en el ejercicio, es el siguiente:

	2011	2010
Cuotas contingentes reconocidas en el ejercicio	16.024,60 €	13.707,76 €

En su posición de arrendador, los contratos de arrendamiento operativo más significativos que tiene la Fundación al cierre de los ejercicios 2011 y 2010 son los siguientes:

- 1.- Arrendamiento de un local comercial de uso distinto al de vivienda en San Juan de Aznalfarache. (Sevilla). El contrato de arrendamiento se inició en 1999 y la duración del mismo es de 20 años. Asimismo, los importes por rentas cobrados durante el ejercicio 2011 y 2010 - han ascendido a 12.277,44 € y 12.048,00 € respectivamente.
- 2.- Arrendamiento de un piso en Córdoba, en la C/ Marruecos. La Fundación recibió este inmueble por una herencia, y ya estaba alquilado. La voluntad de la persona fallecida era que la cantidad que se cobra por el alquiler siguiera vigente sin sufrir incremento mientras sea la persona que disfruta el alquiler la misma. Asimismo, los importes por rentas cobrados durante el ejercicio 2011 y 2012 han ascendido a 1.658,76 € y 1.658,76 € respectivamente.
- 3.- Arrendamiento de un piso en Sevilla, en la C/ José Luis de Casso. La Fundación recibió la propiedad de una parte de este inmueble. Se alquiló en 2011 y la Fundación ha recibido en concepto de arrendamiento 1.618,40 €.
- 4.- Arrendamiento de una casa en Sevilla, en la C/ Ximénez de Enciso. La Fundación recibió la propiedad del inmueble por herencia. Se alquiló en 2011 por dos años prorrogables. La Fundación ha recibido en concepto de alquiler 450,00 €.

Los gastos ocasionados en los inmuebles alquilados corren por cuenta de los inquilinos, aunque siempre solicitan a la Fundación la autorización para realizar mejoras.

En su posición de arrendataria, la Fundación tiene en alquiler una fotocopidora. Los importes abonados por este alquiler han ascendido durante el ejercicio 2011 y 2010 a 1.226,28 € y 1.205,52 € respectivamente.

8- Inversiones financieras (largo y corto plazo)

8.1 Inversiones financieras a largo plazo

El saldo de las cuentas del epígrafe "Inversiones financieras a largo plazo" al cierre del ejercicio 2011 y 2010 es el siguiente:

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

	Instrumentos de patrimonio		Créditos, derivados y otros		Total	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.	30.952,12 €	30.952,12 €	-	-	30.952,12 €	30.952,12 €
Préstamos y partidas a cobrar.	-	-	265.938,00 €	303.705,00 €	265.938,00 €	303.705,00 €
Total	30.952,12 €	30.952,12 €	265.938,00 €	303.705,00 €	296.890,12 €	334.657,12 €

Deterioros:

Las variaciones derivadas de pérdidas por deterioro registradas en este epígrafe durante el ejercicio 2011 ha sido el siguiente:

Ejercicio 2011

	Deterioros acumulados al inicio del ejercicio	Deterioros reconocidos en el ejercicio	Deterioros acumulados al final del ejercicio
Préstamos y partidas a cobrar	689.538,77 €	10.915,00 €	700.453,77 €

8.2 Inversiones financieras a corto plazo

El saldo de las cuentas del epígrafe "Inversiones financieras a corto plazo" al cierre del ejercicio 2011 y 2010 es el siguiente:

	Otros activos financieros		Créditos, derivados y otros		Total	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	432.211,00 €	26.200,00 €	-	-	432.211,00 €	26.200,00 €
Préstamos y partidas a cobrar	-	-	7.800,00 €	4.887,00 €	7.800,00 €	4.887,00 €
Total	432.211,00 €	26.200,00 €	7.800,00 €	4.887,00 €	440.011,00 €	31.087,00 €

Durante los ejercicios 2011 y 2010 la Fundación no ha registrado deterioros de valor en sus instrumentos financieros a corto plazo.

8.3 Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Al cierre de los ejercicios 2011 y 2010 no existen saldos con empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

9. Patrimonio Neto y Fondos propios

La dotación fundacional está compuesta por:

En efectivo:	8.279,96 €
Local en Avda. Carrero Blanco, 26 de Sevilla	<u>30.084,55 €</u>
	38.364,51 €

9.1 Reservas : 1.020.031,20 Euros

De ejercicios anteriores:	993.757,75 €
Resultado ejercicio 2011:	26.273,54 €

9.2 Subvenciones, donaciones y legados

El detalle de la composición del saldo al cierre de los ejercicios 2011 y 2010 es el siguiente:

	2011	2010
Donaciones y legados de capital	1.803.973,28 €	1.576.726,55 €
Otras subvenciones, donaciones y legados	648.685,23 €	749.480,03 €
Total	2.452.658,51 €	2.326.206,58 €

La información sobre las subvenciones recibidas por la Fundación, las cuales forman parte del Patrimonio Neto, así como de los resultados imputados a la cuenta de pérdidas y ganancias procedentes de las mismas, es la siguiente:

