	Fecha de Información	Fecha de Publicación	Actualización
	Año 2021	22/04/2022	22/04/2022

## Financiación y Datos Económicos 2021

	Pág.
• Doc.1 Seguimiento y aprobación presupuestaria.	2
• Doc.2 Presupuesto.	3
• Doc.3 Memoria Económica.	4
• Doc.4 Informe No acumulación de Recursos de Tesorería.	73
• Doc.5 Informe de Códigos de Conducta en Inversiones Financieras	74





# FUNDACION SER

## Seguimiento y Aprobación Presupuestaria de Fundación SER.

La Fundación SER ha realizado el seguimiento presupuestario de la entidad en las siguientes reuniones del Patronato:

### **Presupuesto 2021**

- Aprobación → Reunión del Patronato del 4 de diciembre de 2020.
- Seguimiento semestral → Reunión del Patronato del 15 de julio de 2021.
- Liquidación del presupuesto → Reunión del Patronato del 22 de abril de 2022.

mayo de 2022





# FUNDACION SER

## PRESUPUESTO 2021

PREVISIÓN DE RECURSOS A OBTENER EN 2021	
<b>INGRESOS PREVISTOS</b>	
Ventas y prestación de servicios de la actividades propias	2.076.150,00
Subvenciones del sector público	872.450,00
Aportaciones privadas	44.980,00
Otros ingresos	12.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.005.580,00</b>
PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR EN 2021	
<b>GASTOS / INVERSIONES</b>	
a) Ayudas monetarias	67.230,00
b) Ayudas no monetarias	300,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	4.000,00
Aprovisionamientos	272.420,00
Gastos de personal	2.121.780,00
Otros gastos de explotación	379.240,00
Amortización del inmovilizado	27.070,00
Gastos financieros	800,00
<b>Subtotal gastos</b>	<b>2.872.840,00</b>
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bº Patrim Histórico)	20.000,00
Cancelación deuda no comercial	92.280,00
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>112.280,00</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>2.985.120,00</b>

## PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

### FUNDACIÓN:

SER

### NIF:

G82725516

### Nº REGISTRO:

581SND

### CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2021 - 31/12/2021

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

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		2.567.755,92	2.538.870,42
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		2.359.148,87	2.286.244,47
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	127.814,40
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		208.607,05	124.811,55
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		944.308,90	836.584,46
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias		989,80	2.165,34
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		5.496,85	17.385,16
	3. Otros		5.496,85	17.385,16
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		369.069,85	350.000,55
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		1.060,00	0,00
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		13.194,82	11.400,38
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		554.497,58	455.633,03
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		3.512.064,82	3.375.454,88

**B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		3.296.426,95	3.082.984,73
	A-1) Fondos propios		3.154.235,24	2.795.101,99
	I. Dotación fundacional		1.206.254,00	1.206.254,00
100	1. Dotación fundacional		1.206.254,00	1.206.254,00
11	II. Reservas		1.582.250,98	1.293.878,41
129	IV. Excedente del ejercicio		365.730,26	294.969,58
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		142.191,71	287.882,74
	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		0,00	65.344,30
	II. Deudas a largo plazo		0,00	65.344,30
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	65.344,30
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		215.637,87	227.125,85
	II. Deudas a corto plazo		69.729,65	101.875,42
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		69.556,29	92.427,21
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo		173,36	9.448,21
412	IV. Beneficiarios-Acreedores		3.932,18	4.052,00
	3. Otros		3.932,18	4.052,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		141.356,04	114.414,54
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		52.848,08	27.213,66
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		88.507,96	87.200,88
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		620,00	6.783,89
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		3.512.064,82	3.375.454,88

## CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A. Excedente del ejercicio</b>			
	<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>		3.035.226,36	3.010.424,58
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		16.195,68	16.876,74
721	b) Aportaciones de usuarios		128.752,63	124.856,96
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		1.869.260,36	1.880.938,49
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		1.021.017,69	987.752,39
	<b>3. Gastos por ayudas y otros</b>		-43.924,08	-69.311,17
(650)	a) Ayudas monetarias		-31.946,63	-65.005,54
(651)	b) Ayudas no monetarias		-9.229,00	-660,00
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-2.748,45	-3.645,63
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	<b>6. Aprovisionamientos</b>		-330.844,15	-292.269,22
	<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>		118.708,30	18.840,93
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		118.708,30	18.840,93
(64)	<b>8. Gastos de personal</b>		-2.162.338,78	-2.047.528,32
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	<b>9. Otros gastos de la actividad</b>		-413.475,44	-322.970,45
(68)	<b>10. Amortización del inmovilizado</b>		-37.824,42	-19.118,94
	<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio</b>		129.869,52	18.031,92
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		129.869,52	18.031,92
(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	<b>13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>		70.705,73	0,00
	<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)</b>		366.103,04	296.099,33
(660), (661), (662), (665), (669)	<b>15. Gastos financieros</b>		-372,78	-1.129,75
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)</b>		-372,78	-1.129,75
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		365.730,26	294.969,58
	<b>A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)</b>		365.730,26	294.969,58
	<b>B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>			
	1. Subvenciones recibidas		1.014.425,18	986.419,95
	<b>B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)</b>		1.014.425,18	986.419,95

	<b>C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio</b>			
	1. Subvenciones recibidas		-1.030.246,69	-988.412,39
	2. Donaciones y legados recibidos		-129.869,52	-18.031,92
	<b>C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)</b>		-1.160.116,21	-1.006.444,31
	<b>D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)</b>		-145.691,03	-20.024,36
	<b>H) Otras variaciones</b>		-6.597,01	-20.742,83
	<b>I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		213.442,22	254.202,39



# MEMORIA MODELO PYMESFL

## NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

### Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

Atender las necesidades del discapacitado psíquico, tomando como base la defensa de los valores humanos en un marco de solidaridad, que permita la mejora de su calidad de vida.

### Actividades realizadas en el ejercicio:

#### 1.2.1 Servicio de Tutelas

El Servicio de Tutelas de la Fundación SER está encaminado a ejercer la tutela y curatela de personas con capacidad de obrar modificada, cuyas familias por diversos motivos no pueden afrontarla y/o hacerse cargo.

Además, este servicio da información y asesoramiento en materia de capacidad de obrar modificada, tutela y testamentaría a las familias que así lo requieran.

Desde este servicio se promueven, cuando son necesarias, la modificación de la capacidad de obrar de personas con discapacidad intelectual, a través del Ministerio Fiscal o despachos privados.

#### 1.2.2. Pisos Tutelados y Hogares Funcionales.

La Fundación SER cuenta con hogares funcionales y pisos tutelados en Madrid y en las Palmas de Gran Canaria. 22 plazas en Madrid y 24 plazas en Canarias.

RENACER, son pisos tutelados y viviendas funcionales, en régimen de internado para personas con discapacidad intelectual, mayores de 18 años, que por motivos socio-familiares son acogidos temporalmente o con carácter indefinido, dependiendo de la situación individual de cada usuario.

Debido a estas circunstancias son personas con capacidad de obrar modificada.

#### 1.2.3. Centros Ocupacionales

La Fundación SER mantiene cuatro Centros Ocupacionales cuentan con 235 plazas de usuarios mayores de 18 años con discapacidad intelectual.

La finalidad de los Centros Ocupacionales es favorecer el desarrollo personal y social de las personas con discapacidad así como su habilitación profesional mediante un programa de formación acorde a las necesidades de cada sujeto con el objetivo último de posibilitar su integración social y/o laboral. Centro Ocupacionales Madrid (200 plazas) Centro Ocupacional Canarias (35 plazas)

#### 1.2.4. Sección deportiva

La práctica de actividad física y del deporte son elementos que mejoran la calidad de vida de las personas con discapacidad aprovechando los amplios beneficios a nivel corporal y mental. El deporte adaptado contempla la riqueza de la diversidad y es un importante factor de inclusión social y superación personal, ya que promueve su autonomía, le aporta una seguridad personal, además de los beneficios físicos y fisiológicos que le proporciona.

Diseñamos un programa que se ajusta a las necesidades individuales y a las características personales de cada persona de forma eficaz.

#### 1.2.5. Servicio de Información y Orientación

Desde este servicio se informa, orienta y asesora en materia de discapacidad, mediante diferentes medios a toda persona que lo requiera, a las personas con discapacidad intelectual, a sus familias y/o representantes, que participan en alguno de los servicios de la entidad.

### Domicilio social:

c/ Marqués de Urquijo, 47 (con entrada por Paseo Pintor rosales, 46 - 2º)

Madrid

28008 Madrid.

**La Fundación no forma parte de un grupo.**

## NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

### 2.1. Imagen fiel

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

### 2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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

**- Supuestos clave acerca del futuro:**

La Fundación SER, ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2021 bajo el principio de empresa (entidad) en funcionamiento, habiendo tenido en consideración la grave situación provocada por el COVID-19 así como sus posibles efectos en la economía en general y en su Entidad y su actividad en particular. Considerando su Patronato, por las medidas adoptadas y los cálculos analizados, que no existe en el futuro más cercano riesgo para la continuidad de su actividad, más allá de posibles incertidumbres generales y globales impredecibles fruto de la pandemia, tal y como se detalla en la nota de "Hechos posteriores" de esta memoria.

Y aunque durante 2021 han continuado produciéndose algunas consecuencias graves, fruto de la pandemia, estas no han ocasionado en la Entidad ni paralización de la Actividad (al estar considerada como esencial por el servicio de atención que presta), ni Expedientes de Regulación de Empleo (ERTE's) entre su personal, ni inconvenientes de tesorería (al depender de la Administración Pública, se consideran sus ingresos previstos como garantizados), ni han existido hasta la fecha otros problemas que pudieran ser considerados como graves o vitales para la Entidad.

**2.4. Comparación de la información.**

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

**2.5. Elementos recogidos en varias partidas.**

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

**2.6. Cambios en criterios contables.**

- No se han producido cambios en los criterios contables.

**2.7. Corrección de errores.**

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

**NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO****3.1. Partidas del excedente del ejercicio**

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-43.924,08	-69.311,17
6. Aprovisionamientos	-330.844,15	-292.269,22
8. Gastos de personal	-2.162.338,78	-2.047.528,32
9. Otros gastos de la actividad	-413.475,44	-322.970,45
10. Amortización del inmovilizado	-37.824,42	-19.118,94
15. Gastos financieros	-372,78	-1.129,75
<b>TOTAL</b>	<b>-2.988.779,65</b>	<b>-2.752.327,85</b>

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	3.035.226,36	3.010.424,58
7. Otros ingresos de la actividad	118.708,30	18.840,93
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	129.869,52	18.031,92
13. (INGRESOS) Deterioro y resultado positivo por enajenación de inmovilizado	70.705,73	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.354.509,91</b>	<b>3.047.297,43</b>

**Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:**

En cuanto a ingresos las principales variaciones son un aumento de Ingresos de la Actividad Propia 24.801,78, Otros ingresos de la actividad

99.867,37, Subv. donac y leg de capital Trasp.Rtdo del ejercicio 111.837,60 y Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado 70.705,73

Los Principales movimientos de gastos han sido:

Disminución de la partida Gastos por ayudas y otros. en 25.387,09

Aumento de los gastos Aprovisionamientos. 38.574,93, Gastos de Personal. 114.810,46, Otros gastos de la Actividad 90.504,99 y Amortización del inmovilizado. 18.705,48.

### 3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	365.730,26	Excedente del ejercicio	294.969,58
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>365.730,26</b>	<b>TOTAL</b>	<b>294.969,58</b>

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	365.730,26	A reservas voluntarias	294.969,58
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>365.730,26</b>	<b>TOTAL</b>	<b>294.969,58</b>

## NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

### 4.1. Inmovilizado intangible

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

### 4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	2.359.148,87	2.286.244,47

#### Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Las inmovilizaciones figuran contabilizadas a su precio de adquisición o coste de producción. Los costes de aplicación, modernización y mejoras de los bienes del inmovilizado material son incorporados en el inmovilizado. Los importes relacionados con los trabajos efectuados por la Entidad para el inmovilizado material se adicionan al valor de los elementos incorporados en el inmovilizado. Sus importes se muestran como abono en la cuenta de pérdidas y ganancias, dentro de la rúbrica: trabajos para el inmovilizado.

