



**CUENTAS ANUALES DE LA
FUNDACIÓN SAN FRANCISCO DE
BORJA PARA PERSONAS CON
DISCAPACIDAD INTELECTUAL,**

CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONÓMICO 2017

Cuentas Anuales que formula la Comisión Ejecutiva del Patronato, el
13 de marzo de 2.018 para la posterior aprobación
por el Patronato.

PRESIDENTE: D. Alberto José Ferrer Riquelme

SECRETARIO: D. Abelardo Lloret Rives

FUNDACION SAN FRANCISCO DE BORJA 2017

FECHA 20-02-2018

HOJA 1



BALANCE DE SITUACIÓN ESFL (NORMAL)

ACTIVO	Nota	2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE		2.728.615,09	2.645.645,42
I. Inmovilizado intangible		178.485,07	182.305,27
2. Concesiones		178.485,07	182.305,27
III. Inmovilizado material		2.547.245,62	2.461.055,75
1. Terrenos y construcciones		2.409.092,00	2.360.799,44
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		138.153,62	100.256,31
VI. Inversiones financieras a largo plazo		2.884,40	2.284,40
5. Otros activos financieros		2.884,40	2.284,40
B) ACTIVO CORRIENTE		2.788.676,32	2.254.084,00
II. Existencias		10.000,00	
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		10.000,00	
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		159.142,50	159.142,50
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		61.487,74	43.951,51
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		293,60	488,60
3. Deudores varios		22.112,10	43.462,91
6. Otros créditos con las administraciones públicas		39.082,04	
VI. Inversiones financieras a corto plazo		95.466,55	1.792.382,00
1. Instrumentos de patrimonio		86.883,78	83.799,23
3. Valores representativos de deuda		8.582,77	8.582,77
5. Otros activos financieros			1.700.000,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		2.462.579,53	258.607,99
1. Tesorería		2.462.579,53	258.607,99
TOTAL ACTIVO (A + B)		5.517.291,41	4.899.729,42
PASIVO	Nota	2017	2016
A) PATRIMONIO NETO		5.283.674,97	4.672.340,73
A-1) Fondos propios		3.914.093,60	4.006.933,06
I. Dotación fundacional/Fondo social		2.944.105,17	2.944.105,17
1. Dotación fundacional/Fondo social		2.944.105,17	2.944.105,17
II. Reservas		1.088.831,44	1.088.831,44
2. Otras reservas		1.088.831,44	1.088.831,44
III. Excedentes de ejercicios anteriores		-26.003,55	-31.401,17
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		-26.003,55	-31.401,17
IV. Excedente del ejercicio		-92.839,46	5.397,62
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.369.581,37	665.407,67
I. Subvenciones		1.092.041,59	467.212,12
II. Donaciones y legados		277.539,78	198.195,55
B) PASIVO NO CORRIENTE			1.878,83
I. Provisiones a largo plazo			1.318,83
4. Otras provisiones			1.318,83
II. Deudas a largo plazo			560,00
5. Otros pasivos financieros			560,00
C) PASIVO CORRIENTE		233.616,44	225.509,86
III. Deudas a corto plazo		-466,97	
5. Otros pasivos financieros		-466,97	
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		234.083,41	213.509,86
3. Acreedores varios		78.038,16	77.666,92
6. Otras deudas con las administraciones públicas		155.045,25	135.842,94
7. Anticipos recibidos por pedidos		1.000,00	
VII. Periodificaciones a corto plazo			12.000,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		5.517.291,41	4.899.729,42

FUNDACION SAN FRANCISCO DE BORJA 2017	FECHA 20-02-2018	HOJA 1
---------------------------------------	------------------	--------



CUENTA DE RESULTADOS ESFL (NORMAL)