	31.12.2010			31.12.2011
	SALDO INICIAL	ADICIONES	IMPUTACIÓN A RESULTADOS	SALDO FINAL
Legados	1.576.726,57 €	247.103,34 €	-19.856,51 €	1.803.973,28 €
Donativos pendientes de aplicar a resultados	730.754,83 €	505.777,00 €	-853.303,34 €	383.228,33 €
Subvención Consejería de Igualdad-Voluntariado	-	22.860,00 €	-22.860,00 €	
Subvención AACID Bolivia	-	295.786,77 €	-168.660,68 €	127.126,09 €
Subvención AACID- Perú	-	293.109,65 €	-176.642,82 €	116.466,83 €
Subvención Consejería de Agricultura	18.725,18 €	18.863,98 €	-18.725,18 €	18.863,98 €
Subvención Consejería Gobernación Solidaridad VIII		18.700,00 €	-18.700,00 €	0,00 €
		4.779,20 €	-4.779,20 €	
Subvención Diputación de Córdoba-Perú	-	33.216,42 €	-33.216,42 €	0,00 €
Subvención Ayt de Lebrija. Bolivia	-	2.553,10 €	-2.553,10 €	0,00 €
Subvención Dip. Cádiz. Perú	-	6.750,00 €	-6.750,00 €	0,00 €
Subvención Universidad Sevilla. Perú	-	5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €
Subvención Cajasol	-	1.000,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
Subvención Bancaja. Uganda	-	3.500,00 €	-3.500,00 €	0,00 €
Consejería de Innovación- Tic		6.331,25 €	-6.331,25 €	0,00 €
Donativos Condicionados	-	34.554,00 €	-31.554,00 €	3.000,00 €
	2.326.206,58 €	1.499.884,71 €	-1.373.432,50 €	2.452.658,51 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

10.- Deudas (largo y corto plazo)

10.1 Pasivos financieros a largo plazo

El saldo de las cuentas del epígrafe "Otras deudas a largo plazo" al cierre del ejercicio 2011 y 2010 es el siguiente (en euros):

	2011	2010
Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	781.161,00 €	724.346,42 €
Fianzas recibidas a largo plazo	1.261,62 €	961,62 €
Total	782.422,62 €	725.308,04 €

El origen de los **821.042,00 €** recogidos en este epígrafe, es de subvenciones aprobadas por la Consejería de la Presidencia, (Agencia Andaluza de Cooperación al Desarrollo), para aplicar a proyectos de cooperación: Uganda seguirá ejecutándose en el 2012 y se iniciarán los proyectos de Perú Tagua; además el proyecto de Voluntariado Internacional aprobado también por la Agencia Andaluza de Cooperación Internacional. Y subvenciones aprobadas por la Consejería de Gobernación y Consejería para la Igualdad y Bienestar Social

El origen de los 1.261,62 € euros es el pago de dos fianzas por alquiler del Local de San Juan de Aznalfarache (Sevilla). Y la casa de la C/ Ximénez de Enciso – Sevilla.

10.2 Pasivos financieros a corto plazo

El saldo de las cuentas del epígrafe "Otras deudas a corto plazo" al cierre del ejercicio 2011 y 2010 es el siguiente:

	2011	2010
Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados		
.Consejería de Gobernación y Justicia: Agencia Andaluza de Voluntariado -	22.000,00 €	29.779,20 €
.Consejería para la Igualdad y Bienestar Social.	17.881,00 €	22.860,00 €
.Consejería de Gobernación y Justicia: Agencia Andaluza de Voluntariado -	6.300,00 €	6.750,00 €
Total	46.181,00€	59.389,20 €

11.- Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

La Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, señala: "*Las sociedades deberán publicar de forma expresa las informaciones sobre plazos de pago a sus proveedores en la Memoria de sus cuentas anuales*". Asimismo, la resolución de 29 de diciembre de 2010 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas dicta la información a incluir en la memoria en aras a cumplir con la citada Ley.

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

A continuación se detalla la información requerida por la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del ejercicio	
	2011	
	Importe	%
Realizados dentro del plazo máximo legal	93.023,71 €	100%
Resto	0	
Total pagos del ejercicio	93.023,71€	
PMPE (días) de pagos	0	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal	0	

En relación a la información requerida por la Disposición adicional tercera de la Ley 15/2010 de 5 de julio, las cuentas formuladas tras la entrada en vigor de la Ley, al 31 de Diciembre de 2011 no existían cantidades de saldo pendiente de pago a los proveedores que acumularan un aplazamiento superior al plazo legal de pago, en referencia a los proveedores que por su naturaleza son acreedores comerciales por deudas con suministradores de bienes y servicios, y cuyos contratos estén bajo la aplicación de la Ley 3/2004.

El plazo máximo legal de pago aplicable a la Fundación según la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales y conforme a las disposiciones transitorias establecidas en la Ley 15/2010 de 5 de julio, es de 85 días entre la fecha de entrada en vigor de la Ley y hasta 31 de diciembre de 2011.

Al cierre del ejercicio la Fundación no tenía saldo pendiente de pago a proveedores con un aplazamiento superior al plazo legal de pago, que desde la entrada en vigor de la citada Ley hasta el 31 de diciembre de 2011 es de 85 días.