Los gastos de mantenimiento y conservación se imputan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se producen.

El inmovilizado en curso está valorado a su precio de coste, que incluye servicio de ingeniería y asistencia técnica, equipos, instalaciones y obra civil, y no empieza su amortización hasta la puesta en funcionamiento.

En base a los Criterios de Valoración establecidos en el Plan Contable la Fundación SER ha establecido el Valor Residual de sus activos, por el importe que la Fundación estima que podría obtener en el momento actual por su venta u otra forma de disposición, una vez deducidos los costes de venta, tomando en consideración que el activo hubiese alcanzado la antigüedad y demás condiciones que se espera que tenga al final de su vida útil.

La Fundación amortiza los elementos integrantes del inmovilizado material siguiendo el método lineal, y en algunos casos acelerado (teniendo en

cuenta el particular desgaste por uso continuado).

#### Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

Las inmovilizaciones figuran contabilizadas a su precio de adquisición o coste de producción. Los costes de aplicación, modernización y mejoras de los bienes del inmovilizado material son incorporados en el inmovilizado.

Los importes relacionados con los trabajos efectuados por la Entidad para el inmovilizado material se adicionan al valor de los elementos incorporados en el inmovilizado. Sus importes se muestran como abono en la cuenta de pérdidas y ganancias, dentro de la rúbrica: trabajos para el inmovilizado.

Los gastos de mantenimiento y conservación se imputan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se producen.

El inmovilizado en curso está valorado a su precio de coste, que incluye servicio de ingeniería y asistencia técnica, equipos, instalaciones y obra civil, y no empieza su amortización hasta la puesta en funcionamiento.

En base a los Criterios de Valoración establecidos en el Plan Contable la Fundación SER ha establecido el Valor Residual de sus activos, por el importe que la Fundación estima que podría obtener en el momento actual por su venta u otra forma de disposición, una vez deducidos los costes de venta, tomando en consideración que el activo hubiese alcanzado la antigüedad y demás condiciones que se espera que tenga al final de su vida útil.

La Fundación amortiza los elementos integrantes del inmovilizado material siguiendo el método lineal, y en algunos casos acelerado (teniendo en cuenta el particular desgaste por uso continuado).

### 4.3. Inversiones inmobiliarias

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Inversiones inmobiliarias	0,00	127.814,40

#### Criterio de clasificación.

Activos no corrientes que sean inmuebles y que se posean para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos; o su venta en el curso ordinario de las operaciones.

### 4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

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

### 4.5. Arrendamientos

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

### 4.6. Permutas

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

### 4.7. Instrumentos financieros

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Inversiones financieras a largo plazo	208.607,05	124.811,55

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	369.069,85	350.000,55
V. Inversiones financieras a corto plazo	1.060,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	554.497,58	455.633,03

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	0,00	65.344,30

## Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a corto plazo	69.729,65	101.875,42
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	141.356,04	114.414,54

**Criterios empleados para la calificación y valoración.**

La Fundación tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una entidad y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra entidad. Se consideran, por tanto instrumentos financieros, los siguientes, a los que resulta de aplicación la norma:

## a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes
- Créditos por operaciones comerciales: deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos.

## b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Deudas con características especiales, y Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.
- 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.

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

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).

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

Por último, los activos financieros disponibles para la venta se valoran a su valor razonable, registrándose en el Patrimonio Neto el resultado de las variaciones en dicho valor razonable, hasta que el activo se enajena o haya sufrido un deterioro de valor (de carácter estable o permanente), momento en el cual dichos resultados acumulados reconocidos previamente en el Patrimonio Neto pasan a registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias. En este sentido, se considera que existe deterioro (carácter permanente) si se ha producido una caída importante del valor de cotización del activo, durante un período de un año y medio, sin que se haya recuperado el valor.

Al menos al cierre del ejercicio la Entidad 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.

**4.8. Créditos y débitos por la actividad propia**

## Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	5.496,85	17.385,16

## Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Beneficiarios-acreedores	3.932,18	4.052,00

**Criterios de valoración aplicados.**

Los créditos y débitos por la actividad propia se contabilizan por su valor nominal.

**4.9. Existencias**

## Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Existencias	989,80	2.165,34

**Existencias no generadoras de flujos de efectivo.**

Las existencias se valorarán a su precio de adquisición, coste de producción o valor neto realizable, el menor. Los descuentos comerciales, las rebajas obtenidas, otras partidas similares y los intereses incorporados al nominal de los débitos se deducen en la determinación del precio de adquisición.

El coste de producción incluye los costes de materiales directos y, en su caso, los costes de mano de obra directa y los gastos generales de fabricación.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados para terminar su fabricación y los costes que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

**Existencias generadoras de flujos de efectivo.**

No aplicable.

**4.10. Transacciones en moneda extranjera**

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

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

De conformidad con la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos Fiscales al Mecenazgo, la Fundación está exenta del Impuesto de Sociedades, en relación con las rentas declaradas como tales en el artículo 6 de la Ley 49/2002, concretamente:

"1ª las derivadas de los siguientes ingresos:

- Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial y en virtud de los contratos de patrocinio publicitario.
- Las cuotas satisfechas por los asociados, colaboradores o benefactores, siempre que no se correspondan con el derecho a percibir una prestación derivada de una explotación económica no exenta.
- Las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas.

2ª las procedentes del Patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos y participaciones en beneficios de sociedades, intereses, cánones y alquileres.

3ª Las derivadas de adquisiciones o de transmisiones por cualquier título de bienes o derechos incluidas las obtenidas con ocasión de la disolución y liquidación de la entidad.

4ª Las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas a que se refiere el artículo 7 de la Ley 49/2002.

5ª Las que, de acuerdo con la normativa tributaria, deban ser atribuidas o imputadas a las entidades sin fines lucrativos y que procedan de rentas exentas incluidas en alguno de los párrafos anteriores".

**4.12. Ingresos y gastos**

## Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	3.035.226,36	3.010.424,58

A) 3. Gastos por ayudas y otros	-43.924,08	-69.311,17
A) 6. Aprovisionamientos	-330.844,15	-292.269,22
A) 7. Otros ingresos de la actividad	118.708,30	18.840,93
A) 8. Gastos de personal	-2.162.338,78	-2.047.528,32
A) 9. Otros gastos de la actividad	-413.475,44	-322.970,45
A) 10. Amortización del inmovilizado	-37.824,42	-19.118,94
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	129.869,52	18.031,92
A) 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	70.705,73	0,00
A) 15. Gastos financieros	-372,78	-1.129,75

**Ingresos y gastos de la actividad propia.**

Los gastos realizados por la Fundación se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera.

**Resto de ingresos y gastos.**

Los ingresos por prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, es el precio acordado para dichos bienes o servicios.

Se han registrado tal y como determinan las normas de valoración de la Adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, pudiendo destacar que la contabilización de las ayudas otorgadas por la entidad se ha realizado en el momento en que se ha aprobado su concesión, por el importe acordado.

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

La Fundación SER ha tenido en cuenta, el evaluar todas las posibles contingencias que se pueden derivar de la crisis provocada por el coronavirus. Al cierre del ejercicio 2021, el Patronato de la Entidad, no ha considerado necesario registrar ninguna provisión ni contingencia significativa extra, derivada de los posibles efectos negativos del COVID-19 sobre la Entidad.

**4.14. Subvenciones, donaciones y legados****Cuenta de Resultados**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	1.021.017,69	987.752,39
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	129.869,52	18.031,92

**Patrimonio neto**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	142.191,71	287.882,74

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

Los elementos patrimoniales recibidos en las subvenciones, donaciones y legados, se valorarán por su valor venal, con el límite del valor de mercado, cuando tengan carácter de no reintegrables, salvo cuando se trate de bienes del Patrimonio Histórico que se valorarán de acuerdo con lo previsto en la adaptación del Plan General de Contabilidad para entidades sin ánimo de lucro.

A estos efectos se consideran no reintegrables, las subvenciones, donaciones y legados en los que ya se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión o, en su caso, no existan dudas razonables sobre su futuro cumplimiento.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, de acuerdo con los criterios que se detalla a continuación.

La imputación a resultados de las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de no reintegrables se efectuará atendiendo a su

finalidad. En este sentido, el criterio de imputación a resultados de una subvención, donación o legado de carácter monetario deberá ser el mismo que el aplicado a otra subvención, donación o legado recibido en especie, cuando se refieran a la adquisición del mismo tipo de activo o a la cancelación del mismo pasivo.

#### 4.15. Negocios conjuntos

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

#### 4.16. Transacciones entre partes vinculadas

##### Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

La retribución bruta (antes de retención de impuestos) por el desempeño de los puestos de trabajo profesional relativos a alta dirección, son los siguientes:

Personal alta dirección: 2

Cargos: Gerente / Directora

Sueldos brutos total alta dirección: 97.627,60€.

## NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

### I. Inmovilizado intangible

#### INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

##### Información complementaria y/o adicional:

No se han aplicado durante el ejercicio correcciones valorativas por deterioro del inmovilizado material.

### II. Inmovilizado material

#### 1. No generadores de flujos de efectivos

##### Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	4.422.759,77	16.113,17	5.506,96	4.433.365,98
215 Otras instalaciones	334.084,05	29.160,05	1.072,00	362.172,10
<b>TOTAL</b>	<b>4.756.843,82</b>	<b>45.273,22</b>	<b>6.578,96</b>	<b>4.795.538,08</b>

##### Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	2.105.521,88	11.207,72	5.506,96	2.111.222,64
215 Otras instalaciones	257.585,90	26.616,70	735,03	283.467,57
<b>TOTAL</b>	<b>2.363.107,78</b>	<b>37.824,42</b>	<b>6.241,99</b>	<b>2.394.690,21</b>

##### Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	107.491,57	0,00	65.792,57	41.699,00
<b>TOTAL</b>	<b>107.491,57</b>	<b>0,00</b>	<b>65.792,57</b>	<b>41.699,00</b>

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

El importe total amortizado del inmovilizado material en el ejercicio 2021 asciende a 37.824,42€. El importe total acumulado de amortización asciende

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a



a 2.394.690,21

En 2015 se realizaron tasaciones independientes, con la finalidad de ajustar el valor de determinados inmuebles afectos a la actividad de la entidad, a su correspondiente valor razonable actual. Se procedió a reflejar contablemente dicho ajuste por 107.491,57€. Importe reajustado tras actualizaciones con nuevas tasaciones.

### Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.286.244,47	7.448,80	-65.455,60	2.359.148,87

## 2. Generadores de flujos de efectivos

### 3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.286.244,47	7.448,80	-65.455,60	2.359.148,87
<b>TOTAL</b>	2.286.244,47	7.448,80	-65.455,60	2.359.148,87

## III. Inversiones inmobiliarias

### 1. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
221 Construcciones	127.814,40	0,00	127.814,40	0,00
<b>TOTAL</b>	127.814,40	0,00	127.814,40	0,00

#### Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro:

Inmueble adquirido por herencia. Dicho inmueble ha sido vendido en el ejercicio 2021. Previo cumplimiento de la legislación vigente y comunicación al Protectorado.

#### Información complementaria y/o adicional:

El inmueble ha sido vendido y comunicado al Protectorado de en 2021.

### Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.286.244,47	7.448,80	-65.455,60	2.359.148,87
Inversiones inmobiliarias generadores	127.814,40	0,00	127.814,40	0,00
<b>TOTAL</b>	2.414.058,87	7.448,80	62.358,80	2.359.148,87

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

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

**NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO****a. Análisis de movimientos del Balance**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

**b. Otra información****NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA****Usuarios y otros deudores de la actividad propia**

## Usuarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	17.365,33	111.455,22	123.323,70	5.496,85
<b>TOTAL</b>	<b>17.365,33</b>	<b>111.455,22</b>	<b>123.323,70</b>	<b>5.496,85</b>

## Otros deudores

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	19,83	1.172,68	1.192,51	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>19,83</b>	<b>1.172,68</b>	<b>1.192,51</b>	<b>0,00</b>

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	<b>17.385,16</b>	<b>112.627,90</b>	<b>124.516,21</b>	<b>5.496,85</b>

**NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES****Beneficiarios y acreedores**

## Beneficiarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	4.052,00	98.288,22	98.408,04	3.932,18
<b>TOTAL</b>	<b>4.052,00</b>	<b>98.288,22</b>	<b>98.408,04</b>	<b>3.932,18</b>

**NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS**

**ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO****Movimientos en activos financieros a largo plazo**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
270 Fianzas constituidas a largo plazo	124.811,55	165.876,31	82.080,81	208.607,05
<b>TOTAL</b>	124.811,55	165.876,31	82.080,81	208.607,05

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo	124.811,55	165.876,31	82.080,81	208.607,05

**Valoración a valor razonable:**

Es el valor del importe de las fianzas constituidas.