	Nota	2017	2016
A) Operaciones Continuas			
1. Ingresos de la actividad propia		3.717.113,29	3.697.340,00
a) Cuotas de asociados y afiliados		10.005,89	10.065,99
b) Aportaciones de usuarios		114.564,13	126.578,76
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		31.300,00	30.816,00
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		3.439.583,77	3.433.987,63
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		121.659,50	95.891,62
6. Aprovisionamientos		-265.873,91	-255.725,23
7. Otros ingresos de la actividad		6.972,77	21.857,32
8. Gastos de personal		-3.063.584,71	-2.813.604,31
a) Sueldos, salarios y asimilados		-2.392.738,66	-2.177.561,19
b) Cargas sociales		-670.846,05	-636.043,12
9. Otros gastos de la actividad		-483.655,41	-574.412,57
a) Servicios exteriores		-464.031,80	-573.527,67
b) Tributos		-942,44	-884,90
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		1.318,83	
10. Amortización del inmovilizado		-50.378,87	-85.032,37
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		18.804,34	12.560,85
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		18.804,34	12.560,85
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-100.602,50	2.983,69
14. Ingresos financieros		4.678,49	2.413,93
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		4.678,49	2.413,93
b2) De terceros		4.678,49	2.413,93
16. Variación de valor razonable en Instrumentos financieros		3.084,55	
a) Cartera de negociación y otros		3.084,55	
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		7.763,04	2.413,93
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-92.839,46	5.397,62
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19)		-92.839,46	5.397,62
B) Operaciones Interrumpidas			
A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+20)		-92.839,46	5.397,62
C) Ingresos y Gastos imputados directamente al patrimonio neto			
D) Reclasificaciones al Excedente del ejercicio			
E) Variaciones de Patrimonio Neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)			
F) Ajustes por cambios de criterio			
G) Ajustes por errores			
H) Variaciones en la Dotación Fundacional o fondo social			
I) Otras variaciones			
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		-92.839,46	5.397,62

MEMORIA ECONOMICA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL ACABADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Que formula la Comisión Ejecutiva del Patronato de la FUNDACIÓN SAN FRANCISCO DE BORJA, reunida en sesión ordinaria el día 13 de marzo de 2.018.

1) ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

FUNDACIÓN SAN FRANCISCO DE BORJA PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL (en adelante la Fundación), se creó en Alicante el 22 de Febrero de 1996 como fundación privada benéfica de asistencia social, se constituye sin ánimo de lucro y con carácter indefinido. Su objeto fundacional es la atención de personas que se encuentren afectadas por una discapacidad intelectual, y que bien por su situación socio-familiar, bien por sus características personales específicas, requieran una atención especializada de carácter residencial. La Fundación proporcionará la atención básica de las necesidades de las personas, en especial los que padezcan una discapacidad intelectual grave, propiciando el máximo desarrollo posible de sus facultades en el ámbito físico, funcional, psíquico, ocupacional y social, y procurando su integración en un modelo social de vida normalizado, y en especial en su entorno familiar. Así mismo la Fundación podrá acometer cualquier otra actividad relacionada y/ o supeditada a los fines anteriormente indicados.

En las actividades fundacionales, cabe destacar como principales actuaciones:

1. La Residencia San Rafael atiende en régimen de internado, a personas con discapacidad intelectual que, por diversos motivos socio familiares o personales, no pueden residir con sus familias. Cuenta con un número total de 60 plazas, y con un índice de ocupación del 100%. La población atendida por sexo es de 43 hombres y 17 mujeres.
2. El Centro de Día San Rafael, inaugurado el 9 de Noviembre de 1998 está orientado a atención especializada para ofrecer los apoyos específicos a un grupo de personas que, procedentes de su domicilio familiar o de la Residencia San Rafael, los requieren para su desarrollo tanto a nivel personal como social y familiar. El número máximo de plazas es de 42 atendidos que durante el año 2017 se han distribuido de la siguiente forma: 7 plazas de la Vivienda Tutelada Maldonado, 6 plazas de la vivienda Tutelada Gomez Trenor y 29 para usuarios procedentes de su domicilio familiar.
3. Dos viviendas tuteladas (Maldonado y Gomez Trenor) en régimen de internado situadas en Alicante capital con 7 plazas para usuarios cada una y un índice de ocupación del 100%.
4. Respiro Familiar dirigido a familias de personas con discapacidad intelectual que requieren un apoyo residencial puntual que les permita mejorar la dinámica familiar o paliar situaciones especiales de estrés (enfermedad de un miembro de la familia, viajes inesperados, etc.).