12.- Administraciones Públicas y Situación fiscal

De acuerdo con la Ley 49/2002 de Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General, las entidades que cumplan determinados requisitos, gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades por los resultados obtenidos en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica, así como por los incrementos patrimoniales derivados tanto de adquisiciones como de transmisiones a título lucrativo, siempre que unas y otras se obtengan o realicen en cumplimiento de su objeto o finalidad específica.

La Fundación está exenta del Impuesto sobre Sociedades y se ha acogido al régimen fiscal especial para entidades sin ánimo de lucro e incentivos fiscales al mecenazgo. De igual manera, la Fundación obtuvo el permiso de la Hacienda Pública para no estar sujeta al Impuesto de Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados.

Para dar cumplimiento a lo previsto en el artículo 3 del R.D. 1270/2003 de 10 de octubre, a continuación se presenta el detalle de los ingresos generados por rentas exentas durante el ejercicio 2010, con indicación de los preceptos de la Ley 49/2002 que ampara las correspondientes exenciones:

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

DESGLOSE DE LAS RENTAS EXENTAS	ARTÍCULO (Ley 49/2002)	INGRESOS
Donaciones	Art. 6- 1º – a)	908.988,46 €
Cuotas de Usuarios y afiliados	Art. 6- 1º – b)	171.774,44 €
Subvenciones	Art. 6- 1º – c)	468.718,65 €
Arrendamiento Local	Art. 6- 2º	12.277,44 €
Arrendamiento Inmueble	Art. 6- 2º	3.747,16 €
Promoción Captación recursos	Art. 6- 4º	39.079,50 €
Ingresos financieros y excepcionales	Art. 6- 2º	47.077,00 €
Venta productos agrícolas	Art. 6- 3º	59.972,89 €
Venta tarjetas de Navidad y CD	Art. 7- 9	2.603,00 €
TOTAL RENTAS ENTIDAD		1.714.238,54 €

La Fundación ha realizado actividades mercantiles diferenciadas sujetas al impuesto del Valor Añadido cuya declaración se ha efectuado en los plazos previstos. El rendimiento obtenido en estas actividades se aplica a las actividades fundacionales. La Fundación está al corriente de todas sus obligaciones fiscales y laborales.

La composición de los saldos corrientes con las Administraciones Públicas es la siguiente:

Saldos deudores

	2011	2010
Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	691.892,00 €	641.535,62 €
Hacienda Pública, deudora por retenciones y pagos a cuenta	30,42 €	30,42 €
Total	691.922,42 €	641.566,04 €

En este epígrafe están recogidas las subvenciones pendientes de recibir, aprobadas por distintos organismos públicos (se ha explicado el origen en los apartados 10.1 y 10.2).

Saldos acreedores

	2011	2010
Hacienda Pública, acreedora por IRPF	4.245,36 €	3.786,61 €
Hacienda Pública, acreedora por IVA	1.110,22 €	1.150,04 €
Organismo de la Seguridad Social	5.040,27 €	4.692,09 €
TOTAL	10.395,85 €	9.628,74 €

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al cierre del ejercicio 2011 la Fundación tiene abiertos a inspección los cuatro últimos ejercicios para los impuestos que le son de aplicación. El Patronato de la Fundación considera que se han practicado adecuadamente las liquidaciones de los mencionados impuestos, por lo que, aún en caso de que surgieran discrepancias en la interpretación normativa vigente por el tratamiento fiscal otorgado a las operaciones, los eventuales pasivos resultantes, en caso de materializarse, no afectarían de manera significativa a las cuentas anuales adjuntas.

13.- Ingresos y gastos

13.1 Ingresos de la entidad por la actividad propia

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a los ejercicios 2010 y 2009, distribuida por categorías de actividades y por mercados geográficos, es la siguiente:

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

Actividades	2011	2010
Cuotas de usuarios	0,00 €	2.880,12 €
Cuotas de afiliados	171.744,44 €	155.609,40 €
Promociones para captación de recursos	39.079,50 €	54.560,95 €
Total	210.853,94 €	213.050,47 €

13.2 Ayudas monetarias

	2011	2010
Pérdidas por créditos incobrados	64.142,50 €	
Ayudas monetarias individuales	0,00 €	
Ayudas monetarias a entidades	1.307.249,20 €	1.572.658,51 €
Compensación de gastos por colaboración	260 €	2.223,90 €
TOTAL	1.371.661,70€	1.574.882,41 €

En este epígrafe están recogidas las ayudas a las contrapartes con las que trabaja la fundación en los países en vías de desarrollo para la ejecución de los proyectos de cooperación: Perú, República Dominicana, República del Congo, Uruguay y Panamá, Bolivia.

