



auditem

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES DE PYMESFL

EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

FUNDACIÓN CANARIA MAIN

Las Palmas de Gran Canaria

31 de diciembre de 2021

ÍNDICE

	Páginas
Informe de Auditoría	2 - 4
Anexo I	5 - 6
Cuentas Anuales de PYMESFL	

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES DE PYMESFL**EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

A los miembros del Patronato de la Entidad

FUNDACIÓN CANARIA MAIN

Las Palmas de Gran Canaria

Opinión con salvedades

He auditado las cuentas anuales de PYMESFL de FUNDACIÓN CANARIA MAIN, (la Entidad), que comprenden el balance de PYMESFL a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de resultados de PYMESFL y la memoria de PYMESFL correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En mi opinión, excepto por los posibles efectos de la cuestión descrita en la *sección Fundamento de la opinión con salvedades* de mi informe, las cuentas anuales de PYMESFL adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria de PYMESFL) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión con salvedades

A la fecha de este informe de auditoría no he recibido respuesta a la solicitud de confirmación de saldos y otra información adicional realizada a alguna de las entidades financieras con las que opera la entidad. Si bien he podido satisfacernos mediante procedimientos alternativos de la razonabilidad de los saldos que la entidad mantenía registrados a 31 de diciembre de 2021, no he podido concluir sobre la posible existencia de otros activos, pasivos o compromisos que pudiera tener la sociedad con las entidades financieras y, en su caso, de su registro y/o revelación adecuada en las cuentas anuales adjuntas.

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales de PYMESFL de mi informe. Soy independiente de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a mi auditoría de las cuentas anuales de PYMESFL en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no he prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo

establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión con salvedades.

Aspectos más relevantes de la auditoría

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

Imputación al excedente del ejercicio de las subvenciones recibidas

Descripción del riesgo

Un importe significativo de los “Ingresos de la entidad por la actividad propia” procede de subvenciones que la Entidad recibe de diferentes Administraciones Públicas para financiar los distintos proyectos que realiza.

La imputación al excedente del ejercicio de las subvenciones recibidas es un riesgo significativo para la auditoría, tanto por su naturaleza como por el importe que representa sobre el total de ingresos de la entidad. El desglose de la información de esta partida se encuentra en la Nota 12 de la memoria de PYMESFL.

Por todo lo anterior, he considerado la adecuada imputación al excedente del ejercicio de las subvenciones recibidas como un aspecto más relevante de la auditoría.

Respuesta del auditor

Los procedimientos de auditoría como respuesta a este riesgo han consistido, entre otros, en:

- Circularización de las diferentes Administraciones concedentes de subvenciones.
- Obtención de las resoluciones de concesión de las subvenciones y de los informes de revisión y verificación de las cuentas justificativas, en su caso.
- Consideración de la naturaleza de las diferentes subvenciones recibidas y del tratamiento contable dado por la Entidad a las mismas.
- Comprobación de los importes concedidos, su aplicación al excedente del ejercicio y la suficiencia de la información de la memoria.

Responsabilidad de los patronos en relación con las cuentas anuales de PYMESFL

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

En la preparación de las cuentas anuales PYMESFL, los patronos son responsables de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los patronos tienen intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

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

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales de PYMESFL en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión.

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

En el Anexo I de este informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de mis responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales de PYMESFL. Esta descripción que se encuentra en las páginas 5 y 6 siguientes es parte integrante de mi informe de auditoría.

Las Palmas de Gran Canaria, a 30 de junio de 2022.


Isolina Pérez Santana
Auditora de Cuentas
R.O.A.C. Nº 16.831

Anexo I de mi informe de auditoría

Adicionalmente a lo incluido en mi informe de auditoría, en este Anexo incluyo mi responsabilidad respecto a la auditoría de las cuentas anuales de PYMESFL.

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

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

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

Me comunico con los patronos de la Entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifique en el transcurso de la auditoría. Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los patronos de la Entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

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



CUENTAS ANUALES PYMESFL

FUNDACIÓN CANARIA MAIN

LAS PALMAS

31 de diciembre de 2021

BALANCE PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ACTIVO	Notas de la MEMORIA	2021	2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE		87.203,14	76.363,23
I. Inmovilizado intangible			
II. Inmovilizado material	5	87.203,14	76.363,23
III. Inversiones inmobiliarias			
IV. Inversiones a largo plazo en empresas del grupo, asociadas y socios			
1. Créditos a largo plazo con socios			
2. Otras Inversiones			
V. Inversiones financieras a largo plazo			
VI. Activos por impuestos diferidos			
B) ACTIVO CORRIENTE		991.048,81	931.551,99
I. Existencias		32.728,25	77.791,22
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9	3.450,00	1978,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		169.271,87	33.483,42
IV. Inversiones a corto plazo en empresas del grupo, asociadas y socios		58.567,42	80.207,42
V. Inversiones financieras a corto plazo		1800,00	-
VI. Periodificaciones a corto plazo		1024,99	884,29
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		724.506,28	737.207,64
TOTAL ACTIVO (A+B)		1.078.251,95	1.007.915,22
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la MEMORIA	2021	2020
A) PATRIMONIO NETO		82.943,54	96.776,66
A-1) Fondos propios	8	24.078,66	45.561,34
I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
II. Reservas		83.676,64	83.676,64
III. Excedentes de ejercicios anteriores		- 68.15,30	- 52.203,93
IV. Excedente del ejercicio		- 21482,68	- 5.911,37
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	58.864,88	512.5,32
B) PASIVO NO CORRIENTE		6.541,39	5.690,77
IV. Pasivos por impuestos diferidos	9	6.541,39	5.690,77
C) PASIVO CORRIENTE		988.767,02	905.447,79
II. Deudas a corto plazo	7	778.916,80	780.735,50
III. Deudas a corto plazo con empresas del grupo, asociadas y socios	6	40.000,00	-
IV. Beneficiarios-Acreedores		3.324,98	-
VII. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7 y 9	166.525,24	124.712,29
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.078.251,95	1.007.915,22

CUENTA DE RESULTADOS PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CUENTA PERDIDAS Y GANACIAS	Notas de la memoria	Debe	Haber
		2021	2020
1 Ingresos de la entidad por la actividad propia	10	1463.554,48	1387.60187
b) Aportaciones de usuarios			
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		12.121,50	6.226,00
d) Subv, donac. Y legados de explotación imputados al ejerc.		1451432,98	1381375,87
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		181210,63	138.726,98
3. Gastos por ayudas y otros	-	164.873,34	111.164,92
a) Ayudas monetarias	-	164.770,76	110.287,83
b) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	-	102,58	877,09
6. Aprovisionamientos	-	105.072,18	80.928,97
7. Otros ingresos de la actividad		4.495,58	8.942,77
8. Gastos de personal	-	1069.516,71	1076.202,66
9. Otros gastos de la actividad	-	320.973,00	275.469,09
10. Amortización del inmovilizado	-	16.397,27	6.835,01
11 Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados alm exced del ejerc.		11799,82	4.601,66
14. Otros resultados	-	2.485,66	1973,20
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		- 17.257,65	- 12.700,57
15. Ingresos financieros			346,33
16. Gastos financieros			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17)			346,33
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)		- 17.257,65	- 12.354,24
19. Impuesto sobre beneficios		- 4.225,03	- 3.557,13
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejer (A.3+19)		- 21482,68	- 15.911,37
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1 Subvenciones recibidas		20.300,00	30.888,21
4-Efecto impositivo	-	2.030,00	3.088,82
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		18.270,00	27.799,39
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1 Subvenciones recibidas	-	11799,82	4.601,66
4-Efecto impositivo		1179,38	493,93
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio	-	10.620,44	4.107,73
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		7.649,56	23.691,66
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		- 13.833,12	7.780,29

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

1 - ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La FUNDACIÓN CANARIA MAIN se constituye, al amparo del Instituto de las Hijas de M^a Auxiliadora, como una fundación sin ánimo de lucro, a favor de los colectivos más vulnerables de nuestra sociedad.

La Fundación tiene por objeto:

- ✓ La prevención, educación, reeducación y la promoción integral de los niños, adolescentes y jóvenes, la familia y los sectores marginales y más desfavorecidos, desde su integración social laboral mediante la realización de proyectos de desarrollo sociales y económicos, pedagógicos y educativos, la formación ocupacional, la promoción humano cultural, la creación de viveros de entidades, y la búsqueda de forma activa de respuestas múltiples a la creación de empleo.
- ✓ La formación específica de los educadores, profesores, monitores, animadores socioculturales que realicen las diferentes acciones que se mencionan en el apartado anterior.

La Fundación desarrollará todas las actividades necesarias para el cumplimiento de su objetivo fundacional. El cumplimiento de los fines anteriormente reseñados podrá realizarlo la Fundación por sí misma o en unión de cualquier persona física o jurídica privada o pública, incluso sociedades mercantiles u órganos dependientes de la Administración General del Estado, Comunidad Autónoma, provincial o local.

La actividad de la Fundación coincide con su objeto fundacional.

La Fundación tiene su domicilio social en la calle San Ignacio, nº 52, de esta ciudad de Las Palmas de Gran Canaria.

Le es de aplicación a la Fundación el Régimen Fiscal de las Entidades sin Fines Lucrativos y de Incentivos fiscales al Mecenazgo, aprobado por La Ley 49/2002, de 23 de diciembre.

La moneda funcional con la que opera es el euro. Todas las cantidades referidas en estas Cuentas Anuales están expresadas en euros.