El domicilio social de la Fundación es calle Barranquet, 25 en SANTA FAZ de Alicante.

El número de Identificación Fiscal es: FUNDACIÓN SAN FRANCISCO DE BORJA PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL **G-53099750.**

La Fundación está inscrita en el Registro de Fundaciones con número. 88(A), con fecha 3 de Abril de 1996, clasificada por la Dirección General de Justicia de la Consejería de Presidencia de la Comunidad Valenciana como de Asistencia Social.

La Entidad no participa en ninguna otra sociedad, ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en las Normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1514/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

PRESIDENTE: D. Alberto José Ferrer Riquelme

SECRETARIO: D. Abelardo Lloret Rives

La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro.

2) BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A.- IMAGEN FIEL:

Las presentes cuentas anuales del ejercicio 2017 han sido obtenidas de los registros contables de la Fundación y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1514/2007, Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre, así como los criterios de las Normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin Fines Lucrativos, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación habidos durante el ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2.017 .

Estas cuentas anuales han sido formuladas por la Comisión Ejecutiva del Patronato en su sesión del 17 de marzo de 2.018 y se someterán a la aprobación del Patronato esperándose su aprobación sin modificaciones. Por su parte, las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General del Patronato el 3 de Junio de 2017.

En virtud de la Disposición transitoria quinta del Real Decreto 1514/2007, la Fundación sigue aplicando, en lo que no se opone a la legislación mercantil actual, la Adaptación Sectorial del Plan General de Contabilidad al sector de las entidades sin fines lucrativos que se aprobó por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre.

B.- PRINCIPIOS CONTABLES :

Estas cuentas anuales han sido formuladas considerando la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo. No hay ningún principio contable que, siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

C.- ASPECTOS CRITICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

La Fundación ha elaborado sus estados financieros 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.

D.- AGRUPACIÓN DE PARTIDAS:

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

E.- COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN:

Se presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación , de la cuenta de pérdidas y ganancias, y de la memoria de las cuentas anuales, además de las cifras del ejercicio 2017, las correspondientes al ejercicio anterior, que han sido obtenidas mediante la aplicación del Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007., así como los criterios de las Normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin Fines Lucrativos.

No se ha modificado la estructura del Balance y Cuenta de Pérdidas y Ganancias del Ejercicio presente para poder comparar la información de los dos ejercicios objeto de análisis.

No hay causas que impidan la comparación de las Cuentas Anuales del Ejercicio con las del precedente.

F.- ELEMENTOS RECOGIDOS EN VARIAS PARTIDAS:

No hay elementos patrimoniales que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del Balance.

G.-CAMBIOS POR CRITERIOS CONTABLES.

Durante el 2017 no se han realizado cambios en los criterios contables.

H.-CORRECCION DE ERRORES

Durante el ejercicio no se han producido ajustes como consecuencia de la corrección de errores contables.

3) RESULTADO DEL EJERCICIO.

No existen limitaciones para la aplicación de los excedentes de acuerdo con las disposiciones legales.

El resultado del ejercicio viene determinado por las partidas:

Resultados positivos de explotación	-100.602,50 €
Ingresos de valores de renta fija a corto plazo y otros ingresos financieros.....	4.678,49 €
Variacion de valor razonable en instrumentos financieros	3.084,55 €
Diferencia entre ingresos y gastos extraordinarios	0,00 €
Ingresos y beneficios de ejercicios anteriores asignados a este.....	0,00 €
Excedente del Ejercicio...	-92.839,46 €

BASES DE REPARTO:

Saldo de la cuenta de resultados del ejercicio.....	-92.839,46
Remanente.....	0,00 €
Reservas Voluntarias.....	0,00 €
Reservas cumplimiento de fines.....	0,00 €
Total...	-92.839,46 €

DISTRIBUCIÓN:

A Dotación Fundacional.....	0,00 €
A Reservas Especiales.....	0,00 €
A Reservas Voluntarias.....	0,00 €
A Reservas para Cumplimiento de Fines.....	0,00 €
A Resultados Negativ. Ejerc. Anterior.	92.839,46 €
Total...	92.839,46 €

El resultado del Ejercicio es neto de impuestos.