13.3 Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil

	2011	2010
Venta de productos agrícolas	59.972,89 €	17.952,65 €
Venta de CDs	0 €	1.687,00 €
Venta de tarjetas de navidad	2.603,00 €	3.400,95 €
Total	62.575,89 €	23.040,60 €

13.4. Aprovisionamientos

En este epígrafe están recogidos los gastos ocasionados para:

- Mantenimiento de la Finca de Antequera

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

13.5 Otros ingresos de explotación:

	2011	2010
Arrendamiento Local	12.277,44 €	12.048,00 €
Arrendamiento Piso Córdoba	3.747,16 €	1.658,76 €
TOTAL INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	16.024,60 €	13.706,76 €
Consejería de Gobernación – AAV	23.479,20 €	25.000,00 €
Ayuntamiento de Sevilla	0,00 €	123.379,50 €
Cajasol-	1.000,00 €	-
Diputación de Córdoba	33.216,42 €	38.961,41 €
Ayuntamiento de Lebrija	2.553,10 €	1.642,30 €
Diputación de Cádiz	6.750,00 €	-
Consejería de Igualdad	22.860,00 €	26.149,40 €
La Caixa	0,00 €	2.640,00 €
Uganda Bancaja	3.500,00 €	
Consejería de Presidencia – AACID	168.660,68 €	164.500,00 €
Subvención ACCID-Panamá	0,00 €	300.000,00 €
Consejería de Presidencia – AACID	176.642,82 €	-
Caja Madrid	0,00 €	6.200,00 €
Consejería de Agricultura	18.725,18 €	16.438,00 €
Consejería de Ciencia y Empresa	6.331,25 €	-
Universidad de Sevilla	5.000,00 €	2.000,00 €
Parlamento de Andalucía	0,00 €	47.775,00 €
Donativos proyecto Nicaragua	0,00 €	3.906,00 €
Donativos condicionados	750.448,09 €	1.046.435,66 €
Donativos particulares	3.710,00 €	10.710,00 €
Donativos proyecto Puerto Ocopa- Perú	415,00 €	1.230,00 €
Donativos proyecto República Dominicana	180,00 €	180,00 €
Donativos dispensario Kianda –Kenia	0,00 €	6.000,00 €
Donativos proyecto Manchay- Perú	500,00 €	15.765,91 €
Donativos proyecto Tagúa- Panamá	3.000,00 €	3.000,00 €
Donativos Amigos de Prodean	1.390,00 €	
Donativos Puerto Santa María	14.188,30 €	
Donativos Monkole	7.427,20 €	
Donativos varios	109.515,04 €	
Donativos Proyecto Sin ir más lejos	10.000,00 €	
Donativos campaña de Navidad	2.989,00 €	-
Donativos proyecto Guatemala	0,00 €	400,00 €
Donativos Haití.	0,00 €	15.506,41 €
Donativos proyecto Uruguay	950,83 €	1.700,00 €
TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS IMPUTADOS A	1.373.432,11 €	1.886.933,11 €

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

En el ejercicio 2011 se ha traspasado a resultado del ejercicio:

Importe de Subvenciones recibidas de la Consejería de la Presidencia (AACID), de la convocatoria 2010: los proyectos subvencionados se comenzaron a ejecutar en enero – febrero de 2011; por este motivo, cuando la AACID ingresó los importes correspondientes (diciembre 2010), se mantuvieron en el balance (Patrimonio Neto) y en el 2011 se hizo el traspaso a la cuenta de resultados;

El mismo criterio se ha seguido con otras subvenciones de menor cuantía.

Los donativos se han aplicado según la condición impuesta por los donantes.

13.6 Gastos de personal:

El saldo de la cuenta "Cargas sociales" del ejercicio 2010 y 2009 presenta la siguiente composición:

	2011	2010
Sueldos y salarios	144.685,30 €	136.092,97 €
Cargas sociales	48.847,36 €	40.555,87 €
TOTAL	193532,66 €	176.648,84 €

13.7 Ingresos financieros:

	2011	2010
Ingresos financieros TAG	9.999,96 €	9.999,96 €
Otros ingresos financieros	2.271,38 €	8.218,84 €
Ingresos excepcionales	7.800,00 €	
Ingresos Pat Universitario	1.260,60 €	
Intereses de Fondo de Inversión Popular OP	3.534,06 €	
Total	24.866,00 €	18.218,80 €

14. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

✓ Los bienes y derechos del activo del balance, que forman parte de la dotación fundacional son los siguientes:

- En efectivo 8.279,96 €
 - Dotación Fundacional
- Local en Avda. Carrero Blanco, 26 de Sevilla – Dotación Fundacional- Inmovilizado Material 30.084,55 €
 - Dotación Fundacional – Inmovilizado Material

Otros bienes patrimoniales de la Fundación vinculados al cumplimiento de los fines propios son:

- Piso en C/ Aguabajo, 7 –Écija. (Sevilla) -Donación. Inversiones inmobiliarias 42.239,86 €
 - Donación. Inversiones inmobiliarias
- Local Plaza Rodríguez de la Fuente, 10- San Juan de Aznalfarache (Sevilla) 60.101,21 €
 - Donación. Inversiones inmobiliarias
- Piso C/ Felipe II, 32 . 10, pta 3 – 41011 Sevilla 56.353,31 €
 - Donación. Inmovilizado Material
- Piso C/ Arjona, 4, 5º C Sevilla 36.000,00 €
 - Donación. Inmovilizado Material
- Piso C/ Juan Laffita, 3, 3º A Sevilla 95.000,00 €
 - Donación. Inmovilizado Material