2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen Fiel.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2021 adjuntas han sido formuladas a partir de los registros contables de la FUNDACIÓN CANARIA MAIN a 31 de diciembre de 2021 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos por la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

No ha habido razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, se hayan aplicado

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

disposiciones legales en materia contable.

Las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2021, se someterán a aprobación del Patronato, estimándose que serán aprobadas sin modificaciones.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados.

Las Cuentas Anuales se han formulado aplicando los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.

En la elaboración de estas Cuentas Anuales no se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

La sociedad ha elaborado las cuentas anuales bajo el principio de empresa en funcionamiento sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente. A este respecto, señalar que se ha tenido en consideración la situación generada por el COVID-19 así como sus posibles efectos en la economía en general y en la fundación en particular, sin que se evidencien riesgos para la continuidad de la actividad.

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2021 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible al cierre del ejercicio sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

2.4 Comparación de la Información.

De acuerdo con la legislación mercantil, el Patronato presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de la cuenta de resultado y de la memoria, además de las cifras correspondientes al ejercicio que se cierra, las del ejercicio anterior.

No se han realizado modificaciones en la estructura del balance ni de la cuenta de resultados del ejercicio anterior, ni existen causas que impidan la comparación de las cuentas anuales entre ambos ejercicios.

No ha sido necesario realizar adaptaciones de los importes del ejercicio anterior, al objeto de facilitar la comparación.



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

2.5 Elementos recogidos en varias partidas.

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance y de la Cuenta de Resultados.

2.6 Cambios en criterios contables.

En el presente ejercicio, no se han realizado cambios en criterios contables.

2.7 Corrección de errores.

No se han detectado errores significativos durante el ejercicio que hayan exigido realizar ajuste alguno sobre el Patrimonio Neto.

2.8 Importancia relativa:

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Fundación, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las Cuentas Anuales del ejercicio 2021.

3 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1 Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio.

Las actividades que desarrolla la entidad requieren fundamentalmente la contratación de personal, por lo que la partida “Gastos de Personal” es la partida de gasto con mayor peso en la cuenta de resultados.

La financiación de la entidad se realiza principalmente a través de las subvenciones obtenidas de distintas administraciones públicas para la realización de los proyectos, así como de convenios con colaboradores.



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Descripción	Euros	
	2021	2020
<u>Partidas de Gastos</u>		
Gastos de Personal	1.069.516,71	1.076.202,66
<u>Partidas de Ingresos</u>		
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	12.121,50	6.226,00
Subvenciones, donaciones y legados de explotación	1.451.432,98	1.381.375,87
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	181.210,63	138.726,98

3.2 Propuesta de aplicación contable del excedente.

La propuesta de aplicación de resultados para su aprobación por el Patronato es la siguiente:

Base de reparto		Euros	
	2021	2020	
Excedente del ejercicio	-21.482,68	-15.911,37	
Remanente			
Reservas voluntarias			
Otras reservas de libre disposición			
Total	-21.482,68	-64.701,95	

Aplicación		Euros	
	2021	2020	
A dotación fundacional / Fondo social			
A reservas especiales			
A reservas voluntarias			
A remanente			
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores			
A compensación de excedentes positivos de ejercicios futuros	21.482,68	15.911,37	
Total	21.482,68	15.911,37	

3.3 Limitaciones a la aplicación de los excedentes.

Al menos el 70% de los recursos obtenidos por la entidad deberá ser destinado a los fines fundacionales, debiéndose destinar el resto, una vez deducidos, en su caso, los gastos de administración, a la dotación fundacional.



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

4 - NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

4. 1. *Inmovilizado Material.*

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, de conformidad con los criterios de determinación del coste de producción de las existencias, y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Asimismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurren.

La amortización se calcula siguiendo el método lineal, a fin de eliminar el valor contable a lo largo de la vida útil de los activos, de acuerdo con los siguientes coeficientes:

Mobiliario y enseres	10% a 20%
Equipos procesos información	25%

Al cierre del ejercicio, se revisan los importes en libros del inmovilizado material para determinar si existen indicios de que hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro. En caso de existir indicios, se realiza una estimación del importe recuperable del activo al objeto de efectuar las correcciones valorativas oportunas.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable, aumentado el valor del activo con abono a resultados, con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

En el ejercicio 2021 la Fundación no ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado material.

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

4.2. Créditos y débitos por la actividad propia.

Los créditos por la actividad propia con vencimiento a corto plazo se contabilizarán por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual, registrándose la diferencia como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Los préstamos concedidos a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado, se registrarán por su valor razonable, reconociendo la diferencia como un gasto en la cuenta de resultados. Posteriormente, la reversión del descuento practicado se registrará como un ingreso en la cuenta de resultados.

Al cierre del ejercicio, se analiza el deterioro de valor de estos activos a fin de efectuar las oportunas correcciones valorativas, de acuerdo con los criterios establecidos para reconocer el deterioro de los activos financieros a coste amortizado.

Los débitos por la actividad propia con vencimiento a corto plazo se contabilizarán por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual, registrándose la diferencia como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda concedida tiene carácter plurianual, el pasivo se registrará por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable. Este criterio también se aplicará en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.3. Activos Financieros y Pasivos Financieros

La Fundación registra los instrumentos financieros en su balance cuando se convierte en parte obligada de un contrato o negocio jurídico, conforme a las disposiciones del mismo, que da lugar a un activo financiero en nuestra entidad y un pasivo financiero en otra entidad o viceversa.

4.3.1. Activos Financieros.

Se considera un activo financiero a cualquier activo que sea: dinero en efectivo, un instrumento de patrimonio de otra entidad, o suponga un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, o a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

Se clasifican y valoran en las siguientes categorías:

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Activos Financieros a coste amortizado.

En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la entidad y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable, y no cotizan en mercados organizados.

Los activos financieros incluidos en estas partidas se valoran inicialmente por su valor razonable. Posteriormente se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los débitos con vencimiento no superior al año se registran por su valor nominal en la medida en que no difieren significativamente de su valor razonable.

Los depósitos y fianzas entregados o recibidos se reconocen por el importe efectivamente desembolsado, al considerar que la diferencia entre este último y el valor razonable no es significativa.

4.3.2. Pasivos Financieros.

Los instrumentos financieros emitidos, incurridos o asumidos se clasificarán como pasivos financieros, en su totalidad o en una de sus partes, siempre que de acuerdo con su realidad económica supongan para la entidad una obligación contractual, directa o indirecta, de entregar efectivo u otro activo financiero, o de intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente desfavorables.

Se clasifican en las siguientes categorías:

Pasivos financieros a coste amortizado.

En esta categoría se incluyen los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la fundación y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial.

Inicialmente se valoran por su valor razonable, entendiendo por tal el valor razonable de la contraprestación recibida, ajustado por los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. Posteriormente se valorarán por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizarán en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, se han valorado por su valor nominal.

**MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida que no se liquidan en el período que se devengan.

Los préstamos se clasifican como corrientes salvo que la entidad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

4.3.3. Deterioro de valor.

Un activo financiero está deteriorado y se ha producido una pérdida por deterioro, si existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de eventos que han ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento causante de la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo, que puede ser estimado con fiabilidad.

La entidad sigue el criterio de registrar las oportunas correcciones valorativas por deterioro de préstamos y partidas a cobrar e instrumentos de deuda, cuando se ha producido una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, motivados por la insolvencia del deudor.

4.4. Impuesto sobre beneficios.

Las rentas obtenidas por la Fundación se encuentran parcialmente exenta del Impuesto sobre Sociedades, al estar acogida a los incentivos fiscales 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.

El gasto o ingreso por impuesto sobre beneficio del ejercicio comprende tanto la parte relativa al impuesto corriente como la correspondiente al impuesto diferido.

El gasto o ingreso por el impuesto corriente se corresponderá con la cancelación de las retenciones y pagos a cuenta así como con el reconocimiento de los pasivos y activos por impuesto corriente.

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

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

4.5. Ingresos y Gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios, independientemente de los flujos monetarios o financieros derivados de ellos.

Las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se aprueba su concesión. Si tuvieran carácter plurianual se reconocen por su valor actual.

Los gastos de carácter plurianual se reconocen por su valor actual en el momento en que se asume el compromiso

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida a recibir, que corresponde con el precio de dichos bienes o servicios, deducido el importe de cualquier descuento en el precio, sin incluir los impuestos indirectos que gravan estas operaciones, en su caso, y se han tenido en cuenta el resto de las normas de valoración en lo que a descuentos se refiere.

Los ingresos propios de la entidad por entrega de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.

Las cuotas de usuarios se reconocen como ingresos en el período que correspondan.

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

4.6. Provisiones y Contingencias.

Las cuentas anuales de la entidad recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras y no existen provisiones para atender obligaciones genéricas. Se cuantifican teniendo en cuenta la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen, o ya no es probable que se produzcan desembolsos futuros.

Dichas provisiones se valorarán por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación. Los ajustes que surjan por las actualizaciones se registrarán como un gasto financiero a medida que se vaya devengando.

Las contingencias sólo serán objeto de información en la memoria.

**MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021****4.7. Gastos de personal.**

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones sociales devengadas en cada momento.

Las indemnizaciones por cese involuntario se reconocen en el momento en que se producen.

La Entidad no tiene adquirido compromisos por pensiones con sus empleados.

No existen obligaciones en concepto de retribuciones a largo plazo.

4.8. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

En la actividad ordinaria de la Fundación no se realizan actividades que pueden tener impacto en el medio ambiente.

4.9. Transacciones con partes vinculadas.

Las transacciones entre partes vinculadas, se reconocen por el valor razonable de la contraprestación entregada o recibida. La diferencia entre dicho valor y el importe acordado, se registra atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realizará de acuerdo con lo previsto en las normas correspondientes.

Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la NECA 10ª del Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos. En este sentido:

- a) Se entenderá que una entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las entidades estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.
- b) Se entenderá que una entidad es asociada cuando, sin que se trate de una entidad del grupo en el sentido señalado, la entidad o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa entidad asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada NECA 10ª.
- c) Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la NECA 12ª.



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

4.10. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se registran, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad, imputándose al excedente del ejercicio de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención donación o legado, excepto aquellas que no tienen una finalidad específica que se registrarán directamente en el excedente del ejercicio.

Las subvenciones, donaciones o legados concedidos por los fundadores o patronos se registrarán atendiendo a este mismo criterio, excepto cuando se otorguen a título de dotación fundacional, en cuyo caso se registrarán directamente en los fondos propios de la entidad.

Las subvenciones donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta que adquiere la condición de no reintegrables.

Si el fin es asegurar una rentabilidad mínima o cubrir el déficit de explotación se imputan a la cuenta de resultados en el ejercicio para el que se destina, si es para financiar gastos específicos se imputan en el ejercicio en que se produzca el gasto. Cuando se conceden para adquirir activos o cancelar pasivos se imputa a resultados según la amortización o cuando se enajenen los activos y/o cancelen los pasivos, y si no tienen una finalidad específica se imputan en el ejercicio de concesión.

Se reconocen por el valor razonable del importe concedido si el pago es en efectivo, o por el valor razonable de los bienes o servicios aportados si el pago es no monetario o en especie.

Las subvenciones, donaciones y legados aportados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido. Las de carácter no monetario por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que pueda determinarse de manera fiable.

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

5 - INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento del inmovilizado material durante el ejercicio 2021 ha sido el siguiente:

	Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2020		65.680,82		65.680,82
(+) Entradas		35.160,40		35.160,40
(-) Salidas				
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2020		100.841,22		100.841,22
C) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021		100.841,22		100.841,22
(+) Entradas		26.237,18		26.237,18
(-) Salidas				
D) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021		127.078,40		127.078,40
E) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020		-17.642,98		-17.642,98
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2020		-6.835,01		-6.835,01
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2020		-24.477,99		-24.477,99
G) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021		-24.477,99		-24.477,99
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021		-15.397,27		-15.397,27
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
H) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021		-39.875,26		-39.875,26
I) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020				
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo				
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
J) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021				
K) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2020				
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo				
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro				
(-) Disminuciones por salidas, bajas, reducciones o traspasos				
L) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021				
M) VALOR NETO CONTABLE FINAL EJERCICIO 2020		87.203,14		87.203,14

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

El valor de los activos no incluye costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación. Tampoco incluyen gastos financieros capitalizados.

Durante el ejercicio no se han producido cambios en las vidas útiles que afecten significativamente a la amortización de los activos ni a la estimación del posible deterioro de valor.

No se ha estimado necesario realizar correcciones por deterioro de valor de los activos que figuran en el inmovilizado material.

Al cierre del ejercicio, existen bienes en uso totalmente amortizados por importe de 13.740,71 euros.

No existen bienes del inmovilizado material afecto a garantías y reversión.

Al 31 de diciembre de 2021 los activos materiales se encuentran adecuadamente asegurados.

No existen bienes del inmovilizado que hayan sido adquiridos a entidades vinculadas ni inversiones en inmovilizado material situadas fuera del territorio español.

6 - BENEFICIARIOS-ACREEDORES

El movimiento de este epígrafe del balance es el siguiente durante el ejercicio 2021 es el siguiente:

	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores	0,00	104.552,16	101.227,18	3.324,98
Otros acreedores de la actividad propia				
Total...	0,00	104.552,16	101.227,18	3.324,98

Durante el ejercicio 2020 el movimiento fue:

	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Beneficiarios acreedores	296,55	89.630,33	89.926,88	0,00
Otros acreedores de la actividad propia				
Total...	296,55	89.630,33	89.926,88	0,00

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

7 - PASIVOS FINANCIEROS

a) Clasificación por vencimientos.

La clasificación por vencimiento de los pasivos financieros de la entidad se detalla a continuación:

Año 2020	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Deudas a largo plazo							
Deudas con entidades de crédito							
Acreedores por arrendamiento financiero							
Otras deudas a largo plazo							
Deudas con emp.grupo y asociadas a largo plazo							
Deudas a corto plazo	780.735,50						780.735,50
Deudas con entidades de crédito	13.196,68						13.196,68
Acreedores por arrendamiento financiero							
Otras deudas a corto plazo	767.538,82						767.538,82
Beneficiarios-Acreedores							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	41.892,29						41.892,29
Proveedores	21.256,89						21.256,89
Otros acreedores	20.635,40						20.635,40
TOTAL	822.627,79						822.627,79

Año 2021	Vencimiento en años						TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5	
Deudas a largo plazo							
Deudas con entidades de crédito							
Acreedores por arrendamiento financiero							
Otras deudas a largo plazo							
Deudas con emp.grupo y asociadas a largo plazo	40.000,00						40.000,00
Deudas a corto plazo	778.916,80						778.916,80
Deudas con entidades de crédito	16.423,44						16.423,44
Acreedores por arrendamiento financiero							
Otras deudas a corto plazo	762.493,36						762.493,36
Beneficiarios-Acreedores	3.324,98						3.324,98
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	38.926,76						38.926,76
Proveedores	15.336,29						15.336,29
Otros acreedores	23.590,47						23.590,47
TOTAL	861.168,54						861.168,54

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

b) Dudas con garantía real.

La entidad no mantiene deudas con garantía real.

c) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales.

Durante el ejercicio no se ha producido impago ni incumplimiento de condiciones contractuales alguno.

8 - FONDOS PROPIOS

El movimiento de estas cuentas durante el ejercicio ha sido el siguiente:

Descripción	Saldo	Distribución	Movimientos ejercicio 2020		Saldo
	31-12-2019	2019	Adiciones	Bajas	31-12-2020
Dotación fundacional	30.000,00				30.000,00
Reservas	83.676,64				83.676,64
Resultados Negativos de Ejercicios Anteriores	12.498,02	-64.701,95			-52.203,93
Resultado del ejercicio	-64.701,95	64.701,95		15.911,37	-15.911,37
FONDOS PROPIOS	61.472,71	0,00		15.911,37	45.561,34
Descripción	Saldo	Distribución	Movimientos ejercicio 2021		Saldo
	31-12-2020	2020	Adiciones	Bajas	31-12-2021
Dotación fundacional	30.000,00				30.000,00
Reservas	83.676,64				83.676,64
Resultados Negativos de Ejercicios Anteriores	-52.203,93	-15.911,37			-68.115,30
Resultado del ejercicio	-15.911,37	15.911,37		21.482,68	-21.482,68
FONDOS PROPIOS	45.561,34	0,00		21.482,68	24.078,66

No existen circunstancias que restrinjan la disponibilidad de las reservas, salvo las establecidas legalmente.

9 - SITUACIÓN FISCAL

Las rentas obtenidas por la Fundación están parcialmente exentas al estar la entidad acogida a la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

Por las rentas obtenidas en las actividades económicas que no están incluidas en las rentas exentas, de acuerdo con la Ley anteriormente citada, la Fundación está obligada a presentar declaración del Impuesto sobre Sociedades correspondiente a cada ejercicio dentro del plazo de veinticinco días naturales siguientes a los seis meses posteriores a la conclusión del período impositivo.

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

La conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficios, para el ejercicio 2020 es la siguiente.

	Euros			
	Cuenta de Pérdidas y Ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto	
			(15.911,37)	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio				
Impuesto sobre Sociedades	3.557,13	0,00	0,00	0,00
Diferencias permanentes	1.449.418,13	1.401.492,63	0,00	0,00
Diferencias temporarias:	0,00	0,00	0,00	0,00
Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación bases imponibles negativas ejercicios anteriores		0,00		
Base imponible (Resultado Fiscal)		35.571,26		

La cuota íntegra resultante asciende a 3.557,13 euros, sin que existan deducciones que supongan una reducción de la misma. Descontando los pagos a cuenta realizados en el ejercicio el resultado de la liquidación final es de 866,73 euros a pagar.

En el ejercicio 2021, la conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficios fue:

	Euros			
	Cuenta de Pérdidas y Ganancias		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto	
			(21.482,68)	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio				
Impuesto sobre Sociedades	4.225,03		0,00	0,00
Diferencias permanentes	1.539.357,79	1.479.849,88	0,00	0,00
Diferencias temporarias:	0,00	0,00	0,00	0,00
Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación bases imponibles negativas ejercicios anteriores		0,00		
Base imponible (Resultado Fiscal)		42.250,26		

La cuota íntegra resultante asciende a 4.225,03 euros, sin que existan deducciones que supongan una reducción de la misma. Descontando los pagos a cuenta realizados en el ejercicio el resultado de la liquidación final es de 2.158,43 euros a pagar



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Las diferencias permanentes proceden de los ingresos y gastos con origen en las actividades exentas de acuerdo el régimen fiscal aplicable a la entidad.

Según las disposiciones vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que hayan sido inspeccionadas por la autoridad fiscal o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

La Entidad tiene pendiente de inspección todos los impuestos a que está sometida hasta el ejercicio 2020 inclusive. En opinión de los Patronos no existen contingencias de impuestos que pudieran derivarse de la revisión de los años abiertos a inspección, que tuvieran un efecto significativo en las Cuentas Anuales de la Fundación.