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

Son fianzas constituidas por la actividad de la Fundación.

**Análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros no corrientes y de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro de valor originadas por riesgo de crédito:**

Existe un aumento en las fianzas constituidas por los acuerdos marco firmados con la Comunidad de Madrid para Centros Ocupacionales.

**Información complementaria y/o adicional:**

El importe corresponde a fianzas constituidas por la entidad. En su mayor parte corresponden a fianzas constituidas por los acuerdos marco firmados con la Comunidad de Madrid 206.394,28.

**ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO****Movimientos en activos financieros a corto plazo**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	138.416,42	1.875.828,91	1.873.629,93	140.615,40
460 Anticipos de remuneraciones	0,00	11.600,00	7.100,00	4.500,00
464 Entregas para gastos a justificar	4.174,63	63.533,60	63.036,31	4.671,92
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	455.633,03	5.408.191,61	5.309.327,06	554.497,58
<b>TOTAL</b>	598.224,08	7.359.154,12	7.253.093,30	704.284,90

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	598.224,08	7.359.154,12	7.253.093,30	704.284,90

**Valoración a valor razonable:**

Es el valor del importe de las operaciones realizadas.

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

Inexistencia de instrumentos financieros que puedan afectar al importe, calendario o certidumbre.

**INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS**

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

**NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS****PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO**

Movimientos en pasivos financieros a largo plazo:

**Información general:**

No aplica.

**Préstamos pendientes de pago:**

No aplica.

**Información complementaria y/o adicional:**

La entidad, a 31/12/2021, no dispone ni de líneas de descuento ni de factoring.

**PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO**

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

**Información general:**

Deuda con entidades de crédito a corto plazo con vencimiento inferior a 12 meses 69.556,29, V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar por 141.356,04 y Beneficiarios- Acreedores.3.932,18.

**Préstamos pendientes de pago:**

No han existido impagos.

**NOTA 11. FONDOS PROPIOS**

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
100 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	1.113.237,54	202.237,48	21.596,61	1.293.878,41
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	201.383,70	294.969,58	201.383,70	294.969,58
<b>TOTAL</b>	<b>2.520.875,24</b>	<b>497.207,06</b>	<b>222.980,31</b>	<b>2.795.101,99</b>

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

**Ejercicio actual:**

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
100 Dotación fundacional	1.206.254,00	0,00	0,00	1.206.254,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	1.293.878,41	289.654,27	1.281,70	1.582.250,98
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	294.969,58	365.730,26	294.969,58	365.730,26
<b>TOTAL</b>	<b>2.795.101,99</b>	<b>655.384,53</b>	<b>296.251,28</b>	<b>3.154.235,24</b>

**NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL****Impuesto sobre beneficios**

**a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:**

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible de impuesto sobre sociedades 2020 es la siguiente:

Resultado Económico: 365.730,26€

Gastos no computables Ley 49/02: 2.988.779,65€

Ingresos no computables Ley 49/02: 3.354.509,91€

La Fundación no registra gasto por Impuesto sobre Sociedades en la medida que todas las rentas derivadas de sus ingresos están exentas en virtud de la aplicación del régimen fiscal establecido en el Capítulo II de la Ley 49/2002, de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

La Fundación tiene abiertos a posible inspección fiscal todos los ejercicios económicos no prescritos, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales. Con independencia de que la legislación fiscal es susceptible de interpretaciones, los miembros del Patronato estiman que, en caso de una eventual inspección de Hacienda, ésta no tendría efectos.

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

La Fundación, tal y como se regula en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, ha ejercitado en plazo y forma la opción de acogerse al régimen fiscal especial establecido en el Título II de dicha Ley, y continúa en vigor, según consta en certificado anual emitido por la Agencia Tributaria y vigencia del 01 de enero al 31 de diciembre.

De acuerdo con lo establecido por la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de los Incentivos fiscales al mecenazgo, uno de los requisitos para la aplicación de esta régimen fiscal es la elaboración anual de una memoria económica en la que se especifique los ingresos y gastos del ejercicio, de manera que puedan identificarse por proyectos, información que deberá incluirse en la memoria que vengán obligadas dichas entidades a elaborar anualmente según la normativa contable que les sea de aplicación.

**NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS****13.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-31.946,63
6501 Ayudas monetarias individuales	-1.085,63
6502 Ayudas monetarias a entidades	-30.861,00
Ayudas no monetarias	-9.229,00
6513 Ayudas no monetarias realizadas a través de otras entidades o centros	-9.229,00
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-2.748,45
654 Reembolsos de gastos al órgano de gobierno	-2.748,45

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

El desglose de la partida 2.a) de la cuenta de resultados "Ayudas monetarias", distinguiendo por actividades e incluyendo los reintegros, es el siguiente:

Ayudas Individuales a las personas usuarias 1085,63

Ayudas Monetaria a la Asociación SER SER ESTAR RESPONDER 30.861,00.

### 13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600) Compras de bienes destinados a la actividad	-137.013,07
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-193.831,08
<b>TOTAL</b>	<b>-330.844,15</b>

**Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:**

El detalle de la cuenta de resultados "Aprovisionamientos"

Bienes destinados a la actividad 137.013,07

Otros Aprovisionamientos 193.831,08

Todas han sido compras nacionales realizadas en el ejercicio de la actividad.

### 13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-1.635.166,85
(641) Indemnizaciones	-44.269,12
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-463.968,40
(649) Otros gastos sociales	-18.934,41
<b>TOTAL</b>	<b>-2.162.338,78</b>

### 13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

DETERIOROS	IMPORTE
(670) (671)(672) Pérdidas procedentes del inmovilizado	-336,97
770,771,772 Beneficios procedentes del inmovilizado	5.250,13
790,791,792 Reversión del deterioro del inmovilizado	65.792,57

<b>TOTAL</b>	70.705,73
--------------	-----------

**13.5. Otros gastos de la actividad****Desglose de otros gastos de la actividad:**

<b>PARTIDA</b>	<b>IMPORTE</b>
(621) Arrendamientos y cánones	-16.611,79
(622) Reparaciones y conservación	-138.668,86
(623) Servicios de profesionales independientes	-16.345,17
(624) Transportes	-148.581,05
(625) Primas de seguros	-12.154,03
(626) Servicios bancarios y similares	-3.226,17
(628) Suministros	-50.174,06
(629) Otros servicios	-25.526,99
(631) Otros tributos	-158,48
(695) Dotación a la provisión por operaciones comerciales	-2.253,70
7954 Exceso de provisiones por operaciones de la actividad	224,86
<b>TOTAL</b>	<b>-413.475,44</b>

**Análisis de gastos:**

## Desglose de la cuenta 623:

623000015AUDIMEBA, S.L. (B79042594) SERV.AUDITORIA5.957,00  
623000020JAVIER VILLALTA MORENO (5252229H).TASAC.INMUEBLES1.421,75  
623000021INST.PROTECCION DE DATOS SL(B85389062) AUDIT. LOPD595,97  
623000030SEGISMUNDO ALVAREZ ROYO-VILLANOVA (NOTARIA)82,11  
623000034WORLD WIDE ABOGADOS Y ECONOMISTAS SLP5.662,36  
623000038LUIS MAIZ CAL (NOTARIO) 41,22  
623000039SERVICIOS EMPRESARIALES ARQUIMEDES, SLP1.185,67  
623000040MONICA RODRIGUEZ CABO (AUDITORA-ECONOMISTA)1.399,09

## Desglose de la cuenta 629:

629000006CUALTIS SL (B84527977) SERV.PREVENCION6.932,95  
629000007CUALTIS SL (B84527977) SERV.PREVENCION AULA FORMACION298,39  
629000013ALVARO OJADOS (50117078D) SECC. DEPORTIVA1.795,00  
629000021MARIA CUESTA. (SECC.DEPORTIVA)1.435,00  
629000023ALEJANDRO CASAMAYOR MOYANO (SEC.DEPORTIVA)135,00  
629000024AMPARO FERNANDEZ PACHECHO (SEC.DEPORTIVA)750,00  
629000026DANIEL NAVEIRA CARRETERO (DISEÑO GRAFICO)1.129,41  
629000028ELISABET DEL PINO PEREZ (SERV.PROFESIONALES) 45760325P1.050,00  
629000029BARBARA RODRIGUEZ SANTANA (ASESORAM.ALIMENTARIO)520,00  
629000030ELENA LOPEZ TORRUBIA (SECCION DEPORTIVA)735,00  
629000101COMDAD PROPIETARIOS. PINTOR ROSALES4.949,06  
629000102COMDAD.PROPIETARIOS REN2 -PABLO MONTESINOS, 2 BAJO E789,12  
629000103COMDAD PROPIETARIOS REN3 - PABLO MONTESINOS, 2 BJO D-F987,24  
629000104COMDAD PROPIETARIOS REN4 - C/ CAMARENA 13540,00  
629000105COMDAD PROPIETARIOS REN5 - YEROS, 23 1º DCHA540,00  
629000106COMDAD PROPIETARIOS REN8 - YEROS, 23 1º IZQ.540,00  
629000107COMDAD PROPIETARIOS C.O. E 5 - CMNO.HORMIGUERAS 1222.400,82.

**13.6. Ingresos**

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	B) APORTACIONES DE USUARIOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otras actividades	16.195,68	128.752,63	1.869.260,36	Consejería de Asuntos Sociales y Familia de la Comunidad de Madrid	1.150.887,21	Varias Entidades Públicas y Privadas
<b>TOTAL</b>	16.195,68	128.752,63	1.869.260,36		1.150.887,21	

**Otra información.****Otros ingresos de la actividad:**

118.708,30.

**Procedencia:**

Convenio de Colaboración con Asociación para la Integración del Menor PAIDEIA.

Bonificaciones de la Seguridad Social por formación del personal.

Ingreso de Pensión de tutelados por hijo a cargo.

Ingresos por herencia.

Indemnización de seguro.

**13.7. Exceso de provisiones y otros resultados**

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

**NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**

La fundación durante el ejercicio al que se refieren estas cuentas anuales no ha recibido, ni ha tenido importes ni realizado movimientos en el Balance, ni imputaciones a la Cuenta de resultados, sobre Subvenciones, Donaciones o Legados.



**NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. Pisos Tutelados en Madrid****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid,España.

**Descripción detallada de la actividad:**

De conformidad con lo establecido en el Decreto 271/2000, de 21 de diciembre, por el que se regula el régimen jurídico básico del Servicio Público de Atención a Personas con Discapacidad Psíquica, afectadas de retraso mental: los centros residenciales se definen como "equipamiento social dirigido a aquellas personas que no cuenten con familia o no puedan ser atendidas por ésta, en razón de su discapacidad u otras circunstancias bien sea de forma temporal o permanente. Las prestaciones de estos equipamientos sociales variarán dependiendo de los niveles de apoyo requeridos y podrán dispensarse en edificios específicos, pisos tutelados y pisos supervisados".

El Decreto establece, así mismo, que todo recurso residencial con carácter general deberá dispensar las siguientes prestaciones básicas:

Alojamiento y manutención.

Habilitación, cuidado y apoyo personal y social, en el grado en que sea necesario para el desarrollo de actividades de la vida diaria, fomento del ocio, así como actividades de rehabilitación integral.

**Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	15,00	13,82	20.984,00	23.770,40
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	22,00	22,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**Recursos económicos empleados por la actividad**

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

<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-8.480,00	-1.408,54	-5.044,48	-6.453,02
a) Ayudas monetarias	-8.480,00	-1.408,54	-5.044,48	-6.453,02
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-36.780,00	-41.040,39	-1.517,88	-42.558,27
Gastos de personal	-295.000,00	-334.817,48	0,00	-334.817,48
Otros gastos de la actividad	-36.050,00	-41.616,64	-2.555,81	-44.172,45
Otros Gastos de Explotación	-36.050,00	-41.616,64	-2.555,81	-44.172,45
Amortización del inmovilizado	0,00	-9.772,13	-833,23	-10.605,36
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-376.310,00</b>	<b>-428.655,18</b>	<b>-9.951,40</b>	<b>-438.606,58</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	9.090,00	3.507,50	0,00	3.507,50
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	4.120,00	0,00	4.430,64	4.430,64
<b>Total inversiones</b>	<b>13.210,00</b>	<b>3.507,50</b>	<b>4.430,64</b>	<b>7.938,14</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>389.520,00</b>	<b>432.162,68</b>	<b>14.382,04</b>	<b>446.544,72</b>

### Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

<b>OBJETIVO</b>	<b>INDICADOR</b>	<b>CANTIDAD PREVISTA</b>	<b>CANTIDAD REALIZADA</b>
Prestar servicio de alojamiento y manutención de las personas usuarias.	Nº de plazas ocupadas	22,00	22,00
Prestar servicio de alojamiento y manutención de las personas usuarias.	Nº personas usuarias que reciben manutención	22,00	22,00
Promover el desarrollo personal y la inclusión social de las personas usuarias.	Nº personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos personales y sociales.	22,00	20,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	Nº campañas de sensibilización	1,00	1,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	% nuevos profesionales formados	90,00	100,00

Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	Nº días para aplicación de protocolo de detección y atención.	1,00	1,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	% personas usuarias alcanza los objetivos marcados	80,00	80,00
Propiciar la relación con las familias y/o personas allegadas de las personas usuarias.	Nº contactos con las familias.	200,00	400,00
Desarrollar actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios dirigida a las personas usuarias.	Nº actividades externas	50,00	51,00
Desarrollar actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios dirigida a las personas usuarias.	Nº personas usuarias asisten a las actividades externas	8,00	8,00
Desarrollar actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios dirigida a las personas usuarias.	Nº de actividades realizadas los viernes por la tarde.	75,00	59,00
Desarrollar actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios dirigida a las personas usuarias.	Nº personas usuarias asisten a las actividades realizadas los viernes por la tarde	8,00	3,00

**A2. Hogares Funcionales en Canarias****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Canarias, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

La Fundación SER cuenta con dos Hogares Funcionales en Canarias. Funcionan en régimen residencial para personas con discapacidad intelectual, mayores de 18 años, que por motivos socio-familiares son acogidos temporalmente o con carácter indefinido, dependiendo de la situación individual de cada persona usuaria.

Se proporciona una atención integral que cubre las necesidades básicas y sanitarias de la persona, así como una intervención individualizada en respuesta a las necesidades detectadas en el plan individual de atención de cada beneficiario y beneficiaria.

Se ofrece un entorno emocional adecuado para su desarrollo personal, generando los apoyos necesarios para la mejora de sus habilidades de la vida diaria y su inclusión social en igualdad de condiciones.

**Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	18,00	18,17	30.960,00	31.252,40
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	1,00	0,00	202,00	0,00

**Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	24,00	24,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-12.040,00	-184,58	-6.239,08	-6.423,66
a) Ayudas monetarias	-12.040,00	-184,58	-6.239,08	-6.423,66
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-90.790,00	-130.137,50	-1.877,34	-132.014,84
Gastos de personal	-381.280,00	-388.077,64	0,00	-388.077,64
Otros gastos de la actividad	-57.770,00	-42.839,83	-3.161,06	-46.000,89
Otros Gastos de Explotación	-57.770,00	-42.839,83	-3.161,06	-46.000,89
Amortización del inmovilizado	0,00	-2.878,47	-1.030,55	-3.909,02
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-541.880,00</b>	<b>-564.118,02</b>	<b>-12.308,03</b>	<b>-576.426,05</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	3.640,00	8.772,44	0,00	8.772,44
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	5.840,00	0,00	5.345,69	5.345,69
<b>Total inversiones</b>	<b>9.480,00</b>	<b>8.772,44</b>	<b>5.345,69</b>	<b>14.118,13</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>551.360,00</b>	<b>572.890,46</b>	<b>17.653,72</b>	<b>590.544,18</b>

### Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Cubrir las necesidades de alimentación y generar hábitos de alimentación saludables.	Nº de servicios de comedor realizados	1.095,00	1.095,00
Cubrir las necesidades de alimentación y generar hábitos de alimentación saludables.	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos	18,00	24,00
Cubrir las necesidades de aseo personal	Nº de servicios de ducha realizados	730,00	745,00
Cubrir las necesidades de aseo personal	Nº de atenciones individuales realizados	1.460,00	1.532,00
Cubrir las necesidades de vestimenta	Nº de gestiones realizadas para el mantenimiento de inventarios	300,00	290,00
Cubrir las necesidades de vestimenta	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos	18,00	22,00
Cubrir las necesidades sanitarias	Nº de servicios de apoyo a la toma de medicación realizados	1.095,00	1.095,00
Cubrir las necesidades sanitarias	Nº de acompañamientos médicos realizados (At primaria, salud mental, Especialidades)	300,00	336,00
Cubrir las necesidades sanitarias	Nº de registros de control para control de la salud realizados	288,00	297,00

Realizar taller de habilidades para la vida diaria y mejora de la autonomía personal	Nº de servicios realizados para la adquisición de hábitos	730,00	730,00
Realizar taller de habilidades para la vida diaria y mejora de la autonomía personal	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para la mejora de su autonomía personal	18,00	18,00
Realizar actividades de ocio	Nº de actividades realizadas	450,00	552,00
Realizar actividades de ocio	Nº de salidas de ocio realizadas	52,00	32,00
Realizar actividades de ocio	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para la utilización de su tiempo libre	18,00	18,00

**A3. Centros Ocupacionales en Madrid****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid,España.

**Descripción detallada de la actividad:**

El CO es un recurso abierto a la comunidad, que tiene como fin proporcionar a las personas usuarias una atención especializada que mediante actividades de desarrollo personal, capacitación laboral, apoyos y oportunidades consensuados con la persona usuaria en su programa individualizado, contribuyan a conseguir resultados significativos en su participación sociolaboral y en su calidad de vida.

**Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	37,00	33,93	60.337,60	58.359,60
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	195,00	195,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-36.220,00	-3.230,15	-18.214,01	-21.444,16
a) Ayudas monetarias	-36.220,00	-3.230,15	-18.214,01	-21.444,16
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-128.550,00	-118.078,81	-5.480,59	-123.559,40

Gastos de personal	-1.068.310,00	-1.053.094,59	0,00	-1.053.094,59
Otros gastos de la actividad	-219.130,00	-210.842,62	-9.228,22	-220.070,84
Otros Gastos de Explotación	-219.130,00	-210.842,62	-9.228,22	-220.070,84
Amortización del inmovilizado	0,00	-12.505,88	-3.008,54	-15.514,42
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-1.452.210,00</b>	<b>-1.397.752,05</b>	<b>-35.931,36</b>	<b>-1.433.683,41</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	5.450,00	27.485,96	0,00	27.485,96
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	77.200,00	61.532,09	15.997,62	77.529,71
<b>Total inversiones</b>	<b>82.650,00</b>	<b>89.018,05</b>	<b>15.997,62</b>	<b>105.015,67</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>1.534.860,00</b>	<b>1.486.770,10</b>	<b>51.928,98</b>	<b>1.538.699,08</b>

### Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Favorecer el desarrollo de habilidades sociolaborales de las personas usuarias.	N.º personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos ocupacionales	158,00	81,00
Promover el desarrollo personal y la inclusión social de las personas usuarias.	Nº de personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos personales y sociales	135,00	132,00
Facilitar la inserción laboral de las personas usuarias.	Nº de personas usuarias que han superado el 50% de sus objetivos en el AIL.	21,00	27,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	Nº campaña de sensibilización ejecutada.	1,00	1,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	Nº usuarios formados	120,00	131,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	% de nuevos profesionales formados:	90,00	96,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	Nº día para la aplicación del protocolo de Sospecha y atención.	1,00	1,00
Reducir la vulnerabilidad de las personas usuarias a sufrir abuso y/o maltrato.	% personas usuarias alcanza los objetivos marcados	80,00	80,00
Asesorar a las familias y personas allegadas de las personas usuarias.	Reuniones presenciales con las familias	119,00	16,00



Asesorar a las familias y personas allegadas de las personas usuarias.	Actuaciones grupales (jornadas, presentaciones, encuentros...)	8,00	5,00
Desarrollar actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios dirigida a las personas usuarias.	Talleres y/o actividades de convivencia, deporte, ocio y tiempo libre y otros servicios	16,00	16,00

**A4. Centro Ocupacional en Canarias****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Canarias,España.

**Descripción detallada de la actividad:**

La Fundación SER cuenta en Canarias con un Centro Ocupacional. La finalidad de los Centros Ocupacionales es favorecer el desarrollo personal y social de la persona, así como su habilitación profesional mediante un programa de formación acorde a las necesidades. Generando los apoyos adecuados para que la persona con discapacidad intelectual, desde el derecho al control y planificación de su propia vida, forme parte de nuestra sociedad en igualdad de condiciones, mejorando su calidad de vida y la de sus familias.

En los Centros se trabajan las siguientes áreas:

- Área de Habilitación social
- Área de Intervención Psicológica
- Área de trabajo social
- Área de Formación e Inserción Laboral
- Servicios complementarios de comedor y transporte
- Otros servicios.

**Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	12,00	11,42	19.642,40	19.642,40
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	2,00	0,00	404,00	0,00

**Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	34,00	35,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				

Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-8.840,00	-1.476,64	-4.270,14	-5.746,78
a) Ayudas monetarias	-8.840,00	-1.476,64	-4.270,14	-5.746,78
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-13.070,00	-25.435,82	-1.284,88	-26.720,70
Gastos de personal	-319.760,00	-329.331,03	0,00	-329.331,03
Otros gastos de la actividad	-50.260,00	-79.497,44	-2.163,49	-81.660,93
Otros Gastos de Explotación	-50.260,00	-79.497,44	-2.163,49	-81.660,93
Amortización del inmovilizado	0,00	-6.867,97	-705,33	-7.573,30
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-391.930,00</b>	<b>-442.608,90</b>	<b>-8.423,84</b>	<b>-451.032,74</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	1.820,00	5.507,32	0,00	5.507,32
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	4.290,00	0,00	3.750,53	3.750,53
<b>Total inversiones</b>	<b>6.110,00</b>	<b>5.507,32</b>	<b>3.750,53</b>	<b>9.257,85</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>398.040,00</b>	<b>448.116,22</b>	<b>12.174,37</b>	<b>460.290,59</b>

### Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Habilitación social en el uso del transporte público	Nº de servicios realizados	300,00	205,00
Habilitación social en el uso del transporte público	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para la utilización del transporte público de forma autónoma	30,00	30,00
Habilitación social en el conocimiento de la moneda.	Nº de acciones formativas para el apoyo en el uso de la moneda	100,00	110,00
Habilitación social en el conocimiento de la moneda.	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para la utilización de la moneda de forma autónoma	30,00	27,00
Lograr el conocimiento y uso de los recursos comunitarios del entorno	Nº de acciones formativas para el conocimiento de los recursos comunitarios	50,00	52,00