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA EJERCICIO 2011

<ul style="list-style-type: none"> • Piso C/ Marruecos, 14-1º Izq – Córdoba <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	80.000,00 €
<ul style="list-style-type: none"> • Parcela –Antequeras (Málaga) <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	723.951,00 €
<ul style="list-style-type: none"> • Olivar la Cabra Mocha – Porcuna (Córdoba) <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	25.325,28 €
<ul style="list-style-type: none"> • Piso C/ Almendralejo, 47 –6º D – Mérida (Badajoz) <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	60.000,00 €
<ul style="list-style-type: none"> • Casa C/ Ximénez de Enciso, 25 – Sevilla <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	450.000,00 €
<ul style="list-style-type: none"> • Piso C/ José Luis de Casso, 4- Sevilla <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	20.233,06 €
<ul style="list-style-type: none"> • Piso C/ Agustina de Aragón, 31 –Granada <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	146.682,20 €
<ul style="list-style-type: none"> • Piso C/ Castillo Alanís de la Sierra, 8 – Sevilla <ul style="list-style-type: none"> ○ Donación. Inmovilizado Material 	100.421,14 €

15. Otra Información

Patronato de Gobierno de la Fundación Prodean: En el año 2011 se modificaron los cargos del Patronato de la entidad (Ceses, Cambio de Cargo y nombramiento de nuevos patronos). Esta modificación se hizo de acuerdo a lo dispuesto en los artículos 18 y 26 de la Ley 10/2005, de 31 de mayo de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía:

Presidente:	Don Carlos Barón Rivero
Vicepresidenta:	Dña. Teresa Satrustegui Silvela
Secretaría:	Dña. Felisa Castellanos López
Vocales:	Dña. Carolina Velasco Martín
	Dña. Margarita Mª de Olmedo Verd
	Dña. Inmaculada Belmonte Carballo
	Dña. Concha del Prado Mendoza
	Don Emilio Gómez García
	Dña. Mª Rosario de Fátima Jiménez Sánchez Dalp

- Durante el año 2011 no se han concedido préstamos o anticipos ni se han adquirido compromisos con los miembros del Patronato en materia de pensiones o seguros de vida.
- Los miembros del Patronato no han recibido remuneración alguna durante el ejercicio 2011, ni existe ningún tipo de garantía concedida a favor de los mismos.

15.1 Personal

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2011 y 2010, detallado por categorías, es el siguiente:

Categorías	2011	2010
Directora Gerente	1	1
Personal técnico	7	8
Personal administrativo	1	1
Personal obrero	1	1
Total	10	11

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

Asimismo, la distribución por sexos al término del ejercicio 2011 y 2010, detallado por categorías, es el siguiente:

Categorías	2011		2010	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Directora Gerente	-	1	-	1
Personal técnico	-	7	-	8
Personal administrativo	-	1	-	1
Personal obrero	-	1	-	1
Total	-	10	-	11

15.2 Honorarios de auditoría

Durante el ejercicio 2011 y 2010, los honorarios relativos a los servicios de auditoría de cuentas prestados por el auditor de la Fundación, Deloitte, S.L., han ascendido a 3.304,00 euros.

15.3 Retribución y otras prestaciones Patronato fundacional

Durante el ejercicio 2011 y 2010 los miembros del Patronato no han recibido retribuciones, dietas ni otros gastos diversos tales como kilometraje y desplazamiento.

A 31 de diciembre de 2011 y 2010 la Fundación no tenía concedidos préstamos ni créditos a los miembros de su Patronato, ni asumido compromiso o aval alguno en relación con los mismos. Asimismo, no existían compromisos en materia de pensiones o seguros de vida con los miembros, anteriores o actuales, del Patronato.

15.4 Impacto medioambiental

Dadas las actividades a las que se dedica la Fundación, ésta no tiene responsabilidades, gastos, activos ni provisiones o contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo, no se incluyen los desgloses específicos en esta memoria.

16. Cuadro de financiación

Recursos aplicados en las operaciones	2011	2010
• Excedente del ejercicio.	26.723,54 €	11.165,20 €
• Dotación a la amortización.	23.343,66 €	27.256,37 €
• Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros.	0 €	261.885,00 €
• Imputación de subvenciones, donaciones y legados.	<u>(1.373.432,11)</u>	<u>(1.886.933,11 €)</u>
	(1.323.364,91 €)	(1.586.626,54 €)

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

Aplicaciones	2011	2010	Orígenes	2011	2010
1. Recursos aplicados en las operaciones	1.323.364,91 €	1.586.626,54 €	1. Recursos procedentes de las operaciones	-	-
2. Adquisición de inmovilizado	209.333,00 €	26.278,31 €	2. Subvenciones, Donaciones y legados de capital y otros	1.499.881,00 €	1.883.283,44 €
3. Reducciones del fondo social o dotación fundacional	-	-	3. Deudas a largo plazo	57.114,58€	424.346,42 €
4. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo	-	300.962,00 €	5. Enajenación de inmovilizado	-	455.000,00 €
6. Provisiones para riesgos y gastos	-	-	4. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras	-	7.020,73 €
TOTAL APLICACIONES	1.533.147,00 €	1.913.866,85 €	TOTAL ORÍGENES	1.556.995,00€	2.769.650,59 €
EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES - Aumento del capital circulante -	23.848,00 €	(855.783,74 €)	EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES - Disminución del capital circulante -	-	-