El impuesto devengado del ejercicio es de 0 Euros.




4) NORMAS DE VALORACIÓN.

Las aceptadas por la Fundación, que de ser de aplicación, se han utilizado, cuenta por cuenta, son las siguientes:

4.1.- Inmovilizado intangible.

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a su coste, ya sea su precio de adquisición, si se han comprado al exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia Fundación. Para su reconocimiento cumplen el criterio de identificabilidad (ser separable y/o surgen de derechos legales o contractuales).

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definida o indefinida. No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangibles, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

Para posibles depreciaciones duraderas pero no irreversibles, se efectúan las correspondientes correcciones valorativas por deterioro.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

Concesiones Administrativas. En el ejercicio del año 2003 se contabilizó en el activo la concesión del derecho de uso de los terrenos donde están ubicados los edificios de la Fundación por parte de la Excm. Diputación de Alicante durante un plazo de 30 años, ampliado posteriormente a 75 años por un valor según consta en escritura pública de 285.089,48 € como donación gratuita y fecha final de concesión hasta el 30/11/2064. La amortización es lineal durante el plazo de concesión.

Aplicaciones informáticas: Programas informáticos propios o comprados a entidades independientes a su coste de compra o coste de producción. La amortización es de carácter lineal en cuatro años.

La amortización aplicada durante 2017 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado intangible ha sido de 3.820,20 €.

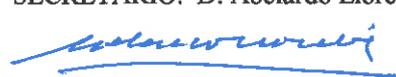
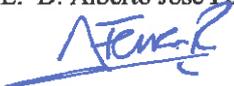
4.2.- Inmovilizado material.

Los elementos patrimoniales aquí contenidos se valoran a su coste, ya sea su precio de adquisición, si se han comprado al exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia Fundación.

Capitalización de intereses y diferencias de cambio, amortización y dotación de provisiones, costos de ampliación, modernización y mejoras adquiridas o efectuadas por la Fundación, actualizaciones amparadas en una Ley de actualización de valores.

1.- Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a todo lo largo de la vida útil del producto. Si se producen pérdidas reversibles se dota de la corrección por deterioro correspondiente, que se aplica si la pérdida reversible desaparece.

La amortización aplicada durante 2017 para la totalidad de los elementos del activo inmovilizado material ha sido de 46.558,67 €.



2.- Los intereses devengados hasta el momento de la puesta en marcha de inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, de haberse producido, se incluyen en el coste de este, registrándose como gastos financieros los devengados con posterioridad.

3.- Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo.

4.- Los Administradores/El Administrador/La Junta de Patronos de la Fundación consideran que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos

5.- Las Actualizaciones de valores practicadas al amparo de la LEY en el ejercicio, no existen, en el Balance.

6.- La Fundación no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro. No existen costes relacionados con grandes reparaciones de los elementos de inmovilizado material ni arrendamientos financieros.

La pérdida de valor experimentada por los elementos del inmovilizado material es corregida mediante las cuentas de Amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso

ELEMENTO DE INMOVILIZADO MATERIAL	Años de Vida Útil Estimada
Construcciones	50
Instalación red ordenadores	10
Instalación luz puente grúa	10
Instalación Repsol-Butano	25
Maquinaria y equipo cocina	7
Maquinaria y equipo lavandería	10
Otras instalaciones	10
Menaje cocina	4
Equipo taller mecánico	5
Mobiliario	10
Equipos proceso información	4
Elementos de transporte	8
Otro inmovilizado intangible	10

7.- Los gastos de conservación y mantenimiento que no mejoran su utilización ni prolongan su vida útil, se cargan a la Cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen.