Lograr el conocimiento y uso de los recursos comunitarios del entorno	Nº de salidas para conocimiento del entorno comunitario	12,00	12,00
Lograr el conocimiento y uso de los recursos comunitarios del entorno	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para la adaptación a su medio de convivencia.	30,00	27,00
Realizar actividades de ocio y tiempo libre	Nº de salidas de ocio realizadas	10,00	14,00
Realizar actividades de ocio y tiempo libre	Nº de salidas de convivencia realizadas	3,00	3,00
Realizar actividades de ocio y tiempo libre	Nº de actividades de ocio realizadas	30,00	40,00
Realizar actividades de ocio y tiempo libre	Nº de campamentos realizados	2,00	2,00
Realizar actividades de ocio y tiempo libre	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para la utilización de su tiempo libre	30,00	30,00
Realizar actividad de deportiva para la mejora de la salud.	Nº de actividades de tonificación	60,00	90,00
Realizar actividad de deportiva para la mejora de la salud.	Nº de actividades de natación	35,00	0,00
Realizar actividad de deportiva para la mejora de la salud.	Nº de actividades de deporte colectivo	35,00	32,00
Realizar actividad de deportiva para la mejora de la salud.	Nº de actividades de paseo	35,00	180,00
Realizar Taller de Nuevas Tecnologías (acciones para acercar las nuevas tecnologías, pantalla interactiva, tablets y móviles al beneficiario/a)	Nº de acciones formativas realizadas para el conocimiento de las nuevas tecnologías.	80,00	112,00
Realizar Taller de Nuevas Tecnologías (acciones para acercar las nuevas tecnologías, pantalla interactiva, tablets y móviles al beneficiario/a)	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para la utilización de las nuevas tecnologías	30,00	27,00
Fomentar habilidades comunicativas, resolución de conflictos y control emocional	Nº de acciones formativas para las habilidades comunicativas y de control emocional	175,00	195,00
Fomentar habilidades comunicativas, resolución de conflictos y control emocional	Nº de acciones formativas para la resolución de conflictos.	50,00	65,00
Fomentar habilidades comunicativas, resolución de conflictos y control emocional	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para una buena conducta	30,00	30,00
Fomentar las manualidades creativas	Nº de acciones grupales para tareas manipulativas	175,00	205,00
Fomentar las manualidades creativas	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para tareas manipulativas	30,00	30,00
Realizar un taller de huerto Urbano	Nº de acciones formativas en jardinería	150,00	80,00
Realizar un taller de huerto Urbano	Nº de beneficiarios/as que tengan participación activa en las acciones de huerto urbano	30,00	30,00
Concienciar sobre la situación actual de la COVID-19 y medidas preventivas y actuación	Nº de actuaciones formativas sobre la COVID-19	50,00	75,00
Realizar actividades de fomento de hábitos para el ámbito laboral	Nº de acciones formativas orientadas al empleo	175,00	190,00
Realizar actividades de fomento de hábitos para el ámbito laboral	Nº de inserciones laborales	2,00	3,00
Realizar actividades de fomento de hábitos para el ámbito laboral	Nº de cursos de carácter externo realizados	4,00	2,00
Realizar actividades de fomento de hábitos para el ámbito laboral	Nº de beneficiarios/as que cumplan con los objetivos de adquisición de hábitos para el empleo	8,00	8,00

Fomentar las capacidades básicas	Nº de acciones formativas para potenciar la capacidad cognitiva	40,00	65,00
Fomentar las capacidades básicas	Nº de trabajos en cuadernillo de cálculo y lecto escritura	48,00	30,00

**A5. Servicio de Tutelas****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Canarias, Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

El Servicio de Tutelas de Fundación SER se estructura en tres Áreas de Intervención. A continuación, se explicará cómo se organizan y en qué consisten.

•Área Social: Conocer los aspectos psicológicos, médicos y sociales para definir las necesidades de intervención que quedarán enmarcadas en el plan atención individualizada. Realizando un seguimiento social, personal y patrimonial de las personas con la capacidad de obrar modificada.

•Área administrativa: Realizar un seguimiento económico y administrativo de los ingresos y gastos para la posterior rendición de cuentas. Y se realizará una recopilación de documentación para los trámites administrativos y las resoluciones judiciales.

•Área Jurídica: Apoyar y orientar a familiares, así como otras personas, físicas o jurídicas sobre aspectos sociales relacionados con la incapacidad y la tutela. Así como realizar las comunicaciones y/o comparecencias en los juzgados de las personas con la capacidad de obrar modificada.

**Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3,00	1,65	2.838,00	2.838,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	30,00	30,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-1.160,00	0,00	-660,14	-660,14
a) Ayudas monetarias	-1.160,00	0,00	-660,14	-660,14

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-840,00	-637,65	-198,64	-836,29
Gastos de personal	-46.480,00	-45.742,05	0,00	-45.742,05
Otros gastos de la actividad	-3.890,00	-3.947,91	-334,47	-4.282,38
Otros Gastos de Explotación	-3.890,00	-3.947,91	-334,47	-4.282,38
Amortización del inmovilizado	0,00	-39,31	-109,04	-148,35
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-52.370,00</b>	<b>-50.366,92</b>	<b>-1.302,29</b>	<b>-51.669,21</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	570,00	0,00	579,81	579,81
<b>Total inversiones</b>	<b>570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>579,81</b>	<b>579,81</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>52.940,00</b>	<b>50.366,92</b>	<b>1.882,10</b>	<b>52.249,02</b>

### Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Promover acciones encaminadas a la integración y normalización de las personas con la capacidad de obrar modificada.	% de las personas usuarias mejoran sus objetivos de integración y normalización	80,00	80,00
Promover acciones encaminadas a la integración y normalización de las personas con la capacidad de obrar modificada.	% Promedio ( N° de 10) de satisfacción de las personas usuarias del Servicio de Tutelas	80,00	80,00
Promover acciones encaminadas a la integración y normalización de las personas con la capacidad de obrar modificada.	N° de seguimientos.	30,00	718,00
Administrar los bienes de las personas con la capacidad de obrar modificada.	% de personas usuarias con rendición de cuentas al año.	100,00	100,00

**A6. Sección Deportiva****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

Fundación SER plantea desde el artículo 30 de la Convención de la ONU (2006) expone el "Derecho a participar en la vida cultural, las actividades recreativas, el esparcimiento y el deporte (...)" que la Sección deportiva desarrolle sus acciones "A fin de que las personas con discapacidad puedan participar en igualdad de condiciones con las demás en actividades recreativas, de esparcimiento y deportivas". Para ello, la Sección deportiva plantea a través del deporte y el arte su trabajo desde tres líneas fundamentales la formación de las personas usuarias, la participación en actividades externas y organización de actividades propias.

**Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1,00	0,02	34,40	34,40
Personal con contrato de servicios	6,00	0,00	220,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	40,00	42,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

**Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-530,00	0,00	-221,72	-221,72
a) Ayudas monetarias	-230,00	0,00	-221,72	-221,72
b) Ayudas no monetarias	-300,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a



Aprovisionamientos	-1.990,00	-4.486,62	-66,72	-4.553,34
Gastos de personal	-1.080,00	-1.457,95	0,00	-1.457,95
Otros gastos de la actividad	-6.970,00	-9.420,65	-112,34	-9.532,99
Otros Gastos de Explotación	-6.970,00	-9.420,65	-112,34	-9.532,99
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-36,62	-36,62
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-10.570,00</b>	<b>-15.365,22</b>	<b>-437,40</b>	<b>-15.802,62</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	120,00	0,00	194,74	194,74
<b>Total inversiones</b>	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>194,74</b>	<b>194,74</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>10.690,00</b>	<b>15.365,22</b>	<b>632,14</b>	<b>15.997,36</b>

### Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Fomentar la inclusión social de personas con discapacidad intelectual en actividades deportivas y artísticas.	Nº de familias expresan sentirse satisfechas con la actividad.	36,00	42,00
Ofrecer formación para el desarrollo de la actividad deportiva y artística en personas con discapacidad intelectual.	Nº de actividades de formación	1,00	1,00
Ofrecer formación para el desarrollo de la actividad deportiva y artística en personas con discapacidad intelectual.	% de personas con discapacidad intelectual satisfechas con las actividades de formación	80,00	100,00
Participar en actividades deportivas y artísticas destinadas a personas con discapacidad intelectual.	Nº de actividades donde se participa	4,00	4,00
Participar en actividades deportivas y artísticas destinadas a personas con discapacidad intelectual.	% de personas con discapacidad intelectual satisfechas con las actividades en las que se participa	95,00	100,00
Organizar eventos deportivos y artísticos destinados a personas con discapacidad intelectual	Nº de actividades organizadas	1,00	1,00
Organizar eventos deportivos y artísticos destinados a personas con discapacidad intelectual	% de personas con discapacidad intelectual satisfechas con las actividades organizadas	95,00	100,00
Fomentar la inclusión social de personas con discapacidad intelectual en actividades deportivas y artísticas.	Nº de actividades deportivas y artísticas de inclusión social	4,00	4,00

Fomentar la inclusión social de personas con discapacidad intelectual en actividades deportivas y artísticas.	Nº de personas con discapacidad expresan sentirse incluido en las actividades.	40,00	42,00
---	--	-------	-------

**A7. Servicio de Información y Orientación****Tipo:**

Propia.

**Sector:**

Social.

**Función:**

Bienes y servicios.

**Lugar de desarrollo de la actividad:**

Comunidad de Madrid, España.

**Descripción detallada de la actividad:**

El Servicio de Información y Orientación de la Fundación SER está encaminado a dar información y asesoramiento en materia de discapacidad, intelectual en todos sus ámbitos, salud, empleo, vivienda, ocupación, ocio y ámbito legal en todo lo concerniente a incapacidad judicial.

La demanda de información no sólo proviene de las personas con discapacidad sino también de sus familias y de los agentes sociales que intervienen en los procesos de integración de dichas personas, ya sean entidades privadas del sector social o administraciones públicas.

**Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1,00	0,22	378,40	378,40
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	400,00	387,00	
Personas jurídicas	100,00	54,00	

**Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-260,00	0,00	-226,15	-226,15
a) Ayudas monetarias	-260,00	0,00	-226,15	-226,15
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Aprovisionamientos	-400,00	-533,26	-68,05	-601,31
Gastos de personal	-9.870,00	-9.818,04	0,00	-9.818,04
Otros gastos de la actividad	-1.560,00	-2.226,89	-114,58	-2.341,47
Otros Gastos de Explotación	-1.560,00	-2.226,89	-114,58	-2.341,47
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-37,35	-37,35
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-12.090,00</b>	<b>-12.578,19</b>	<b>-446,13</b>	<b>-13.024,32</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	140,00	0,00	198,63	198,63
<b>Total inversiones</b>	<b>140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>198,63</b>	<b>198,63</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>12.230,00</b>	<b>12.578,19</b>	<b>644,76</b>	<b>13.222,95</b>

### Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Informar y asesorar en materia de discapacidad intelectual, orientación y recursos.	Nº de actuaciones realizadas	400,00	387,00
Asesorar a entidades sociales y administraciones públicas que soliciten información sobre procesos de tutela de adultos con discapacidad intelectual.	Nº de informaciones facilitadas	100,00	42,00

**2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD**

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-6.453,02	-6.423,66	-21.444,16	-5.746,78
a) Ayudas monetarias	-6.453,02	-6.423,66	-21.444,16	-5.746,78
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-42.558,27	-132.014,84	-123.559,40	-26.720,70
Gastos de personal	-334.817,48	-388.077,64	-1.053.094,59	-329.331,03
Otros gastos de la actividad	-44.172,45	-46.000,89	-220.070,84	-81.660,93
Otros Gastos de Explotación	-44.172,45	-46.000,89	-220.070,84	-81.660,93
Amortización del inmovilizado	-10.605,36	-3.909,02	-15.514,42	-7.573,30
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-438.606,58</b>	<b>-576.426,05</b>	<b>-1.433.683,41</b>	<b>-451.032,74</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	3.507,50	8.772,44	27.485,96	5.507,32
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	4.430,64	5.345,69	77.529,71	3.750,53
<b>Total inversiones</b>	<b>7.938,14</b>	<b>14.118,13</b>	<b>105.015,67</b>	<b>9.257,85</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>446.544,72</b>	<b>590.544,18</b>	<b>1.538.699,08</b>	<b>460.290,59</b>

RECURSOS	ACTIVIDAD N°5	ACTIVIDAD N°6	ACTIVIDAD N°7
<b>Gastos</b>			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-660,14	-221,72	-226,15
a) Ayudas monetarias	-660,14	-221,72	-226,15
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-836,29	-4.553,34	-601,31
Gastos de personal	-45.742,05	-1.457,95	-9.818,04
Otros gastos de la actividad	-4.282,38	-9.532,99	-2.341,47
Otros Gastos de Explotación	-4.282,38	-9.532,99	-2.341,47
Amortización del inmovilizado	-148,35	-36,62	-37,35
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-51.669,21</b>	<b>-15.802,62</b>	<b>-13.024,32</b>
<b>Inversiones</b>			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	579,81	194,74	198,63
<b>Total inversiones</b>	<b>579,81</b>	<b>194,74</b>	<b>198,63</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>52.249,02</b>	<b>15.997,36</b>	<b>13.222,95</b>