La composición de Administraciones Públicas Deudoras es:

	<i>Euros</i>	
	2021	2020
<i>Otros créditos con Ad. Públicas</i>	168.604,67	33.483,42
Hda. Púb. Deudora por subvenciones	168.604,67	33.483,42
TOTAL	168.604,67	33.483,42

La composición de Administraciones Públicas Acreedoras es:

	<i>Euros</i>	
	2021	2020
<i>Pasivos por impuestos diferido</i>	6.541,39	5.690,77
<i>Pasivos por impuesto corriente</i>	2.158,43	866,73
HP Acreedora por IS	2.158,43	866,73
<i>Otras deudas con Ad. Públicas</i>	125.440,05	81.847,93
HP Acreedora por Retenciones	17.973,61	21.656,45
Organismos Seg. Social Acreedores	23.541,90	29.134,79
Hda. Púb. Acreedora por reint. subv.	83.689,72	31.056,69
Otras Administraciones Acreedoras	234,82	0,00
TOTAL	134.139,87	88.405,43



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

10 - INGRESOS Y GASTOS

10.1 Ayudas monetarias

El detalle de este capítulo es el siguiente:

	Euros	
	2021	2020
Becas Fundación	94.610,76	81.151,11
Ayudas Transportes	9.660,00	8.436,72
Otras Ayudas	60.500,00	20.700,00
TOTAL	164.770,76	110.287,83

10.2 Aprovisionamientos.

El detalle de este capítulo es el siguiente:

	Euros	
	2021	2020
Compras	60.009,21	81.523,42
Variación de existencias	45.062,97	(594,45)
TOTAL	105.072,18	80.928,97

El total de compras corresponden a adquisiciones en territorio nacional.

10.3 Gastos de personal.

Al cierre del ejercicio este capítulo tiene el siguiente detalle.

	Euros	
	2021	2020
Sueldos y salarios	841.966,51	839.795,38
Seg.Soc.a cargo de la emp.	226.288,58	234.453,41
Otros gastos sociales	1.261,62	1.953,87
TOTAL	1.069.516,71	1.076.202,66

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

10.4 Otros gastos de la actividad.

El detalle de este capítulo es el siguiente:

	<i>Euros</i>	
	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Servicios exteriores	319.096,11	272.242,09
Tributos	1.875,84	3.059,02
Otros gastos gestión cte.	1,05	167,98
TOTAL	320.973,00	275.469,09

10.5 Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.

Este capítulo tiene el siguiente detalle:

	<i>Euros</i>	
	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Promociones El Bailadero	6.621,50	4.786,00
Otros Colaboradores	5.500,00	1.440,00
TOTAL	12.121,50	6.226,00

11 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Provisiones.

No existen hechos presentes o pasados de los que se deriven obligaciones que deban ser reconocidas como provisiones, por ser altamente probable su ocurrencia.

Contingencias.

No existen contingencias.

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

12 - SUBVENCIONES

El detalle de las subvenciones, donaciones y legados recibidos por la entidad y su aplicación al excedente del ejercicio, es el siguiente:

		Euros							
		Movimiento del ejercicio 2021							
Descripción	Ente concedente	Año de concesión	Importe concedido en ejercicios anteriores	Aplicado en ejercicios anteriores	Importe pendiente de aplicar en ejercicios anteriores	Importe concedido en el ejercicio 2021	Aplicado en el ejercicio 2021	Importe reintegrado en el ejercicio	Importe pendiente de aplicar en el ejercicio
Subvenciones, donaciones y legados recibidos									
EQUIPAMIENTO	PLATAFORMA SALESIANAS	2015	6.068,50	4.516,58	1.551,92	0,00	358,15	0,00	1.193,77
EQUIPAMIENTO	PLATAFORMA SALESIANAS	2017	4.244,74	1.809,68	2.435,06	0,00	415,88	0,00	2.019,20
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2019	1.500,00	237,50	1.262,50	0,00	150,00	0,00	1.112,50
EQUIPAMIENTO	DISA	2019	15.000,00	1.875,00	13.125,00	0,00	1.500,00	0,00	11.625,00
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2019	9.994,50	1.248,06	8.736,44	0,00	998,45	0,00	7.737,99
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2020	19.188,21	480,31	18.707,90	0,00	3.338,49	0,00	15.369,41
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2020	5.700,00	236,76	5.463,24	0,00	593,31	0,00	4.769,93
EQUIPAMIENTO	SATOCAN	2020	6.000,00	375,97	5.624,03	0,00	1.236,68	0,00	4.387,35
EQUIPAMIENTO		2021	0,00	0,00	0,00	15.059,00	2.006,67	0,00	13.052,33
EQUIPAMIENTO	SATOCAN	2021	0,00	0,00	0,00	5.250,00	1.112,21	0,00	4.137,79
TOTAL			67.685,95	10.779,86	56.906,09	20.300,00	11.799,02	0,00	65.406,27
Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados									
PFAL-GI SOCIO SANITARIO MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2021	0,00	0,00	0,00	317.963,10	0,00	0,00	317.963,10
PFAL-GI SOCIO SANITARIO MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2020	318.546,60	168.829,75	149.716,85	0,00	140.646,02	0,00	9.069,83
PFAL-GI BAR MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2020	318.546,60	165.442,06	153.104,54	0,00	135.862,08	0,00	17.241,46
PFAL-GI LIMPIEZA MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2020	275.038,82	0,00	275.038,82	0,00	263.746,25	0,00	11.292,57
PIII MAIN RESTAURACIÓN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	180.000,00	122.695,10	57.304,90	0,00	45.111,10	0,00	2.193,80
PIII MAIN SOCIO SANITARIO	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	180.000,00	129.596,81	50.403,19	0,00	43.786,49	0,00	6.616,70
PIII MAIN IMAGEN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	180.000,00	130.038,05	49.961,95	0,00	43.740,28	0,00	6.218,67
PIII MAIN RESTAURACIÓN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2021	0,00	0,00	0,00	102.442,50	79.380,82	0,00	23.061,68
PIII MAIN SOCIO SANITARIO	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2021	0,00	0,00	0,00	102.442,50	77.106,12	0,00	25.336,38
PIII MAIN IMAGEN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2021	0,00	0,00	0,00	102.442,50	78.579,09	0,00	23.863,41
MAGONE II	CABILDO DE GRAN CANARIA	2021	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00
HOGAR FAMILIAR SOR EUSEBIA	GOBIERNO DE CANARIAS	2021	0,00	0,00	0,00	67.200,00	67.200,00	0,00	0,00
HOGAR Mª AUXILIADORA	CABILDO DE FUERTEVENTURA	2021	0,00	0,00	0,00	95.000,00	66.319,08	0,00	28.680,92
HOGAR Mª AUXILIADORA	GOBIERNO DE CANARIAS	2021	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
INTEGRA	GOBIERNO DE CANARIAS	2021	0,00	0,00	0,00	90.000,00	22.864,26	0,00	67.135,74
INTEGRA	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	61.348,10	30.429,77	30.918,33	0,00	30.918,33	0,00	0,00
DECIDI2	GOBIERNO DE CANARIAS	2021	0,00	0,00	0,00	65.317,05	2.712,76	0,00	62.604,29
MAGONE	GOBIERNO DE CANARIAS	2021	0,00	0,00	0,00	71.400,00	71.400,00	0,00	0,00
DECIDI TV	AYUNTAMIENTO LPGC	2021	0,00	0,00	0,00	41.079,54	41.079,54	0,00	0,00
SUBVENCIÓN COOPERACIÓN	CABILDO DE GRAN CANARIA	2021	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
COOPERACIÓN AYUDA VILLA Mª DOMIN	CABILDO DE GRAN CANARIA	2021	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
RECONSTRUCCIÓN HOGAR MIGRANTES	CABILDO DE GRAN CANARIA	2021	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
TALITA CUMI	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	12.000,00	5.833,45	6.166,55	0,00	6.166,55	0,00	0,00
ATENCIÓN SOCIAL MAIN	GOBIERNO DE CANARIAS	2021	0,00	0,00	0,00	90.000,00	46.525,45	0,00	43.474,55
AYUDA TERCER SECTOR	AYUNTAMIENTO TENERIFE	2021	0,00	0,00	0,00	3.375,69	3.375,69	0,00	0,00
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	CABILDO GRAN CANARIA	2021	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.840,68	0,00	659,32
TERCER SECTOR INFANCIA	PLATAFORMA SALESIANAS	2020	0,00	0,00	0,00	162.708,20	0,00	0,00	162.708,20
EMAIUS	CAJA DE CANARIAS	2021	0,00	0,00	0,00	4.915,77	0,00	0,00	4.915,77
TAMOGATIN	FUNDACIÓN IDEO	2021	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
SAGULPA	SAGULPA	2021	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
BONIFICACIÓN FP PARA EL EMPLEO	TGSS	2021				101,64	101,64		
DONACIONES VARIAS	---	2021				18.887,75	18.887,75		
TOTAL			1.525.478,12	762.864,99	762.613,13	1.501.776,24	1.451.432,98	0,00	52.633,03

Durante el ejercicio no se han producido incumplimientos de las condiciones establecidas para el reconocimiento y el derecho a percibir las subvenciones registradas en la cuenta de resultados.