8.- La estructura, las instalaciones y el mobiliario que utiliza la Fundación para el desarrollo de sus actividades se corresponde fundamentalmente con inmuebles destinados a la realización de actividades benéfico-sociales. Atendiendo a esta naturaleza la Entidad los clasifica como bienes de inmovilizado no generadores de flujo de efectivo.

9.- No existen terrenos ni construcciones calificados como inversiones inmobiliarias.

10.- No existen inmovilizados materiales o inmateriales relacionados con contratos de arrendamiento financiero.

11.- No existen permutas comerciales o no comerciales de elementos de inmovilizado.

PRESIDENTE: D. Alberto José Ferrer Riquelme

SECRETARIO: D. Abelardo Lloret Rives




4.3.- Arrendamientos.

Los activos arrendados a terceros bajo contratos de arrendamiento operativo se presentan de acuerdo a la naturaleza de los mismos resultando de aplicación los principios contables que se desarrollan en los apartados de inmovilizado material e inmaterial. Los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos, netos de los incentivos concedidos, se reconocen como ingresos de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento, salvo que resulte más representativa otra base sistemática de reparto por reflejar más adecuadamente el patrón temporal de consumo de los resultados derivados del uso del activo arrendado.

Cuando la Fundación como es el caso actúa como arrendatario, los gastos del arrendamiento se cargan linealmente a la cuenta de pérdidas y ganancias en función de los acuerdos y de la vida del contrato.

En aquellos inmovilizados que la Fundación arrienda a terceros:

Los ingresos derivados de los arrendamientos operativos se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando se devengan. Los costes directos imputables al contrato se incluyen como mayor valor del activo arrendado y se reconocen como gasto durante el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

4.4.- Instrumentos financieros.

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

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios. Registrados como deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. A efectos de valoración clasificado como créditos y partidas a cobrar.
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés. Registrados como inversiones financieras a corto plazo. A efectos de valoración clasificado como activos financieros mantenidos para negociar.
- Otros activos financieros: fianzas y depósitos constituidos a LP. Registrados como inversiones financieras a LP. A efectos de valoración clasificado como casos particulares.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios. Registrados como acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. A efectos de valoración débitos y partidas a pagar.

4.4.1. Inversiones Financieras a CP Y LP

Se incluyen como inversiones financieras aquellas inversiones que no se piensan enajenar antes de un año y aquellas cuyo vencimiento final exceda de un año, siendo las demás de corto plazo

En el LP existe un saldo de **2.884,40 €** correspondiente a cuatro fianzas depositadas a favor de las empresas de suministro de luz y de combustible para los vehículos de la Fundación, para el renting de una furgoneta y para el apartado de correos.

En las fianzas entregadas y recibidas la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se considerará como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento o prestación del servicio, que se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el periodo del arrendamiento o el periodo en que se preste el servicio.

Créditos y partidas a cobrar: inicialmente se valoran por el valor razonable: precio de la transacción, contraprestación entregada más los costes atribuibles a la transacción. Posteriormente se valoran por su coste amortizado contabilizando los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo. Los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen tipo de interés contractual se valoran inicialmente a su valor nominal, siendo la no actualización de los flujos de efectivo insignificante. Posteriormente continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado. La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima que se van a generar, descontados a tipo de interés efectivo. Se considera que existe deterioro cuando después de su reconocimiento inicial ocurren eventos que ocasionan una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros motivados por la insolvencia del deudor.

Activos mantenidos para negociar: se valoran inicialmente por su valor razonable: precio de la transacción, contraprestación entregada. Los gastos de la transacción se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias. Posteriormente a su valor razonable sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios en el valor razonable se imputarán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.4.2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes.

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

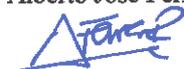
4.4.3. Bajas de activos financieros

La baja de los activos financieros se registra en el resultado como la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de la transacción atribuibles y el valor en libros del activo financiero.