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-71.530,00	-41.175,63	-2.748,45	-43.924,08
a) Ayudas monetarias	-67.230,00	-41.175,63	0,00	-41.175,63
b) Ayudas no monetarias	-300,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-4.000,00	0,00	-2.748,45	-2.748,45
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-272.420,00	-330.844,15	0,00	-330.844,15
Gastos de personal	-2.121.780,00	-2.162.338,78	0,00	-2.162.338,78
Otros gastos de la actividad	-379.240,00	-408.061,95	-5.413,49	-413.475,44
Otros Gastos de Explotación	-379.240,00	-408.061,95	-5.413,49	-413.475,44
Amortización del inmovilizado	-27.070,00	-37.824,42	0,00	-37.824,42
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-800,00	0,00	-372,78	-372,78
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-2.872.840,00</b>	<b>-2.980.244,93</b>	<b>-8.534,72</b>	<b>-2.988.779,65</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	20.000,00	45.273,22	0,00	45.273,22
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	92.280,00	92.029,75	0,00	92.029,75
<b>Total inversiones</b>	<b>112.280,00</b>	<b>137.302,97</b>	<b>0,00</b>	<b>137.302,97</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>2.985.120,00</b>	<b>3.117.547,90</b>	<b>8.534,72</b>	<b>3.126.082,62</b>

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

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	2.076.150,00	2.012.448,67
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	872.450,00	999.202,60
Aportaciones privadas	44.980,00	162.813,88
Otros tipos de ingresos	12.000,00	180.044,76
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS</b>	<b>3.005.580,00</b>	<b>3.354.509,91</b>

**Otros recursos económicos obtenidos por la entidad**

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
<b>TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS**

En las partidas de gasto destaca una reducción del gasto de Ayudas monetarias de 26.054,37 y un aumento del gasto en las siguientes partidas: Aprovisionamientos 57.862,32 Gastos de personal 40.558,78, Otros gastos de explotación 34.797,27 y Amortización del inmovilizado 10.754,42.

En cuanto a ingresos, bajan las Ventas y prestación de servicios de la actividades propias y mercantiles 63.701,33 por disminución de las plazas ocupadas en los Centros Ocupacionales de Madrid y aumentan los ingresos previstos en las siguientes partidas Subvenciones del sector público 126.752,60 Aportaciones privadas 117.833,88 y Otros ingresos 168.044,76. Destaca el ingreso por venta de inmueble.



**NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS****Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2021 - 31/12/2021**

RECURSOS	IMPORTE
<b>Resultado contable</b>	365.730,26
<b>Ajustes (+) del resultado contable</b>	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	37.824,42
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	2.942.420,51
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
<b>Total ajustes (+)</b>	2.980.244,93
<b>Ajustes (-) del resultado contable</b>	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
<b>Total ajustes (-)</b>	0,00
<b>DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO</b>	3.345.975,19
<b>Porcentaje</b>	70,00
<b>Renta a destinar</b>	2.342.182,63

**Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines**

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	2.942.420,51
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	142.403,03
<b>TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO</b>	3.084.823,54

**Gastos de administración**

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	0,00
Gastos resarcibles a los patronos	2.748,45
<b>Total gastos administración devengados en el ejercicio</b>	2.748,45

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 2.748,45 €, dicho importe **no supera** los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

**Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos**

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2017 - 31/12/2017	174.715,14	2.571.687,60	0,00	2.746.402,74	1.922.481,92	70,00	2.521.447,51
01/01/2018 - 31/12/2018	312.372,22	2.459.583,39	0,00	2.771.955,61	1.940.368,93	70,00	2.573.888,97
01/01/2019 - 31/12/2019	201.383,70	2.728.972,24	0,00	2.930.355,94	2.051.249,16	70,00	2.842.809,04
01/01/2020 - 31/12/2020	294.969,58	2.740.581,93	0,00	3.035.551,51	2.124.886,06	70,00	2.861.569,91
01/01/2021 - 31/12/2021	365.730,26	2.980.244,93	0,00	3.345.975,19	2.342.182,63	70,00	3.084.823,54

**Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.**

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2017 - 31/12/2017	2.521.447,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2.521.447,51	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018		2.573.888,97	0,00	0,00	0,00	2.573.888,97	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019			2.842.809,04	0,00	0,00	2.842.809,04	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020				2.861.569,91	0,00	2.861.569,91	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021					3.084.823,54	3.084.823,54	0,00

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

Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN- CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
211	Construcciones	01/01/2021	16.113,17	16.113,17	0,00	0,00	0,00	805,66	0,00	0,00	15.307,51
211	Construcciones	01/01/2007	2.300.000,00	230.000,00	0,00	2.070.000,00	1.398.515,73	0,00	0,00	103.500,00	797.984,27
211	Construcciones	01/01/2007	694.692,29	554.692,29	140.000,00	0,00	646.858,96	0,00	7.000,00	0,00	40.833,33
211	Construcciones	01/01/2015	1.610,51	1.610,51	0,00	0,00	453,18	0,00	0,00	0,00	1.157,33
212	Instalaciones técnicas	01/01/2015	5.242,68	3.363,76	1.878,92	0,00	5.242,36	0,00	0,00	0,00	0,32
211	Construcciones	01/01/2016	2.782,00	2.782,00	0,00	0,00	512,36	909,25	0,00	0,00	1.360,39
217	Equipos para procesos de Información	01/01/2016	2.444,99	2.444,99	0,00	0,00	2.251,50	193,49	0,00	0,00	0,00
211	Construcciones	01/01/2018	7.572,66	7.572,66	0,00	0,00	4.796,31	0,00	0,00	0,00	2.776,35
214	Utilillaje	01/01/2018	1.012,00	1.012,00	0,00	0,00	278,64	733,36	0,00	0,00	0,00
211	Construcciones	01/01/2019	7.571,50	7.571,50	0,00	0,00	378,58	3.025,09	0,00	0,00	4.167,83
212	Instalaciones técnicas	01/01/2019	6.441,58	6.441,58	0,00	0,00	4.413,01	2.028,57	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2019	9.002,72	9.002,72	0,00	0,00	2.656,82	2.496,51	0,00	0,00	3.849,39
217	Equipos para procesos de Información	01/01/2019	12.286,63	12.286,63	0,00	0,00	8.615,24	2.496,51	0,00	0,00	1.174,88
211	Construcciones	01/01/2020	6.705,47	6.705,47	0,00	0,00	0,00	335,27	0,00	0,00	6.370,20
212	Instalaciones técnicas	01/01/2020	6.315,59	6.315,59	0,00	0,00	0,00	1.263,12	0,00	0,00	5.052,47
213	Maquinaria	01/01/2020	5.810,45	5.810,45	0,00	0,00	1.781,16	1.452,61	0,00	0,00	2.576,68
216	Mobiliario	01/01/2020	19.430,99	19.430,99	0,00	0,00	0,00	3.886,20	0,00	0,00	15.544,79

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

217	Equipos para procesos de Información	01/01/2020	20.848,01	3.308,01	17.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.715,17	3.496,83	0,00	15.636,01
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2021	3.036,54	3.036,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607,31	0,00	0,00	2.429,23
213	Maquinaria	01/01/2021	11.612,47	11.612,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.903,12	0,00	0,00	8.709,35
216	Mobiliario	01/01/2021	1.455,95	1.455,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291,19	0,00	0,00	1.164,76
217	Equipos Proceso Información	01/01/2021	13.055,09	13.055,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.263,77	0,00	0,00	9.791,32
211	Construcciones	01/01/2008	14.014,35	14.014,35	0,00	0,00	14.014,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2008	4.042,63	4.042,63	0,00	0,00	4.042,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2008	24.723,32	0,00	24.723,32	0,00	24.723,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2008	24.428,16	21.088,10	3.340,06	0,00	24.428,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Construcciones	01/01/2009	100.911,63	0,00	100.911,63	0,00	100.911,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2009	11.429,32	0,00	11.429,32	0,00	11.429,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2009	14.348,33	10.389,28	3.959,05	0,00	14.348,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2010	8.547,81	0,00	8.547,81	0,00	8.547,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Mobiliario	01/01/2010	2.540,40	0,00	2.540,40	0,00	2.540,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2011	1.617,79	1.617,79	0,00	0,00	1.617,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2011	4.517,29	4.517,29	0,00	0,00	4.517,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Construcciones	01/01/2012	8.745,59	0,00	8.745,59	0,00	8.745,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

212	Instalaciones Técnicas	01/01/2012	3.113,33	825,92	2.287,41	0,00	3.113,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2012	5.578,84	5.578,84	0,00	0,00	5.578,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2012	4.173,43	4.173,43	0,00	0,00	4.173,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
206	Aplicaciones Informáticas	01/01/2013	5.373,20	0,00	5.373,20	0,00	5.373,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Construcciones	01/01/2013	18.230,08	18.230,08	0,00	0,00	18.230,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2013	2.993,54	2.993,54	0,00	0,00	2.993,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Maquinaria	01/01/2013	1.488,30	1.488,30	0,00	0,00	1.488,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2013	3.692,62	3.692,62	0,00	0,00	3.692,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2013	8.076,66	8.076,66	0,00	0,00	8.076,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	Construcciones	01/01/2014	1.936,00	1.936,00	0,00	0,00	1.936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2014	4.005,10	4.005,10	0,00	0,00	4.005,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2014	9.762,94	9.762,94	0,00	0,00	9.762,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Maquinaria	01/01/2015	2.309,17	2.309,17	0,00	0,00	2.309,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2015	9.973,11	9.973,11	0,00	0,00	9.973,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2015	6.720,49	6.720,49	0,00	0,00	6.720,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2016	5.671,00	5.671,00	0,00	0,00	5.671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Maquinaria	01/01/2016	1.490,00	1.490,00	0,00	0,00	1.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2016	1.228,15	1.228,15	0,00	0,00	1.228,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

211	Construcciones	01/01/2017	2.299,00	2.299,00	0,00	0,00	2.299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
212	Instalaciones Técnicas	01/01/2017	1.497,98	1.497,98	0,00	0,00	1.497,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Maquinaria	01/01/2017	1.825,33	1.825,33	0,00	0,00	1.825,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2017	2.272,00	2.272,00	0,00	0,00	2.272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2017	629,00	629,00	0,00	0,00	629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216	Mobiliario	01/01/2018	6.357,88	6.357,88	0,00	0,00	6.357,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217	Equipos Proceso Información	01/01/2018	4.292,67	4.292,67	0,00	0,00	4.292,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	Maquinaria	01/01/2019	1.929,96	1.929,96	0,00	0,00	1.929,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		3.491.829,69	1.090.552,98	331.276,71	2.070.000,00	2.413.540,25	28.406,20	10.496,83	103.500,00	935.886,41	

## Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>				2.942.420,51
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines</b>				142.403,03
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	28.406,20			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			103.500,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		10.496,83		
<b>TOTAL (1+2)</b>				3.084.823,54

## Ajustes positivos del resultado contable

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	211	Construcciones	11.207,72	2.111.222,64
10. Amortización del inmovilizado	212	Instalaciones Técnicas	3.414,85	51.106,47
10. Amortización del inmovilizado	213	Maquinaria	4.030,86	12.935,41
10. Amortización del inmovilizado	214	Ustillaje	253,00	898,32
10. Amortización del inmovilizado	216	Mobiliario	8.326,35	163.982,85
10. Amortización del inmovilizado	217	Equipos para Procesos de Información	10.591,64	54.544,52
		<b>TOTAL</b>	37.824,42	2.394.690,21

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
6. Aprovisionamientos	600	Compras de Mercaderías	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	137.013,07
6. Aprovisionamientos	602	Compras de Otros Aprovisionam.	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	193.831,08
9. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos y Cánones	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	16.611,79

9. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y Conservación	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	138.668,86
9. Otros gastos de la actividad	623	Serv.de Profesionales.Independ	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	16.345,17
9. Otros gastos de la actividad	624	Transportes	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	148.581,05
9. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	12.154,03
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	50.174,06
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros Servicios	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	25.526,99
8. Gastos de personal	640	Sueldos y Salarios	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	1.635.166,85
8. Gastos de personal	641	Indemnizaciones	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	44.269,12
8. Gastos de personal	642	S.S. a Cargo de la Empresa	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	463.968,40
8. Gastos de personal	649	Otros Gastos Sociales	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	18.934,41
3. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas Monetarias	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	31.946,63
3. Gastos por ayudas y otros	651	Ayudas no Monetarias	Destinado a centros y servicios de la actividad propia	9.229,00
		<b>TOTAL</b>		2.942.420,51

### Ajustes negativos del resultado contable

#### Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
3. c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	654	Reembolso Gastos Órgano de Gobierno	Gastos de Patronato	2.748,45
		<b>TOTAL</b>		2.748,45



**NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS**

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

**NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN****17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación**

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Nuevos nombramientos de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA NOMBRA-MIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA NOMBRA-MIENTO REPRESENTANTE
José Luis Miranda Cano	27/05/2021		

**17.2. Autorizaciones del Protectorado**

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

**17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato**

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

**17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato**

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

**17.6. Personas empleadas**

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
79,23	8,00	77,81	5,00

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	Ingenieros y licenciados.	3,00	1,00	4,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	1,00	6,00	7,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Jefes Administrativos y de Taller	1,00	1,00	2,00
4 Ayudantes no Titulados	Ayudantes no Titulados	0,00	2,00	2,00
5 Oficiales Administrativos	Oficiales Administrativos	20,00	42,00	62,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

10 Peones	Peones	0,00	2,00	2,00
	<b>TOTAL</b>	25,00	54,00	79,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 27.291,92 euros.