Variación de capital circulante	2011		2010	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
1. Deudores comerciales	-	3.485,76 €	-	2.967,61 €
2 Usuarios y otros deudores	-	8.818,88 €	-	67.208,17 €
3. Clientes	-	-	-	-
4. Inversiones financieras	408.922,00 €	-	-	16.645,00 €
5. Tesorería	-	379.888,24 €	938.531,91 €	-
6. Otras deudas a corto plazo	13.208 €	-	286.571,80 €	59.389,20 €
7. Otros acreedores	-	6.089,00 €	26.040,81 €	21.034,25 €
TOTAL	422.132,00 €	398.282,00 €	1.251.144,52 €	167.244,23 €
VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	23.848,00 €	-	84.496,06 €	-

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

17. Liquidación del Plan de Actuación:

Conforme a lo dispuesto en el artículo 37 de la Ley 10/2005, de 31 de mayo, la Fundación elaboró en el último trimestre del año 2010 un Plan de Actuación para el ejercicio 2011; a continuación se presenta la liquidación y en la Memoria de Actividades se desarrolla el contenido y la verificación de cada una de las actividades realizadas.

INGRESOS:			
INGRESOS PREVISTOS	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio. Estos datos se refieren a los ingresos por los siguientes conceptos: Ingresos financieros, Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control y Beneficios por operaciones con obligaciones propias	4.500,00 €	67.376,60 €	62.876,60 €
Prestación de servicios de la actividad propia. Agrupación de los importes correspondientes a las cuotas de usuarios y afiliados y los ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	146.700,00 €	210.853,94 €	64.153,94 €
Subvenciones del sector Público. Se componen de las Subvenciones oficiales a la explotación y las Subvenciones oficiales de capital.	500.000,00 €	468.718,65 €	-31.281,35 €
Aportaciones privadas. Agrupa las donaciones y legados de capital, Otras subvenciones, donaciones y legados y otras Subvenciones a la explotación.	485.900,00 €	904.713,46 €	418.813,46 €
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil. Se incluirá el importe de todas las actividades mercantiles	29.500,00 €	62.575,89 €	33.075,89 €
Otros tipos de ingresos. Se incluirán en este apartado, otros ingresos, las diferencias positivas de cambio, los ingresos extraordinarios y los ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00 €		0,00 €
TOTAL	1.166.600,00 €	1.714.238,54 €	547.638,54 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

GASTOS:

ACTIVIDAD 1: AYUDAS MONETARIAS A ENTIDADES

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	E	450.000,00 €	874.885,00 €	424.885,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal		0,00 €	2.032,66 €	2.032,66 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00 €	2.777,00 €	0,00 €
Otros gastos	E	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		453.777,00 €	880.694,66 €	426.917,66 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		453.777,00 €	880.694,66 €	426.917,66 €

ACTIVIDAD 2: INFANCIA

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			260,00 €	260,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	15.000,00 €	16.000,00 €	1.000,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00 €	2.777,00 €	0,00 €
Otros gastos	E	2.300,00 €	2.400,00 €	100,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		20.077,00 €	21.437,00 €	1.360,00 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		20.077,00 €	21.437,00 €	1.360,00 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

ACTIVIDAD 3: JUVENTUD

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			64.142,50 €	64.142,50 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	35.000,00 €	32.500,00 €	-2.500,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00 €	2.777,00 €	0,00 €
Otros gastos	E	29.000,00 €	21.923,79 €	-7.076,21 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		66.777,00 €	121.343,29 €	54.566,29 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		66.777,00 €	121.343,29 €	54.566,29 €

ACTIVIDAD 4: MUJER

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			0,00 €	0,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	8.000,00 €	12.500,00 €	4.500,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00 €	1.950,00 €	-827,00 €
Otros gastos	E	1.400,00 €	1.200,00 €	-200,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		12.177,00 €	15.650,00 €	3.473,00 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		12.177,00 €	15.650,00 €	3.473,00 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

ACTIVIDAD 5: MAYORES

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			0,00 €	0,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	7.200,00	8.500,00 €	1.300,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00	1.947,66 €	-829,34 €
Otros gastos	E	1.200,00	500,00 €	-700,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		11.177,00 €	10.947,66 €	-229,34 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		11.177,00 €	10.947,66 €	-229,34 €

ACTIVIDAD 6: SENSIBILIZACIÓN Y COMUNICACIÓN

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			0,00 €	0,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	35.000,00 €	49.000,00 €	14.000,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00 €	2.777,00 €	0,00 €
Otros gastos	E	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		57.777,00 €	71.777,00 €	14.000,00 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		57.777,00 €	71.777,00 €	14.000,00 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