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

En el ejercicio 2020, el detalle de las subvenciones, donaciones y legados recibidos por la entidad y su aplicación al excedente del ejercicio, fue el siguiente:

		Movimiento del ejercicio 2020								Euros	
Descripción	Ente concedente	Año de concesión	Importe concedido en ejercicios anteriores	Aplicado en ejercicios anteriores	Importe pendiente		Importe		Importe reintegrado en el ejercicio	Importe pendiente de reintegrar	Importe pendiente de aplicar en el ejercicio
					de aplicar en ejercicios anteriores	Importe concedido en el ejercicio 2020	Aplicado en el ejercicio 2020				
Subvenciones, donaciones y legados recibidos											
EQUIPAMIENTO	PLATAFORMA SALESIANAS	2015	6.068,50	4.158,43	1.910,07	0,00	358,15	0,00	0,00	1.551,92	
EQUIPAMIENTO	PLATAFORMA SALESIANAS	2017	4.244,74	1.307,66	2.937,08	0,00	502,02	0,00	0,00	2.435,06	
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2019	1.500,00	87,50	1.412,50	0,00	150,00	0,00	0,00	1.262,50	
EQUIPAMIENTO	DISA	2019	15.000,00	375,00	14.625,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	13.125,00	
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2019	9.984,50	249,61	9.734,89	0,00	998,45	0,00	0,00	8.736,44	
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	19.188,21	480,31	0,00	0,00	18.707,90	
EQUIPAMIENTO	GOBIERNO CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	5.700,00	236,76	0,00	0,00	5.463,24	
EQUIPAMIENTO	SATOCAN	2020	0,00	0,00	0,00	6.000,00	375,97	0,00	0,00	5.624,03	
TOTAL			36.797,74	6.178,20	30.619,54	30.888,21	4.601,66		0,00	56.906,09	
Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados											
PFAE-GJ BAR MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	311.326,85	269.614,35	41.712,50	0,00	34.808,68	6.903,82	0,00	0,00	
PFAE-GJ SOCIO SANITARIO MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	311.326,85	269.365,37	41.961,48	0,00	33.460,37	8.501,11	0,00	0,00	
PFAE-GJ SOCIO SANITARIO MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2020	0,00	0,00	0,00	318.545,60	168.829,75	0,00	0,00	149.715,85	
PFAE-GJ BAR MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2020	0,00	0,00	0,00	318.545,60	165.442,06	0,00	0,00	153.103,54	
PFAE-GJ LIMPIEZA MAIN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2020	0,00	0,00	0,00	275.038,82	0,00	0,00	0,00	275.038,82	
PIIIL MAIN IMAGEN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	144.000,00	64,50	143.935,50	36.000,00	132.630,60	0,00	0,00	47.304,90	
PIIIL MAIN SOCIO SANITARIO	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	144.000,00	64,50	143.935,50	36.000,00	129.532,31	0,00	0,00	50.402,19	
PIIIL MAIN IMAGEN	SERVICIO CANARIO EMPLEO	2019	144.000,00	64,50	143.935,50	36.000,00	129.973,55	0,00	0,00	49.961,95	
MAGONE II	CABILDO DE GRAN CANARIA	2020	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	
HO GAR FAMILIAR SOR EUSEBIA	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	67.200,00	67.200,00	0,00	0,00	0,00	
HO GAR Mª AUXILIADORA	CABILDO DE FUERTEVENTURA	2020	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	
HO GAR Mª AUXILIADORA	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	
INTEGRA	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	74.500,00	74.500,00	0,00	0,00	0,00	
INTEGRA (2)	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	61.346,10	30.429,77	0,00	0,00	30.918,33	
DECIDI	GOBIERNO DE CANARIAS	2019	60.908,20	156,04	60.752,16	0,00	60.752,16	0,00	0,00	0,00	
MAGONE	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	67.200,00	67.200,00	0,00	0,00	0,00	
DECIDI IV	AYUNTAMIENTO LIGSE	2020	0,00	0,00	0,00	43.984,52	43.984,52	0,00	0,00	0,00	
SUBVENCIÓN COOPERACIÓN	CABILDO DE GRAN CANARIA	2020	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	
TALITA CUMI	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	12.000,00	5.833,45	0,00	0,00	6.166,55	
ATENCIÓN SOCIAL MAIN	GOBIERNO DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	62.596,00	62.596,00	0,00	0,00	0,00	
PARTICIPACION CIUDADANA	AYUNTAMIENTO TENERIFE	2020	0,00	0,00	0,00	1.387,35	1.387,35	0,00	0,00	0,00	
PARTICIPACION CIUDADANA	CABILDO GRAN CANRIA	2020	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	
AYUDA TERCER SECTOR	CABILDO FUERTEVENTURA	2020	0,00	0,00	0,00	3.375,69	0,00	0,00	0,00	3.375,69	
COMPES EDUCATIVA	PLATAFORA SALESIANAS	2020	0,00	0,00	0,00	1.921,20	1.921,20	0,00	0,00	0,00	
EMALIS	CAJA DE CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	3.891,00	3.891,00	0,00	0,00	0,00	
FUNDACIÓN IDEO	FUNDACIÓN IDEO	2020	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
ENTRE AMIGOS	CAJA CANARIAS	2020	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	
DONACIONES VARIAS	---	2020				24.003,10	24.003,10	0,00	0,00	0,00	
TOTAL			1.115.561,90	539.329,26	576.232,64	1.586.536,98	1.381.375,87	15.404,93	0,00	765.988,82	

Durante el ejercicio no se han producido incumplimientos de las condiciones establecidas para el reconocimiento y el derecho a percibir las subvenciones registradas en la cuenta de resultados.

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

- Actividad de la entidad.

La información respecto a las actividades significativas realizadas por la entidad durante el ejercicio 2021 es la siguiente:

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Actividad 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Proyectos de itinerarios integrados de inserción laboral
Tipo de actividad	Educativa
Identificación de la actividad por	Tercer sector
Lugar de desarrollo de la actividad	Las Palmas de Gran Canaria

Descripción de la actividad realizada:

Los Proyectos PIIL Main Restauración 2021, PIIL Main Sociosanitario 2021 y PIIL Main Imagen Personal 2021, son itinerarios de formación encaminado a la inserción social y laboral de los jóvenes que participan en los mismos, encontrándose en situación de riesgo y/o exclusión social.

También por causa de la pandemia del COVID-19 fueron prorrogados los Proyectos PIIL Main Restauración 19-20, PIIL Main Socio sanitario 19-20 y PIIL Main Imagen Personal 19-20 su ejecución hasta el primer trimestre del 2021.

Los proyectos que presentamos están pensados para 45 alumnos y está basado en los siguientes Certificados de Profesionalidad:

- *Operaciones Básicas de Restaurante y Bar (HOTR0208), RD 1376/2008 modificado por RD 619/2013.*
- *Servicios de Bar y Cafetería (HOTR0508), RD 1256/2009 modificado por RD 685/2011 y RD 619/2013.*
- *Servicios Auxiliares de Estética (IMPE0108), RD 1379/2009 modificado por RD 716/2011.*
- *Peluquería (IMPQ0208), RD 716/2011.*
- *Atención Sociosanitaria a personas en el domicilio (SSCS0108) RD 349/2008 modificado por RD 1379/2008.*
- *Atención Sociosanitaria a personas dependientes en instituciones sociales (SSCS0208) RD 349/2008 modificado por RD 1379/2008.*

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	20	22	35.040	33.180
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario (con participación permanente en la gestión de la entidad)	5	2	20	10

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personal físicas (Beneficiarios directos e indirectos)	90	118
Personal jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	79.098,59	66.270,76
a) Ayudas monetarias	79.098,59	66.270,76
b) Ayudas no monetarias		
C) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	301.116,14	244.833,75
Otros gastos de la actividad	50.417,72	56.862,39
Amortización del inmovilizado		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	430.632,45	367.786,90
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	430.632,45	367.786,90

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

E) Recursos económicos obtenidos para la actividad.

INGRESOS	Importe	
	Previsto	Realizado
Subvenciones del sector público	454.997,54	367.786,90
Fondos Propios	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	454.997,54	367.786,90

Actividad 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Programa de Formación en Alternancia con el Empleo
Tipo de actividad	Educativa
Identificación de la actividad por sectores	Tercer sector
Lugar de desarrollo de la actividad	Las Palmas de Gran Canaria

Descripción de la actividad realizada:

Los proyectos PFAE-GJ Atención Sociosanitaria Main 2019-2020 y PFAE-GJ Bar-Restaurante Main 2019-2020, son itinerarios de formación encaminado a la inserción social y laboral de personas que participan en el mismo, encontrándose en situación de riesgo y/o exclusión social.

Estos proyectos finalizaron el junio de 2021.

En marzo de 2021 comenzó el PFAE-GJ Limpieza Main 2020 hasta diciembre de 2021

Los proyectos que presentamos están pensados para 30 alumnos y está basado en el siguiente Certificado de Profesionalidad:

- *Operaciones Básicas de Restaurante y Bar (HOTR0208), RD 1376/2008 modificado por RD 619/2013.*
- *Atención Sociosanitaria a personas dependientes en instituciones sociales (SSCS0208) RD 349/2008 modificado por RD 1379/2008.*
- *Limpieza de superficies y mobiliario en edificios y locales (SSC319_1) RD 1368/2007*

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	15	18	21.500	19.687
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario (con participación permanente en la gestión de la entidad)	0	0	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personal físicas (Beneficiarios directos e indirectos)	45	52
Personal jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
C) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	493.418,55	483.335,76
Otros gastos de la actividad	65.441,32	65.478,88
Gastos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	558.859,87	548.814,64
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Subtotal recursos		
TOTAL	563.500,00	548.814,64

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

E) Recursos económicos obtenidos para la actividad.