### 17.7. Auditoría

#### Sí se ha realizado auditoría:

Los Honorarios por la Auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2021 ascienden a unos honorarios de 4923,14€ más I.V.A. (Total 5.957,00€), no existiendo ningún otro tipo de servicio prestado por la sociedad auditora.

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

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

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

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

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

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

### 17.9. Información adicional o complementaria

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

El Plan de Actuación para el ejercicio 2022 tiene las siguientes previsiones:

#### GASTOS / INVERSIONES

a) Ayudas monetarias	30.190,00
b) Ayudas no monetarias	9.160,00
c) Gastos por colab y órg gob	2.000,00
Aprovisionamientos	336.470,00
Gastos de personal	2.182.250,00
Otros gastos de explotación	387.510,00
Amortización del inmovilizado	42.710,00
Gastos financieros	410,00
Subtotal gastos	2.990.700,00

Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	5.000,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	-
Cancelación deuda no comercial	92.740,00

Subtotal inversiones 97.740,00

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS 3.088.440,00

#### INGRESOS PREVISTOS

Ventas y prestación de servicios de la actividades propias y mercantiles	2.005.590,00
Subvenciones del sector público	932.720,00

Aportaciones privadas	48.390,00
Otros ingresos	15.600,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.002.300,00</b>

Diferencia Plan de Actuación-86.140,00

Resultado Presupuestario 11.600,00.

**Información adicional o complementaria sobre la que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria y que se considere relevante o necesario incluir por la entidad:**

Hechos posteriores al cierre:

No se han producido hechos posteriores al cierre del 31/12/2021, que no se reflejen en la cuenta de resultados y el balance de la Entidad a dicha fecha. La Fundación, en relación a los efectos del COVID 19, ha continuado evaluándolos, considerando que ha llevado a cabo las gestiones oportunas con el objeto de hacer frente a la situación, y buscando minimizar en lo posible su impacto. Y que al tratarse de una situación coyuntural que, conforme a las estimaciones más actuales y a la posición financiera de la Entidad a la fecha, el Patronato considera que no compromete a corto plazo la aplicación del principio de empresa (entidad) en funcionamiento (a la espera de que circunstancias desconocidas e imprevisibles de la pandemia, no afecten más significativamente a la actividad futura de la Fundación).

Por todo ello, a la fecha de formulación de estas Cuentas Anuales, es prematuro realizar una valoración más detallada o una cuantificación de otros posibles impactos que tendrá el COVID 19 sobre la Entidad, debido a la incertidumbre sobre sus consecuencias, a medio y largo plazo. No obstante, los miembros del Patronato han continuado realizando una evaluación de la situación actual, conforme a la mejor información disponible, y tratando de que dicha información pueda ser lo más completa posible, analizando los riesgos de liquidez, de operaciones, de variación de determinadas magnitudes financieras, de valoración de los activos y pasivos del balance y de continuidad. Resaltar que los miembros del Patronato de la Entidad, continúan realizando una supervisión constante de la evolución de la situación, con el fin de afrontar con éxito los eventuales impactos, tanto financieros como no financieros, que puedan producirse. Se estudiará las diferentes posibilidades de continuar haciendo viable el proyecto actual de Fundación SER. En la Entidad, se continuará evaluando durante el ejercicio 2022, el impacto de dichos acontecimientos sobre el patrimonio y la situación financiera al 31 de diciembre, y sobre los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual.

## NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

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

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	60,00	60,00

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

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 efectuado a proveedores durante el ejercicio 2021, es el establecido según acuerdo entre partes, siendo la mayoría de pago inmediato y sin que superen los máximo 60 días de fecha factura, -basado en el acuerdo con los diferentes proveedores-, y quedando únicamente pendientes de pago a 31 de diciembre, aquellas facturas recibidas en el último periodo del ejercicio, y liquidadas máximo en los dos primeros meses siguientes del ejercicio posterior.

El importe del saldo pendiente de pago a los proveedores nacionales que al cierre del ejercicio 2021 acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago, es de cero euros, al igual que en el ejercicio anterior 2020. En sus condiciones de pago, la entidad no tiene establecidos ni ha incurrido en 2021 en pagos por encima del período máximo establecido por Ley, habiendo cumplido con el pago a todos los proveedores dentro del plazo legal correspondiente al ejercicio.

**INVENTARIO****Bienes y derechos****Inmovilizado intangible**

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
206	Aplicaciones informáticas	02/07/2013	5.373,20	5.373,20	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		5.373,20	5.373,20	0,00	0,00			

**Bienes de Patrimonio Histórico**

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

**Inmovilizado material**

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
211	Construcciones Año 2003	C/Yeros C/Federico Viera 28029 Madrid y Canarias Pisos y Centro Ocupacional	01/01/2003	782.152,57	413.285,78	368.866,79	368.866,79		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211	Construcciones Año 2004	Camino de Horriqueras 28047 Madrid Centro Ocupacional	01/01/2004	254.448,32	106.269,84	148.178,48	88.209,35		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

211 Construcciones	Construcciones Año 2005	calle Camarena 134 28033 Madrid Piso Tutelado	01/01/2005	183.457,91	98.938,79	84.519,12	83.599,53	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2006	calle Camarena 134 28033 Madrid Reforma Piso Tutelado	01/01/2006	28.752,92	28.752,92	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2007	Pº Pintor Rosales 46 28008 Madrid Centro Ocupacional	01/01/2007	3.022.436,87	1.373.315,44	1.649.121,43	1.649.121,43	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2009	Pablo Montesinos y Yeros 28029 Madrid Reforma Pisos Tutelados	01/01/2009	100.911,88	100.911,88	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2012	C/Federico Viera 35012 Las Palmas de Gran Canaria Reforma CO y Hogares	01/01/2012	0,01	0,01	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2013	Pº Pintor Rosales 46 28008 Madrid Reforma CO	01/01/2013	16.225,71	8.370,52	7.855,19	8.199,01	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2014	Pablo Montesinos 28029 Madrid Reforma pisos	01/01/2014	1.936,00	1.936,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2016	C/Federico Viera 35012 Las Palmas de Gran Canaria Reforma Hogares	01/01/2016	2.782,00	2.782,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2017	c Yeros 23 28029 Madrid Reforma pisos	01/01/2017	2.299,00	2.299,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2018	P Rosales y Federico Viera 28008 Madrid y Las Palmas de Gran Canaria Reforma CO y Hogares	01/01/2018	7.572,66	7.572,66	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios

211 Construcciones	Construcciones Año 2019	P Rosales y Federico Viera 28008 Madrid y Las Palmas de Gran Canaria Reforma de CO	01/01/2019	7.571,50	4.090,64	3.480,86	5.318,48	Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	Construcciones Año 2020	C Yébenes 28047 Madrid Reforma de CO	01/01/2020	6.705,47	944,28	5.761,19	6.431,74	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2004		01/01/2004	10.256,00	10.256,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2007		01/01/2007	2.186,52	1.639,89	546,63	546,63	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2008		01/01/2008	4.042,63	4.042,63	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2010		01/01/2010	4.426,56	4.426,56	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2011		01/01/2011	1.617,79	1.617,79	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2012		01/01/2012	3.113,33	3.113,32	0,01	0,01	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2013		01/01/2013	2.993,54	2.993,54	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2014		01/01/2014	4.005,10	4.005,10	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	

212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2015		01/01/2015	5.242,68	5.242,68	5.242,68	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2016		01/01/2016	5.671,00	5.671,00	5.671,00	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2017		01/01/2017	1.497,98	1.497,98	1.497,98	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2019		01/01/2019	6.441,58	4.120,45	2.321,13	2.321,13	3.931,54	3.931,54	Afectado al cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2020		01/01/2020	6.315,59	2.253,99	4.061,60	4.061,60	5.640,51	5.640,51	Afectado al cumplimiento de fines propios
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2013		01/01/2013	1.488,30	1.488,30	1.488,30	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2015		01/01/2015	2.309,17	2.309,17	2.309,17	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2016		01/01/2016	1.490,00	1.490,00	1.490,00	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2017		01/01/2017	1.825,33	1.825,33	1.825,33	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2019		01/01/2019	1.929,96	1.308,67	621,29	621,29	1.103,78	1.103,78	Afectado al cumplimiento de fines propios

213 Maquinaria	Maquinaria Año 2020	01/01/2020	5.810,45	2.418,19	3.392,26	4.844,88	Afectado al cumplimiento de fines propios
214 Utililaje	Utililaje Año 2018	01/01/2018	1.012,00	898,32	113,68	366,68	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2004	01/01/2004	70.001,57	70.001,57	0,00	-0,01	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2005	01/01/2005	2.777,50	2.777,50	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2007	01/01/2007	18.838,16	18.021,87	816,29	816,29	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2008	01/01/2008	22.233,32	20.109,29	2.124,03	2.124,03	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2009	01/01/2009	11.429,32	10.457,28	972,04	972,04	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2010	01/01/2010	2.540,40	2.540,40	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2012	01/01/2012	5.578,84	5.578,84	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2013	01/01/2013	3.692,62	3.692,62	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios



216 Mobiliario	Mobiliario Año 2015		01/01/2015	9.973,11	9.973,11	9.973,11	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2016		01/01/2016	1.228,15	1.228,15	1.228,15	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2017		01/01/2017	2.272,00	2.272,00	2.272,00	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2018		01/01/2018	5.947,88	5.183,17	764,71	2.362,87			Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2019		01/01/2019	8.555,72	5.358,96	3.196,76	5.585,84			Afectado al cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2020		01/01/2020	19.430,99	6.629,77	12.801,22	17.252,13			Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2008		01/01/2008	6.667,95	6.073,42	594,53	594,53			Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2009		01/01/2009	2.722,89	2.722,89	0,00	0,00			Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2012		01/01/2012	3.034,00	3.034,00	0,00	0,00			Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2013		01/01/2013	8.076,66	8.076,66	0,00	0,00			Afectado al cumplimiento de fines propios