4.4.4. Acreedores comerciales y otras cuentas a cobrar.

Débitos y partidas a pagar: inicialmente se valoran por el valor razonable: precio de la transacción, contraprestación recibida más los costes atribuibles a la transacción. Posteriormente se valoran por su coste amortizado contabilizando los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo siendo la no actualización de los flujos de efectivo insignificante. Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen tipo de interés contractual se valoran inicialmente a su valor nominal. Posteriormente continuarán valorándose por dicho importe.

La baja de los pasivos financieros se registra en el resultado como la diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada incluidos los costes de la transacción atribuibles.



Los intereses devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Se contabilizan los intereses devengados y no vencidos atendiendo a su vencimiento.

No existen instrumentos financieros híbridos, compuestos, garantías financieras, inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, ni instrumentos de patrimonio propios en poder de la fundación.

No existen coberturas contables, ni transacciones en moneda extranjera

4.5.- Impuesto sobre beneficios.

- El gasto por impuesto corriente se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.
- Los activos y pasivos por impuestos diferidos, proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.
- Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.
- Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.
- Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos
- Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.
- El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde 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 pérdidas y ganancias 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.



4.6.- Ingresos y gastos.

En las Cuentas de Compras, se anota el importe propiamente devengado, con exclusión de descuentos comerciales en factura, incrementado en todos los costos y gastos de instalación, transportes e impuestos no recuperables a cargo de la entidad, etc.

En la Cuenta de Ventas o Ingresos, se registran por el importe neto, es decir deduciendo las bonificaciones y descuentos comerciales en factura. Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante la Fundación incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo

Los ingresos por prestación de servicios se reconocerán cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio. Se contabilizan los ingresos cuyo importe puede valorarse con fiabilidad, cuando es probable que la fundación reciba los beneficios o rendimientos económicos de la transacción, cuando el grado de realización de la transacción puede valorarse con fiabilidad a la fecha de cierre, y cuando los costes incurridos en la prestación pueden valorarse con fiabilidad.

No existen los siguientes elementos :provisiones ni contingencias , elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental, compromisos por pensiones con el personal, pagos basados en acciones., combinaciones de negocios, negocios conjuntos, activos no corrientes mantenidos para la venta, ni operaciones interrumpidas.

4.7.- Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido y se imputan a resultados en proporción a la depreciación de los activos financiados por tales subvenciones. En caso de activos no depreciables la subvención se imputa al resultado del ejercicio, según se determina en el artículo 87 del RIS sobre las subvenciones de capital en la que dice: "si la amortización implicase un período superior a diez años, a contar desde el devengo de la respectiva subvención, ésta se computará como ingreso por décimas partes durante dicho período de diez años."

4.8.- Existencias.

La valoración inicial de los bienes y servicios comprendidos en las existencias se valorarán por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción. Cuando el valor de las existencias sea inferior a su precio de adquisición o coste de producción, se realizarán las correcciones de valor imputándolas como gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias. Si dejasen de existir las circunstancias que causaron la corrección del valor, este importe tendrá que ser revertido reconociéndolo como ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

5) INMOVILIZACIONES INTANGIBLES

El movimiento habido durante el ejercicio 2017 en el epígrafe "Inmovilizaciones Intangibles" ha sido el siguiente:

	Saldo inicial	Entradas o Dotaciones	Bajas o reducciones	Saldo Final
Aplicaciones informáticas	1.997,85 €	0		1.997,85 €
Concesiones administrativas	285.089,48 €	0		285.089,48 €
Amortización acumulada aplicaciones informáticas	-1.997,85 €			-1.997,85 €
Amortización acumulada concesiones administrativas	-102.784,21 €	-3.820,20 €		-106.604,41 €
	182.305,27 €	-3.820,20 €		178.485,07 €

Como se indica en el punto 4.1 de esta memoria existen donaciones y legados por importe de **178.485,07 €** que recaen sobre la concesión administrativa.

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización

No existen activos intangibles fuera del territorio español y no afectos a la explotación,

No se han capitalizado gastos financieros capitalizados en el ejercicio

El coste del inmovilizado intangible totalmente amortizado es de **1.997,85 €**

No existen bienes afectos a garantía.