INGRESOS	Importe	
	Previsto	Realizado
Subvenciones del sector público	577.858,21	540.254,35
Fondos Propios		8.560,29
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	577.858,21	548.814,64

Actividad 3

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Hogar familiar
Tipo de actividad	Acogida de jóvenes sin hogar para la emancipación
Identificación de la actividad por sectores	Tercer sector
Lugar de desarrollo de la actividad	Las Palmas

Descripción de la actividad realizada:

Los proyectos Hogar Familiar Magone, Hogar Familiar Sor Eusebia, Hogar Familiar María Auxiliadora y Piso para Inmigrantes Magone II, son hogares residenciales de acogida de jóvenes sin hogar para su emancipación. El hogar M^a Auxiliadora se prorrogó hasta el 31 de marzo de 2022

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	6	7.008	7.665
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario (con participación permanente en la gestión de la entidad)	5	5	100	150



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personal físicas (Beneficiarios directos e indirectos)	38	51
Personal jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	45.480,00	38.000,00
a) Ayudas monetarias	45.480,00	38.000,00
b) Ayudas no monetarias		
C) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	166.167,47	146.921,19
Otros gastos de la actividad	116.952,53	114.997,78
Amortización del inmovilizado		
Gastos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	328.600,00	297.869,50
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	328.600,00	299.919,08

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

E) Recursos económicos obtenidos para la actividad.

INGRESOS	Importe	
	Previsto	Realizado
Subvenciones del sector público	303.600,00	274.919,08
Fondos Propios	25.000,00	25.000,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	328.600,00	299.919,08

Actividad 4

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Programa Socioeducativo
Tipo de actividad	Sensibilización, prevención e intervención social educativa y psicológica
Identificación de la actividad por sectores	Tercer sector
Lugar de desarrollo de la actividad	Las Palmas y Tenerife

Descripción de la actividad realizada:

Los proyectos Decide't, Emaus, Prelaboral Main, Talita Cumí, Integra, Atención Social Main y Dedicí-2 se incluyen dentro del programa socioeducativo, de sensibilización, prevención e intervención social, cuyo objetivo es la mejora de las condiciones de vida de personas que se enfrentan a una situación de extrema vulnerabilidad, desde el área educativa, psicológica y social.

Los proyectos Integra comenzó en octubre de 2021 y Atención Social Main comenzó en enero de 2021 y se prorroga su ejecución hasta el 31 junio de 2022 y el proyecto Decidi-2 comenzó en diciembre de 2021 hasta diciembre de 2022

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	20	18	8.760	7.888
Personal con contrato de servicios				

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Personal voluntario (con participación permanente en la gestión de la entidad)	4	4	200	150
--	---	---	-----	-----

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personal físicas (Beneficiarios directos e indirectos)	500	810
Personal jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	244.000,00	159.196,73
Otros gastos de la actividad	21.000,00	11.865,44
Amortización del inmovilizado		
Gastos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	265.000,00	171.062,17
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	265.000,00	171.062,17

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

E) Recursos económicos obtenidos para la actividad.

INGRESOS	Importe	
	Previsto	Realizado
Subvenciones del sector público	245.000,00	156.142,58
Fondos Propios	20.000,00	14.919,59
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	265.000,00	171.062,17

13.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

Todos los bienes y derechos, a excepción de las existencias de mercaderías por importe de 62.389.78 euros, incluidos en el activo del balance están vinculados al cumplimiento de los fines fundacionales.

13.2.1 Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

En cumplimiento con lo establecido en la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones a continuación se refleja el destino de las rentas e ingresos obtenidos por la entidad:

Euros

Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajuste Negativos	Ajustes Positivos	Base de cálculo	Renta a destinar		Recursos destinados a fines						Importe Pendiente
					Importe	%		2017	2018	2019	2020	2021	
2017	23.924,00	0,00	1.315.297,34	1.339.221,34	937.454,94	70%	1.313.396,49	1.313.396,49	--	--	--	--	--
2018	45.474,41	0,00	1.391.245,36	1.436.719,77	1.005.703,84	70%	1.389.699,46	--	1.389.699,46	--	--	--	--
2019	-64.701,95	0,00	1.666.034,54	1.601.332,59	1.120.932,81	70%	1.681.294,33	--	--	1.681.294,33	--	--	--
2020	-15.911,37	0,00	1.449.418,13	1.433.506,76	1.003.454,73	70%	1.449.209,68	--	--	--	1.449.209,68	--	--
2021	-21.482,68	0,00	1.539.537,79	1.518.055,11	1.062.638,58	70%	1.541.877,52	--	--	--	--	1.541.877,52	--
TOTALES	-32.697,59	0,00	7.361.533,16	7.328.835,57	5.130.184,90		7.375.477,48	1.313.396,49	1.389.699,46	1.681.294,33	1.681.294,33	1.541.877,52	0,00

Los ajustes positivos tienen su origen en los gastos directamente relacionados con la actividad propia, incluidas las dotaciones a la amortización, así como el importe proporcional de los gastos comunes a todas las actividades desarrolladas por la entidad.

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

13.2.2 Recursos aplicados en el ejercicio.

	IMPORTE			TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines	1.524.140,52			1.524.140,52
	Fondos Propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda	
2. Inversiones en cumplimiento de los fines	5.937,18	11.799,82	0,00	17.737,00
2.1 Realizadas en el ejercicio	5.937,18	3.118,88		9.056,06
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores		8.680,94	0,00	8.680,94
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		8.680,94		8.680,94
TOTAL (1+2)				1.541.877,52

14 - INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

La Fundación, dada su actividad, no tiene responsabilidades, gastos ni activos de naturaleza medioambiental. Asimismo, a la fecha de formulación de las presentes Cuentas Anuales no existen riesgos ni contingencias conocidas en dicha materia. Durante el ejercicio 2021, la entidad no ha recibido subvenciones de naturaleza medioambiental.

15 - HECHOS POSTERIORES

No se han producido hechos posteriores al cierre del ejercicio que deban ser objeto de revelación en las presentes cuentas anuales.

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

16 - OPERACIONES VINCULADAS

16.1 Información de transacciones y saldos con partes vinculadas

El detalle de los saldos y transacciones con partes vinculadas para el ejercicio 2021 es el que sigue:

	Euros					
	Entidad Dominante	Entidades dependientes	Entidades asociadas	Negocios conjuntos control conjunto	Miembros de órgano administración y personal clave	Total
SALDOS						
B) ACTIVO CORRIENTE	0,00	58.567,42	0,00	0,00	0,00	58.567,42
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clientes, entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones en entidades del grupo y asociadas	0,00	58.567,42	0,00	0,00	0,00	58.567,42
Otros activos financieros	0,00	58.567,42	0,00	0,00	0,00	58.567,42
C) PASIVO CORRIENTE	40.000,00	(4.930,56)	0,00	0,00	0,00	35.069,44
Deudas con empresas del grupo y asociadas	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Acreedores, entidades del grupo	0,00	(4.930,56)	0,00	0,00	0,00	(4.930,56)
TOTAL	40.000,00	53.636,86	0,00	0,00	0,00	93.636,86
TRANSACCIONES						
GASTOS	1.755,00	9.440,57	0,00	0,00	0,00	11.195,57
Gastos por servicios diversos	1.755,00	9.440,57	0,00	0,00	0,00	11.195,57

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

El detalle de los saldos y transacciones con partes vinculadas para el ejercicio 2020 es el que sigue:

	Euros					
	Entidad Dominante	Entidades dependientes	Entidades asociadas	Negocios conjuntos control conjunto	Miembros de órgano administración y personal clave	Total
SALDOS						
B) ACTIVO CORRIENTE						
<i>Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</i>						
Clientes, entidades del grupo	0,00	80.067,42	0,00	0,00	140,00	80.207,42
Inversiones en entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros activos financieros	0,00	80.067,42	0,00	0,00	140,00	80.207,42
C) PASIVO CORRIENTE						
<i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>						
Acreedores, entidades del grupo	0,00	(5.373,63)	0,00	0,00	0,00	(5.373,63)
TOTAL	0,00	74.693,79	0,00	0,00	140,00	74.833,79
TRANSACCIONES						
GASTOS						
<i>Alquileres</i>						
Gastos por servicios diversos	7.200,00	5.373,63	0,00	0,00	0,00	12.573,63
INGRESOS						
<i>Ingrsros diversos</i>						
Ingrsros diversos	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00
	8.942,66	0,00	0,00	0,00	0,00	5.373,63
	8.942,66	0,00	0,00	0,00	0,00	8.942,66

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

16.2 Información de administradores y personal de alta dirección.

Durante los ejercicios 2021 y 2020 los Patronos de la entidad no han percibido remuneraciones, no tienen concedidos anticipos o créditos, ni se han asumido obligaciones por cuenta de ellos a título de garantía. Asimismo, la Fundación no tiene contratadas obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida con respecto a antiguos o actuales Patronos.

No existe personal que tenga la consideración de alta dirección.

17 - OTRA INFORMACIÓN

17.1 Empleo.

Durante el ejercicio 2021 o se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación de la entidad.

A la fecha de formulación de las estas cuentas anuales la composición del Patronato es la siguiente:

Presidenta: D^a María del Rosario García Ribas

Vicepresidente: D^a Hipólito Cabrera González

Secretaria: D^a Ana M^a Cabrera López

Tesorera: D^a Amparo Sánchez Gallego

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio es el siguiente:

	2021	2020
Total personal medio del ejercicio	49,65	30,24

17.2. Compromisos, garantías o contingencias.

No existen compromisos, garantías o contingencias.

17.3 Honorarios Auditoría.

Los honorarios facturados por los servicios de auditoría de cuentas ascienden a 2.775,00 euros en el ejercicio 2021. Durante el ejercicio se han facturado servicios por revisión de cuentas justificativas de subvenciones por importe de 2.452,94 euros. Por lo demás, no se han abonado honorarios por otros

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

servicios diferentes a los de auditoría de cuentas anuales al auditor ni a sociedades o personas con las que el auditor esté vinculado.