217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2014	01/01/2014	9.762,94	9.762,94	9.762,94	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2015	01/01/2015	5.191,21	5.191,21	5.191,21	0,00	1.529,28	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2016	01/01/2016	1.540,00	1.540,00	1.540,00	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2017	01/01/2017	629,00	629,00	629,00	0,00	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2018	01/01/2018	4.077,67	4.077,67	3.528,71	548,96	1.741,40	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2019	01/01/2019	12.286,63	12.286,63	7.437,84	4.848,79	7.920,47	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2020	01/01/2020	20.848,01	20.848,01	4.826,26	16.021,75	19.165,24	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
211 Construcciones	Construcciones Año 2021 c Yebenes 28047 Madrid Reforma CO	01/01/2021	16.113,17	16.113,17	3.451,90	12.661,27	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones técnicas Año 2021	01/01/2021	3.036,54	3.036,54	225,53	2.811,01	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
213 Maquinaria	Maquinaria Año 2021	01/01/2021	11.612,47	11.612,47	2.095,75	9.516,72	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLES
216 Mobiliario	Mobiliario Año 2021	01/01/2021	1.455,95	158,32	1.297,63	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	Equipos para procesos de información Año 2021	01/01/2021	13.055,09	1.721,59	11.333,50	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		4.795.538,09	2.436.389,22	2.359.148,87	2.286.244,47			

**Inversiones inmobiliarias**

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLES
221 Inversiones en construcciones	Inversiones en construcción	Aviador Zorita 50 28020 Madrid Piso	22/07/2019	127.814,40	127.814,40	0,00	127.814,40		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			127.814,40	127.814,40	0,00	127.814,40			

**Activos financieros a largo plazo.**

**Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo**

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLES
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Comunidad de Madrid Acuerdo Marco CO	30/04/2014	165.876,31	0,00	0,00	165.876,31	81.930,81		Afectado al cumplimiento de fines propios	

27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Comunidad de Madrid Acuerdo Marco Pisos Tutelados	31/10/2014	40.213,05	0,00	0,00	0,00	40.213,05	0,00	40.213,05	40.213,05	Afectado al cumplimiento de fines propios
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza Alquiler plaza de garaje	24/11/2008	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	150,00	150,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza Canal de Isabel II	30/11/2011	47,27	0,00	0,00	0,00	47,27	0,00	47,27	47,27	Afectado al cumplimiento de fines propios
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza Local c/Alferez Provisional	30/03/2009	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Bodet reloj fichajes	02/01/2019	304,92	0,00	0,00	0,00	304,92	0,00	304,92	304,92	Afectado al cumplimiento de fines propios
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianza Alquiler Despacho	01/01/2020	665,50	0,00	0,00	0,00	665,50	0,00	665,50	665,50	Afectado al cumplimiento de fines propios
	TOTAL		208.757,05	0,00	0,00	150,00	208.607,05	0,00	124.811,55		

**Existencias**

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
407 Anticipos a proveedores	Anticipo a proveedores	31/12/2020	989,80	0,00	989,80	2.165,34		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		989,80	0,00	989,80	2.165,34			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
447	Usuarios, deudores	01/01/2021	17.365,33	0,00	11.868,48	5.496,85	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
448	Patrocinadores, afiliados y otros deudores	01/01/2021	19,83	0,00	19,83	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		17.385,16	0,00	11.888,31	5.496,85	0,00			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
440	Deudores	01/01/2021	138.416,42	2.198,98	0,00	140.615,40	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
460	Anticipos de remuneraciones	01/01/2021	11.600,00	0,00	7.100,00	4.500,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
464	Entregas para gastos a justificar	01/01/2021	4.174,63	497,29	0,00	4.671,92	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES
4708	Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	01/01/2021	207.255,50	7.107,03	0,00	214.362,53	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
471	Organismos de la Seguridad Social, deudores	01/01/2021	154,00	4.766,00	0,00	4.920,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	<b>TOTAL</b>		<b>361.600,55</b>	<b>14.569,30</b>	<b>7.100,00</b>	<b>369.069,85</b>	<b>0,00</b>			

**Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo**

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES
565	Fianzas constituidas a corto plazo	01/01/2021	1.060,00	0,00	0,00	1.060,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	<b>TOTAL</b>		<b>1.060,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.060,00</b>	<b>0,00</b>			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	01/01/2021	455.633,03	98.864,55	0,00	554.497,58	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	<b>TOTAL</b>		<b>455.633,03</b>	<b>98.864,55</b>	<b>0,00</b>	<b>554.497,58</b>	<b>0,00</b>			

**Información complementaria y/o adicional:**

Se han cumplido las normas de inversiones financieras aprobadas.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

## Obligaciones

### Deudas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Bankia	22/02/2007	0,00	2.070.000,00	Sí
	TOTAL			0,00	2.070.000,00	

### Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Bankia	01/01/2021	69.556,29	0,00	
523	Proveedores de inmovilizado a corto plazo	Proveedores de inmovilizado a corto plazo	01/01/2021	173,36	0,00	
	TOTAL			69.729,65	0,00	

### Beneficiarios-Acreedores

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
412	Beneficiarios, acreedores	Beneficiarios, acreedores	01/01/2021	3.932,18	0,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	3.932,18	0,00
-------	----------	------

### Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLAFIC. CONTABLE
400 Proveedores	Proveedores	Proveedores	01/01/2021	52.848,08	0,00	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	01/01/2021	43.858,73	0,00	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	01/01/2021	44.649,23	0,00	
TOTAL				141.356,04	0,00	

#### Información complementaria y/o adicional:

En el Inventario, apartado Obligaciones, en Deudas a Largo Plazo el importe que debe figurar en el apartado Importe pendiente al final del ejercicio anterior es 65.344,30€ y no 2.070.000,00€.





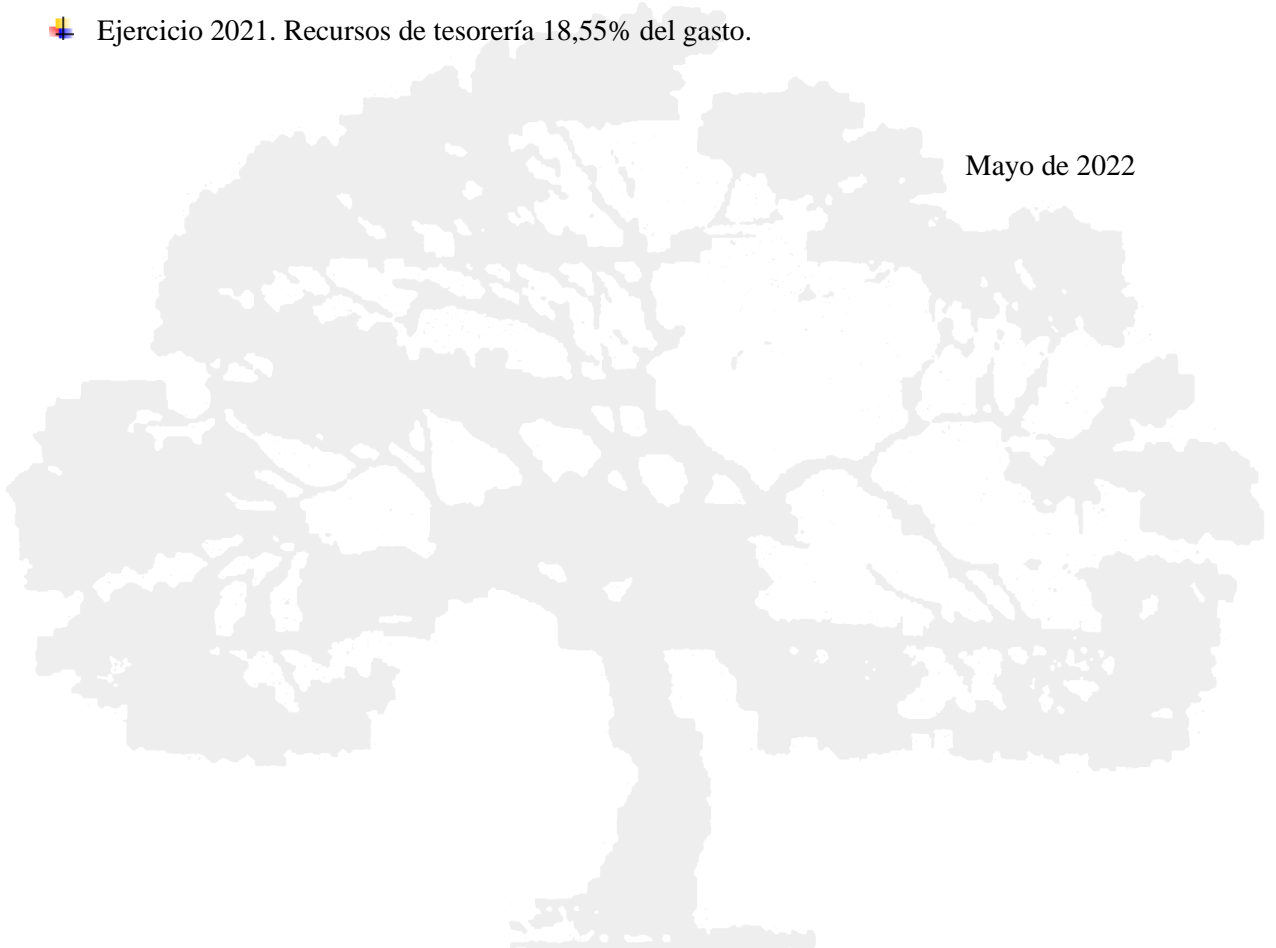
# FUNDACION SER

## No acumulación de Recursos de Tesorería

La Fundación SER no ha acumulado recursos de tesorería u otros activos financieros en el ejercicio 2020 y 2021 por un monto superior al total del gasto realizado en los ejercicios.

- ✚ Ejercicio 2020. Recursos de tesorería 16,55% del gasto.
- ✚ Ejercicio 2021. Recursos de tesorería 18,55% del gasto.

Mayo de 2022



## **Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2021 - 31/12/2021**

El presente informe se realiza de acuerdo con la obligación que tienen los órganos de gobierno de las entidades sin ánimo de lucro de informar sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones establecidos en los Códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales, según establecen los Acuerdos de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Banco de España, en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre.

Durante el ejercicio 01/01/2021 - 31/12/2021 la Fundación SER (NIF G82725516) ha realizado las inversiones financieras temporales y se ha organizado para realizarlas de la forma que se indica a continuación:

### **SOBRE LOS MEDIOS Y ORGANIZACIÓN DE LA FUNDACIÓN**

- Se han establecido sistemas para la selección y gestión de las inversiones en instrumentos financieros, que son adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.
- Se cuenta con medios humanos y materiales adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.
- Las personas de la entidad que deciden sobre las inversiones cuentan con conocimientos técnicos y experiencia suficientes o se sirven de asesoramiento profesional apropiado.
- La Fundación se ha servido de asesoramiento externo que ofrece suficientes garantías de competencia profesional y de independencia y que no se ve afectado por conflictos de intereses.
- No se ha constituido un Comité de Inversiones.
- Se cuenta con una función de control interno para comprobar el cumplimiento de la política de inversiones y asegurar que se cuenta en todo momento con un sistema adecuado de registro y documentación de las operaciones y de custodia de las inversiones. Dicha función tiene suficiente autoridad e independencia y se desarrolla por personal con conocimientos adecuados o ha sido delegada en entidades especializada.

### **Explicación y/o aclaración sobre los medios y organización que utiliza la entidad para realizar las inversiones financieras y, especialmente, sobre los que se separan de los Principios y recomendaciones de los Códigos de conducta:**

No se han realizado inversiones fuera de los principios y recomendaciones de los códigos de conducta.

### **SOBRE LA SELECCIÓN DE LAS INVERSIONES**

- Se ha definido una política de inversión ajustada a los objetivos fundacionales que especifica los objetivos y riesgos de las inversiones, indicando el tipo de activos, la concentración de riesgos, el plazo de las inversiones, la diversificación geográfica y cualquier otra variable (medioambiental, social, etc.) que se ha considerado relevante.
- Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres objetivos, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.
- En las inversiones realizadas se han considerado los principios de coherencia, liquidez, diversificación y preservación del capital.

### **Otros aspectos a señalar:**

No se han realizado inversiones financieras durante el ejercicio 2021. El importe que figura en la partida VI. Inversiones financieras a largo plazo. del balance de situación 208.607,05 son Fianzas constituidas a largo plazo.

EL/LA SECRETARIO/A  
Sonia López de Santiago

Madrid, a 22 de Abril de 2022

Vº Bº EL/LA PRESIDENTE/A  
Aurelio González Romera