No se han realizado correcciones valorativas por deterioro.

No existen compromisos firmes de compra-venta de inmovilizado intangible

No existen activos intangibles arrendados ni litigios, embargos u otras circunstancias que afecten al activo intangible.

La política de la Fundación es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado intangible. La administración revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente

6) BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No existen Bienes del Patrimonio Histórico en la Fundación.

7) INMOVILIZACIONES MATERIALES

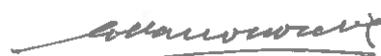
No existen revalorizaciones.

No existen bienes adquiridos a empresas del grupo o asociadas.

No existen inversiones fuera del territorio español.

No se han capitalizado intereses ni costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación

No existen bienes no afectos a la actividad. No ha sido necesario realizar ninguna corrección valorativa de dichos activos desde su adquisición

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de, vidas útiles y métodos de amortización.

No existen bienes afectos a garantías.

No existen compromisos firmes de compra-venta de inmovilizado material.

No existen activos intangibles arrendados ni litigios, embargos u otras circunstancias que afecten al activo intangible.

El movimiento habido durante el ejercicio 2.017 en las diferentes cuentas del inmovilizado material y de su correspondiente amortización acumulada ha sido el siguiente:

	Saldo al 01/01/2017	Entradas o Dotaciones	Saldo al 31/12/2017
Coste:			
Construcciones	3.428.236,16 €	83.896,00 €	3.512.132,16 €
Instalaciones técnicas	54.738,89 €	48.852,54 €	103.591,43 €
Maquinaria	118.681,01 €	0,00 €	118.681,01 €
Otras instalaciones	52.871,55 €	0,00 €	52.871,55 €
Mobiliario	240.407,07 €	0,00 €	240.407,07 €
Equipos procesos información	18.957,85 €	0,00 €	18.957,85 €
Elementos de transporte	110.139,17 €	0,00 €	110.139,17 €
Otro inmovilizado material	26.008,02 €	0,00 €	26.008,02 €
	4.050.039,72 €	132.748,54 €	4.182.788,26 €
Amortización acumulada:			
Construcciones	-1.067.436,72 €	-35.603,44 €	-1.103.040,16 €
Instalaciones técnicas	-55.724,18 €	2.264,57 €	-53.459,61 €
Maquinaria	-110.524,32 €	-1.061,75 €	-111.586,07 €
Otras instalaciones	-52.871,55 €	0,00 €	-52.871,55 €
Mobiliario	-203.895,02 €	-3.708,57 €	-207.603,59 €
Equipos procesos información	-18.748,84 €	-208,95 €	-18.957,79 €
Elementos de transporte	-60.283,04 €	-5.733,50 €	-66.016,54 €
Otro inmovilizado material	-19.500,30 €	-2.507,03 €	-22.007,33 €
	-1.588.983,97 €	-46.558,67 €	-1.635.542,64 €
	2.461.055,75 €	86.189,87 €	2.547.245,62 €

La política de la Fundación es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La administración revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.

8) INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

El movimiento habido durante el ejercicio 2017 de este epígrafe del balance de situación adjunto ha sido el siguiente:

	Saldo al 31-DIC-2016	Incrementos o Adquisiciones	Disminuciones o ventas	saldo al 31-DIC-2017
Inversiones a corto plazo valores de renta fija	1.792.382,00 €	3.084,55 €	1.700.000,00 €	95.466,55 €

Los incrementos se tratan de inversiones en láminas de plazo fijo, cuya clasificación en balance se sitúa en otros activos financieros. Las disminuciones se tratan de la cancelación de las láminas a plazo fijo a fecha de su vencimiento. El importe de los intereses generados por estos depósitos durante el año asciende a la cifra de 4.678,49 €.