ACTIVIDAD 7: COOPERACIÓN AL DESARROLLO

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	E	450.000,00 €	432.374,20 €	-17.625,80€
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	40.000,00 €	52.000,00 €	12.000,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00 €	2.777,00 €	0,00 €
Otros gastos	E	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		495.777,00 €	490.151,20 €	-5.625,80 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		495.777,00 €	490.151,20 €	-5.625,80 €

ACTIVIDAD 8: ACCIONES PUNTUALES - EVENTOS

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			0,00 €	0,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	7.000,00 €	17.500,00 €	10.500,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.777,00 €	2.777,00 €	0,00 €
Otros gastos	E	7.500,00 €	7.500,00 €	0,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		17.277,00 €	27.777,00 €	10.500,00 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		17.277,00 €	27.777,00 €	10.500,00 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

ACTIVIDAD 9: ACTIVIDAD MERCANTIL

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			0,00 €	0,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal	E	3.500,00 €	3.500,00 €	0,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	C	2.784,00 €	2.784,00 €	0,00 €
Otros gastos	E	25.000,00 €	40.091,87 €	15.091,87 €
Variación de las provisiones de la actividad			311,32 €	311,32 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material				
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		31.284,00 €	46.687,19 €	15.403,19 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		31.284,00 €	46.687,19 €	15.403,19 €

GASTOS COMUNES

RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS	e/c	PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión			0,00 €	0,00 €
Consumos de explotación			0,00 €	0,00 €
Gastos de personal			0,00 €	0,00 €
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado			0,00 €	0,00 €
Otros gastos	C	500,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €
Variación de las provisiones de la actividad			0,00 €	0,00 €
Variaciones de las provisiones de inmovilizado inmaterial y material			0,00 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS DE FUNCIONAMIENTO PREVISTOS		500,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €
RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS		PREVISTO	REALIZADO	DIFERENCIA
Adquisición Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico y el inmovilizado financiero				
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico				
CANCELACIÓN DEUDA NO COMERCIAL A L.P.				
TOTAL RECURSOS DE FONDOS PREVISTOS				
TOTAL RECURSOS PREVISTOS PARA LA REALIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD		500,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

18. Destino de Rentas e Ingresos (Ley 10/2005 de Fundaciones Andaluzas)

1. DETERMINACIÓN DE LA BASE DE APLICACIÓN Y RECURSOS MÍNIMOS A DESTINAR DEL EJERCICIO: 2009	
RECURSOS	IMPORTES
Resultado contable	26.273,54 €
1.1. Ajustes positivos del resultado contable	
1.1. A) Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines	23.343,66 €
1.1. B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	1.664.621,34 €
TOTAL DE GASTOS NO DEDUCIBLES	1.687.965,00 €
1.2. Ajustes negativos 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	
DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN	1.714.238,54 €
Importe recursos mínimos a destinar según acuerdo del patronato	1.199.966,98 €
% Recursos mínimos a destinar según acuerdo del patronato	70,00%
2. RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES	
RECURSOS	IMPORTES
2. A) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines - (igual que 1.1. B)	1.664.621,34 €
2. B) Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	1.664.621,34 €
% Recursos destinados s/ Base del artículo 27	97,11%
3. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005)	
5% de los fondos propios	175.552,72 €
20% de la BASE DE APLICACIÓN del Art. 27 Ley 50/2002	342.847,71 €
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	0,00 €
Gastos resarcibles a los patronos	0,00 €
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	0,00 €
	NO SUPERA EL LÍMITE