17.4 Código de conducta de las entidades sin ánimo de lucro.

La entidad no ha realizado inversiones financieras.

18 - INVENTARIO

A continuación se presenta el inventario de los elementos patrimoniales dedicados a la actividad fundacional a 31 de diciembre de 2021:

Mobiliario y otro inmovilizado material	Fecha Adquisición	Precio Adquisición	Amortización Acumulada	Valor Neto Contable
FRIGORIFICO NO FRONST COMBI (RB37J501A)	07/11/2020	679,15	73,57	605,58
CONGELADOR 1 PUERTA (MOD. RZ32M71055)	27/11/2020	849,00	91,98	757,03
FRIGORIFICO 1 PUERTA (MOD. RR39M713559)	27/11/2020	919,00	99,56	819,44
Rotativa/abrillantador Candia 33 monodisco	03/12/2020	1.316,96	158,04	1.158,92
Lavamoquetas Inox Rio inyección-extracción	03/12/2020	774,89	92,99	681,90
Aspiradora PVC polvo/liquido 110S 1300W 20	03/12/2020	177,35	21,28	156,07
Aspiradora Inox 2 motoras polvo/liquido 1200	03/12/2020	682,13	81,86	600,27
ASCENSOR ORONA F/1703002146	01/10/2019	15.434,44	3.472,74	11.961,70
ESTRUCTURA ASCENSOR	01/10/2019	25.105,68	5.648,78	19.456,90
CERRAMIENTO AULA CAFETERIA	20/09/2013	6.337,00	6.337,00	0,00
PUERTA CALLE BAILADERO	17/10/2014	831,07	595,60	235,47
PROSEGUR ALAMA CENTRO F11	10/10/2014	621,67	450,71	170,96
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	300,00	150,00
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	300,00	150,00
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	300,00	150,00
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	300,00	150,00
15 SILLAS ALUMINIO (VICTOR RIVERO)	01/06/2017	642,00	294,25	347,75
SILLAS PROFESOR(VICTOR RIVERO)	01/06/2017	208,65	95,63	113,02
ARMARIO ALTO MOD G90 (VICTOR R)	01/06/2017	315,65	144,67	170,98
ARMARIO BAJO MOD P90 (VICTOR R)	01/06/2017	192,60	88,28	104,33
MESA COLECT ALUMNOS (VICTOR SAVEEDRA)	13/06/2017	1.893,90	868,04	1.025,86
MESA LECTIVA PROF (VICTOR SAVEEDRA)	13/06/2017	149,80	68,66	81,14
100 SILLAS HAYAS PLEGABLES R.26	12/05/2011	1.569,00	1.569,00	0,00
ARMARIO APS-1404 (MANTENEDOR)	23/05/2011	2.128,35	2.128,35	0,00
LAVADORA BALAY 3TL-865	24/04/2015	399,00	266,00	133,00
FRIGORIFICO TEGRA TGV-18514	24/04/2015	399,00	266,00	133,00
FRIGORIFICO TEGRA TGV-18515	24/04/2015	399,00	266,00	133,00
FRIGORIFICO TEGRA TGV-18516	24/04/2015	399,00	266,00	133,00
HORNO SIEMENS HB-22AR521E	24/04/2015	435,00	290,00	145,00
SOFA 2 P 3UD	31/12/2019	471,00	121,68	349,32
RINCONERA	31/12/2019	499,00	128,92	370,08
RINCONERA IZQUIERDA	31/12/2019	279,00	72,08	206,92
SOFA MAXI	31/12/2019	299,00	77,35	221,65
ESTANTERIAS METALICAS GALVANIZADA (MO	03/11/2020	479,29	51,92	427,37
ESTANTERIAS METALICAS GALVANIZADA (MO	03/11/2020	479,27	51,92	427,35
ESTANTERIAS METALICAS	18/11/2020	1.043,75	113,07	930,68
ESCALERA ALUMINIO (MOD. ENEIDE PLUS 7 P)	30/11/2020	78,54	8,51	70,03
PLATAFORMAS PLEGABLE CON RUEDAS (MOD	11/12/2020	35,00	3,65	31,35
Mesa Auxiliar recta 1200x600x740 (M1692)	27/08/2020	206,06	25,76	180,30
Mesa recta 800x600x740 (M1698) 15 unidade	27/08/2020	2.375,40	296,93	2.078,48



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Mobiliario y otro inmovilizado material	Fecha Adquisición	Precio Adquisición	Amortización Acumulada	Valor Neto Contable
Mesa recta 800x600x740 (M1698) 15 unidades	27/08/2020	2.375,40	296,93	2.078,48
Sillas giratorias con respaldo de malla negra	27/08/2020	395,90	49,49	346,41
Armario metálicos con puertas persinasa 198	27/08/2020	766,12	95,77	670,36
Sillas fijas con palas SRF40P (8 uds rojas + 8	27/08/2020	1.181,28	147,66	1.033,62
MESA PLEGALBE CON RUEDAS pies metalicos	27/08/2020	1.348,20	168,53	1.179,68
Cajoneras de 3 cajones con ruedas 56x43x50	27/08/2020	149,35	18,67	130,68
FUTBOLIN MAXI S /MONEDERO	26/10/2020	820,00	95,67	724,33
TABLERO DE CORCHO 90X120 6 UNIDADES	17/11/2020	365,40	39,59	325,81
MESA PLEGALBE CON RUEDAS 160 X80 (MOD.	15/10/2020	1.251,90	146,06	1.105,85
ORDENADOR HP 250 G2	30/09/2014	505,46	505,46	0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	28/05/2015	665,10	665,10	0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	29/05/2015	665,10	665,10	0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	30/05/2015	665,10	665,10	0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	31/05/2015	665,10	665,10	0,00
ORDENADOR LENOVO I5 4GB	03/05/2017	540,50	540,50	0,00
ORDENADOR HP PAVILION 595-P0101NSM	01/10/2019	670,65	377,24	293,41
DESTRUCTORA REXEL (R-INFORM)	03/05/2017	495,00	226,88	268,13
IMPRESORA BROTHER (MOD. DCP-L3550 CDW	09/12/2020	329,00	85,68	243,32
PORTATIL HACER EXTENSA (MOD 15EX215-52	09/12/2020	619,00	161,20	457,80
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	130,27	350,73
ORDENADOR SLIM i5-9400 8 Gb 240SSD	20/10/2020	493,38	154,18	339,20
MONITOR ACER 24" V26HQL LED FULL VGA H	29/10/2020	104,97	32,80	72,17
TECLADO + RATON LOGITCH WIRELES MK 23	29/10/2020	32,50	10,16	22,34
PIZZARA DIGITAL SMART BOARD 480 + PROYI	29/10/2020	1.365,90	426,84	939,06
CONSOLA PS4 1TB	17/03/2020	629,80	249,30	380,50
TELEVISION LED LG.32 (MOD.630BPLA)	17/03/2020	249,00	98,56	150,44
TELEVISION LED 43 UE 43RU7105KX	18/03/2020	329,00	130,23	198,77
ORNENADOR PORTATIL HP ENVY 13-AR0002N	31/08/2020	739,00	246,33	492,67
CAMARA FOTOGRAFICA PANASONIC DC-F282	30/09/2020	282,90	88,41	194,49
CAMARA FOTOGRAFICA PANASONIC DC-F282	30/09/2020	282,90	88,41	194,49
ORDENADOR PORTATIL ACER EXT.15 EX215-	29/09/2020	615,00	192,19	422,81
ORDENADOR PORTATIL ACER EXT.15 EX215-	29/09/2020	615,00	192,19	422,81
ORDENADOR PORTATIL ACER EXT.15 EX215-	29/09/2020	615,00	192,19	422,81
ORDENADOR PORTATIL ACER EXT.15 EX215-	29/09/2020	615,00	192,19	422,81
ORDENADOR PORTATIL ACER EXT.15 EX215-	29/09/2020	615,00	192,19	422,81
Televisión Mi Led TV 4S 65 EU (Xiomí)	28/01/2021	479,00	109,77	369,23



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Mobiliario y otro inmovilizado material	Fecha Adquisición	Precio Adquisición	Amortización Acumulada	Valor Neto Contable
Televisión Mi Led TV 4S 65 EU (Xiomí)	28/01/2021	479,00	109,77	369,23
Televisión Mi Led TV 4S 65 EU (Xiomí)	28/01/2021	479,00	109,77	369,23
SopORTE TOOQ TV suelo Rueda (FS1470M_B)	26/02/2021	124,14	25,86	98,28
SopORTE TOOQ TV suelo Rueda (FS1470M_B)	26/02/2021	124,14	25,86	98,28
SopORTE TOOQ TV suelo Rueda (FS1470M_B)	26/02/2021	124,15	25,86	98,29
WebCam Conceptronic 2 K Ubs	26/02/2021	39,70	8,27	31,43
WebCam Conceptronic 2 K Ubs	26/02/2021	39,70	8,27	31,43
WebCam Conceptronic 2 K Ubs	26/02/2021	39,70	8,27	31,43
WebCam Conceptronic 2 K Ubs	26/02/2021	39,70	8,27	31,43
WebCam Conceptronic 2 K Ubs	26/02/2021	39,70	8,27	31,43
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Lenovo V15-III i5-1035 8Gb 512SSd 15,6" W1	26/02/2021	653,10	136,06	517,04
Opel Vivaro Combi 7174 KBP (fecha matricula ALARMA	16/04/2021	15.050,00	2.006,67	13.043,33
SULFATADORA DE ESPALDA MOTOR 4 TIEMPO	31/08/2020	458,24	73,32	384,92
BIOTRITURADORA 15 HP AUSAV N° SERIE 125	31/07/2020	195,01	35,10	159,91
Carro camarera limpieza multiusos premos	23/11/2020	1.926,56	250,45	1.676,11
Carro transporte de 1 lateral 200 kg	03/12/2020	227,38	27,29	200,09
Carro transporte de 1 lateral 200 kg	03/12/2020	231,92	27,83	204,09
ROBOT C6	30/11/2021	2.648,25	0,00	2.648,25
TOTAL		127.078,40	39.875,26	87.203,14

MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

El inventario de los elementos patrimoniales dedicados a la actividad fundacional a 31 de diciembre de 2020 tiene el siguiente detalle:

Euros				
Mobiliario y otro inmovilizado material	Fecha Adquisición	Precio Adquisición	Amortización Acumulada	Valor Neto Contable
FRIGORIFICO NO FRONST COMBI (RB37J501A	07/11/2020	679,15	5,66	673,49
CONGELADOR 1 PUERTA (MOD. RZ32M71055	27/11/2020	849,00	7,08	841,93
FRIGORIFICO 1 PUERTA (MOD. RR39M713559	27/11/2020	919,00	7,66	911,34
Rotativa/abrillantador Candia 33 monodisco	03/12/2020	1.316,96	0,00	1.316,96
Lavamoquetas Inox Rio inyección-extracción	03/12/2020	774,89	0,00	774,89
Aspiradora PVC polvo/liquido 110S 1300W 20	03/12/2020	177,35	0,00	177,35
Aspiradora Inox 2 motoras polvo/liquido 120	03/12/2020	682,13	0,00	682,13
ASCENSOR ORONA F/1703002146	01/10/2019	15.434,44	1.929,31	13.505,14
ESTRUCTURA ASCENSOR	01/10/2019	25.105,68	3.138,21	21.967,47
CERRAMIENTO AULA CAFETERIA	20/09/2013	6.337,00	6.337,00	0,00
PUERTA CALLE BAILADERO	17/10/2014	831,07	512,49	318,58
PROSEGUR ALAMA CENTRO F11	10/10/2014	621,67	388,54	233,13
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	255,00	195,00
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	255,00	195,00
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	255,00	195,00
ARMARIO DO-525 2PT	24/04/2015	450,00	255,00	195,00
15 SILLAS ALUMINIO (VICTOR RIVERO)	01/06/2017	642,00	230,05	411,95
SILLAS PROFESOR(VICTOR RIVERO)	01/06/2017	208,65	74,77	133,88
ARMARIO ALTO MOD G90 (VICTOR R)	01/06/2017	315,65	113,11	202,54
ARMARIO BAJO MOD P90 (VICTOR R)	01/06/2017	192,60	69,02	123,59
MESA COLECT ALUMNOS (VICTOR SAVEEDRA)	13/06/2017	1.893,90	678,65	1.215,25
MESA LECTIVA PROF (VICTOR SAVEEDRA)	13/06/2017	149,80	53,68	96,12
100 SILLAS HAYAS PLEGABLES R.26	12/05/2011	1.569,00	1.503,63	65,37
ARMARIO APS-1404 (MANTENEDOR)	23/05/2011	2.128,35	2.039,67	88,68
LAVADORA BALAY 3TL-865	24/04/2015	399,00	226,10	172,90
FRIGORIFICO TEGRAN TGV-18514	24/04/2015	399,00	226,10	172,90
FRIGORIFICO TEGRAN TGV-18515	24/04/2015	399,00	226,10	172,90
FRIGORIFICO TEGRAN TGV-18516	24/04/2015	399,00	226,10	172,90
HORNO SIEMENS HB-22AR521E	24/04/2015	435,00	246,50	188,50
SOFA 2 P 3UD	31/12/2019	471,00	74,58	396,42
RINCONERA	31/12/2019	499,00	79,02	419,98
RINCONERA IZQUIERDA	31/12/2019	279,00	44,18	234,82
SOFA MAXI	31/12/2019	299,00	47,45	251,55
ESTANTERIAS METALICAS GALVANIZADA (MO	03/11/2020	479,29	3,99	475,30
ESTANTERIAS METALICAS GALVANIZADA (MO	03/11/2020	479,27	3,99	475,28
ESTANTERIAS METALICAS	18/11/2020	1.043,75	8,70	1.035,05
ESCALERA ALUMNIO (MOD. ENEIDE PLUS 7 P)	30/11/2020	78,54	0,65	77,89
PLATAFORMAS PLEGABLE CON RUEDAS (MOD	11/12/2020	35,00	0,15	34,85
Mesa Auxiliar rectra 1200x600x740 (M1692)	27/08/2020	206,06	5,15	200,91



MEMORIA PYMESFL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

			Euros
Mobiliario y otro inmovilizado material	Fecha Adquisición	Precio Adquisición	Amortización Acumulada Valor Neto Contable
Mesa recta 800x600x740 (M1698) 15 unidades	27/08/2020	2.375,40	59,39 2.316,02
Sillas giratorias con respaldo de malla negra	27/08/2020	395,90	9,90 386,00
Armario metálicos con puertas persinasa 198	27/08/2020	766,12	19,15 746,97
Sillas fijas con palas SRF40P (8 uds rojas + 8	27/08/2020	1.181,28	29,53 1.151,75
MESA PLEGALBE CON RUEDAS PIES METALIC	27/08/2020	1.348,20	33,71 1.314,50
CAJONERAS DE 3 CAJONES CON RUEDAS 56X	27/08/2020	149,35	3,73 145,62
FUTBOLIN MAXI 5/MONEDERO	26/10/2020	820,00	13,67 806,33
TABLERO DE CORCHO 90X120 6 UNIDADES	17/11/2020	365,40	3,05 362,36
MESA PLEGALBE CON RUEDAS 160 X80 (MOD.	15/10/2020	1.251,90	20,87 1.231,04
ORDENADOR HP 250 G2	30/09/2014	505,46	505,46 0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	28/05/2015	665,10	665,10 0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	29/05/2015	665,10	665,10 0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	30/05/2015	665,10	665,10 0,00
ORDENADOR ASUS (LGA 1155) 16GB	31/05/2015	665,10	665,10 0,00
ORDENADOR LENOVO I5 4GB	03/05/2017	540,50	405,38 135,13
ORDENADOR HP PAVILION 595-P0101NSM	01/10/2019	670,65	209,58 461,07
DESTRUCTORA REXEL (R-INFORM)	03/05/2017	495,00	177,38 317,63
IMPRESORA BROTHER (MOD. DCP-L3550 CDW	09/12/2020	329,00	3,43 325,57
PORTATIL HACER EXTENSA (MOD 15EX215-5	09/12/2020	619,00	6,45 612,55
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR LENOVO V14-ADA RYZEN 325U 8	20/10/2020	481,00	10,02 470,98
ORDENADOR SLIM I5-9400 8 GB 240SSD	20/10/2020	493,38	30,84 462,54
MONITOR ACER 24" V26HQL LED FULL VGA H	29/10/2020	104,97	6,56 98,41
TECLADO + RATON LOGITCH WIRELES MK 23	29/10/2020	32,50	2,03 30,47
PIZZARA DIGITAL SMART BOARD 480 + PROJ	29/10/2020	1.365,90	85,37 1.280,53
CONSOLA PS4 1TB	17/03/2020	629,80	91,85 537,95
TELEVISION LED LG.32 (MOD.630BPLA)	17/03/2020	249,00	36,31 212,69
TELEVISION LED 43 UE 43RU7105KX	18/03/2020	329,00	47,98 281,02
ORNENADOR PORTATIL HP ENVY 13-AR0002N	31/08/2020	739,00	61,58 677,42
CAMARA FOTOGRAFICA PANASONIC DC-F282	30/09/2020	282,90	17,68 265,22
CAMARA FOTOGRAFICA PANASONIC DC-F282	30/09/2020	282,90	17,68 265,22
ORDENADOR PORTATIL HACER EXT.15 EX21!	29/09/2020	615,00	38,44 576,56
ORDENADOR PORTATIL HACER EXT.15 EX21!	29/09/2020	615,00	38,44 576,56
ORDENADOR PORTATIL HACER EXT.15 EX21!	29/09/2020	615,00	38,44 576,56
ORDENADOR PORTATIL HACER EXT.15 EX21!	29/09/2020	615,00	38,44 576,56
ORDENADOR PORTATIL HACER EXT.15 EX21!	29/09/2020	615,00	38,44 576,56
ALARMA	31/08/2020	458,24	18,33 439,91
SULFATADORA DE ESPALDA MOTOR 4 TIEMPO	31/07/2020	195,01	11,70 183,31
BIOTRITURADORA 15 HP AUSAV Nº SERIE 125	23/11/2020	1.926,56	19,27 1.907,29
CARRO CAMARERA LIMPIEZA MULTUSOSO PF	03/12/2020	227,38	0,00 227,38
CARRO TRANSPORTE DE 1 LATERAL 200 KG	03/12/2020	231,92	0,00 231,92
TOTAL		100.841,22	24.477,99 76.363,23

FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES PYMESFL

Los Patronos de la FUNDACIÓN CANARIA MAIN, han formulado las presentes Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2021, el 30 de marzo de 2022.

VºBº Presidenta

Dª Mª del Rosario García Ribas

Secretaria

Dª Ana Mª Cabrera López

Tesorera

Dª Amparo Sánchez Gallego