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

1.1. A) Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines (Art.32.4.a) Reglamento R.D.1337/2005)				
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
1	681	Local en Avenida Carrero Blanco (Sevilla)	601,69 €	8.272,24 €
2	681	Local en Plaza Rodríguez de la Fuente, 10 (San Juan de Aznalfarache, Sevilla)	1.202,02 €	15.125,45 €
3	681	Piso en C/ Aguabajo, 7 (Écija, Sevilla)	844,80 €	8.940,78 €
4	681	Piso en C/ Felipe II, 32, 10 Puerta 3 (Sevilla)	1.126,35 €	11.028,83 €
5	681	Piso en C/ Arjona 4, 5º - C (Sevilla)	720,00 €	4.020,00 €
6	681	Piso en C/ Juan Laffita, 3, 3º - A (Sevilla)	1.900,00 €	10.608,33 €
7	681	Piso en C/ Marruecos, 14, 1º - Izqda (Córdoba)	1.600,00 €	7.733,33 €
9	681	Piso en C/ Almendralejo, 47, 6º - D (Badajoz)	1.200,00 €	4.800,00 €
10	681	Casa en C/ Ximenez de Enciso, 25 (Sevilla)	9.000,00 €	36.000,00 €
11	681	Piso en C/ José Luis de Casso, 4 (Sevilla)	404,66 €	404,66 €
12	681	Piso en C/ Agustina de Aragón. (Granada)	1.776,25 €	1.776,25 €
13	681	Piso en C/ Castillo Alanis de la Sierra (Sevilla)	82,53 €	82,53 €
14	681	Elementos de transporte		17.880,00 €
15	681	Equipos informaticos	2.885,36 €	5.770,72 €
TOTAL 1.1. A) Dotación a la amortización			23.343,66 €	132.443,12 €
1.1. B) 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	IMPORTE
1	600	Compras de materias primas	Gasto común (100%)	25.617,77 €
2	607	Trabajos realizados por otras entidades	Gasto común (100%)	4.720,00 €
3	621	Alquiler de fotocopiadora	Gasto común (100%)	1.226,28 €
4	622	Reparaciones y conservación	Gasto común (100%)	6.146,82 €
5	623	Servicios de profesionales independientes	Gasto común (100%)	15.488,05 €
7	625	Primas de seguros	Gasto común (100%)	4.557,47 €
8	626	Servicios bancarios y similares	Gasto común (100%)	4.307,22 €
9	627	Publicidad, propaganda y relaciones publicas	Gasto común (100%)	8.954,06 €
10	628	Suministros	Gasto común (100%)	2.308,58 €
11	629	Otros servicios	Gasto común (100%)	25.291,12 €
12	631	Otros tributos	Gasto común (100%)	498,29 €
13	640	Sueldos y salarios	Gasto común (100%)	144.685,30 €
14	642	Seguridad Social a cargo de la Entidad	Gasto común (100%)	48.847,36 €
16	651	Ayudas monetarias a entidades	Gasto común (100%)	1.307.259,20 €
17	653	Compensación de gastos por prestación de servicios	Gasto común (100%)	260,00 €
18	655	Pérdidas de créditos incobrables derivados de la actividad	Gasto común (100%)	64.142,50 €
	670	Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado	Gasto común (100%)	311,32 €
20	697	Pérdidas por deterioro de créditos a largo plazo	Gasto común (100%)	
TOTAL 1.1. B) Gastos comunes y específicos				1.664.621,34 €
TOTAL 1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE				1.687.965,00 €

**MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011**

2. A) INVERSIONES EFECTIVAMENTE REALIZADAS EN LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES											
Nº DE CUENTA	PARTIDA DEL BALANCE	DETALLE DE LA INVERSIÓN	ADQUISICIÓN		FORMA DE FINANCIACIÓN			COMPUTADAS COMO CUMPLIMIENTO DE FINES			
			FECHA	VALOR	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN/DONACIÓN Y LEGADOS	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO (N-1)	IMPORTE EN EL EJERCICIO (N)	IMPORTE PENDIENTE	
2	2110510	Piso C Agustina de Aragón- Granada	24/05/2011	146.682,20 €	0,00 €	146.682,20 €	0,00 €	0,00 €	146.682,20 €	0,00 €	
3	2110511	Piso C/ Castillo Alanís de la Sierra - Sevilla	14/12/2011	100.421,14 €	0,00 €	100.421,14 €	0,00 €	0,00 €	100.421,14 €	0,00 €	
TOTALES				247.103,34 €	0,00 €	247.103,34 €	0,00 €	0,00 €	247.103,34 €	0,00 €	

DESTINO Y APLICACIÓN DE RENTAS E INGRESOS					
Ejercicio	DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN - ART. 27 LEY 50/2002 (Artículo 32 Reglamento R.D. 1337/2005)	Importe recursos mínimos a destinar según acuerdo del patronato	TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO = 2. A) Gastos comunes y específicos MAS 2. B) Inversiones.	% Recursos destinados s/ Base del artículo 27	DIFERENCIA: Recursos destinados en exceso (+) o defecto (-) s/70% mínimo. (a compensar en 4 ejercicios)
2007	521.890,31 €	365.323,22 €	501.954,10 €	96,18%	136.630,88 €
2008	1.545.175,45 €	1.081.622,82 €	1.256.073,12 €	81,29%	311.081,19 €
2009	3.880.090,70 €	2.716.063,49 €	3.992.160,56 €	102,89%	1.587.178,26 €
2010	2.213.943,08 €	1.549.760,16 €	2.226.327,90 €	100,56%	2.376.074,08 €
2011	1.714.238,54 €	1.199.966,38 €	1.664.621,34 €	97,11%	2.703.872,85 €
TOTAL	9.875.338,08 €	6.912.736,06 €	9.616.608,91 €		

Ejercicio	RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO APLICADOS EN EL EJERCICIO					Total recursos hechos efectivos	% (artº 27 Ley 50/2002)
	2007	2008	2009	2010	2011		
2007	501.954,10 €					501.954,10 €	96,18%
2008		1.256.073,12 €				1.256.073,12 €	81,29%
2009			2.716.063,49 €			2.716.063,49 €	70,00%
2010				1.549.760,16 €		1.549.760,16 €	70,00%
2011					1.199.966,38 €	1.199.966,38 €	70,00%
TOTAL	501.954,10 €	1.256.073,12 €	2.716.063,49 €	1.549.760,16 €	1.199.966,38 €	7.223.817,25 €	73,15%

Sevilla, 29 de junio de 2012

Carlos Barón Rivero
Presidente

Felisa Castellanos López
Secretaria

MEMORIA ABREVIADA DE LA GESTIÓN ECONÓMICA
EJERCICIO 2011