La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Fundación a largo plazo, clasificados por categorías es:




a) Activos financieros a largo plazo

	Otros		TOTAL	
	Ej. 2016	Ej. 2017	Ej. 2016	Ej. 2017
casos particulares: fianzas a valor razonable	2.284,40 €	2.884,40 €	2.284,40 €	2.884,40 €

b) Activos financieros a corto plazo

	Valores representativos de deuda		Otros		TOTAL	
	Ej. 2016	Ej. 2017	Ej. 2016	Ej. 2017	Ej. 2016	Ej. 2017
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, del cual:						
Mantenidos para negociar	92.382,00 €	95.466,55 €			92.382,00 €	95.466,55 €
Otros Activos			1.700.000,00 €	0,00	1.700.000,00 €	0,00
TOTAL	92.398,00 €	95.466,55 €	1.700.000,00 €	0,00	1.792.382,00 €	95.466,55 €

b) Pasivos financieros a corto plazo

	otros		TOTAL	
	Ej. 2016	Ej. 2017	Ej. 2016	Ej. 2017
Débitos y partidas a pagar	77.666,92 €	78.571,19 €	77.666,92 €	78.571,19 €

	Activos a valor razonable con cambios en resultados	Pasivos a valor razonable con cambios en resultados
Variación del valor razonable en el ejercicio 2017	3.084,55 €	
Variación del valor razonable acumulada desde su designación	3.084,55 €	
Variación del valor razonable en el ejercicio 2016	0	
Variación del valor razonable acumulada desde su designación	0	

No existen reclasificaciones por cada categoría de activos financieros.




Los activos y pasivos financieros vencen en el ejercicio 2017. Las fianzas tienen como vencimiento la finalización de cualquiera de los suministros para los que se suscribieron tanto de energía eléctrica, de combustible para los vehículos y de renting de vehículo.

No existen pasivos no corrientes, los pasivos corrientes vencen todos en el ejercicio 2017.

No existen transferencias de activos financieros. La Fundación no ha realizado cesiones de activos financieros de tal forma que una parte de los mismos o su totalidad, no cumple las condiciones para la baja del balance, de forma que no existen riesgos y beneficios inherentes a la propiedad a los que la Fundación permanezca expuesta

Existen avales en la entidad Financiera SabadellCam, cuyo beneficiario es la compañía suministradora del servicio de luz Iberdrola por importe de 8.582,77 euros.

No se han registrado correcciones por deterioro de los activos financieros.

No se han producido impago e incumplimiento de condiciones contractuales

No se realiza la aplicación del tipo de interés efectivo en los créditos y cuentas a cobrar ni en préstamos ni cuentas a pagar ya que al ser a CP y no tener interés contractual se contabilizan por su nominal por lo que no se registra ningún efecto en la cuenta de pérdidas o ganancias respecto a ingresos o gastos financieros. No se realiza el valor de actualización de las fianzas a LP dato su escaso valor.

No existen coberturas contables.

Comparación valor razonable y valor en libros para instrumentos financieros, bajas y resultados reconocidos

1) Activos financieros

	Ejercicio 2017		Ejercicio 2016		Ejercicio 2017		Ejercicio 2016	
	Valor razonable	Valor en libros	Valor razonable	Valor en libros	Bajas	Pérdida o ganancia reconocida	Bajas	Pérdida o ganancia reconocida
	Valores representativos de deuda	95.466,55 €	95.466,55 €	92.382,00 €	92.382,00 €			

El valor razonable se calcula atendiendo a los valores de cotización y revalorizaciones del fondo suministrados por la entidad gestora.

En el caso de las fianzas a LP no se calcula por su escaso valor e importancia.

El resto de activos y pasivos financieros son créditos y débitos por operaciones comerciales a corto plazo.

No existen empresas del grupo vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Otra información:

No existen intereses devengados y no cobrados.

No existen valores negociables, otras inversiones financieras análogas en moneda extranjera ni sujetas a garantías.

La tasa media de rentabilidad de los valores de renta fija es de **0,02 %**.

No existen compromisos firmes de compra de valores negociables y otras inversiones financieras análogas y fuentes previsibles de financiación, así como los compromisos firmes de venta.

No existen garantías recibidas ni créditos otorgados.

No existen deudas sujetas a hipotecas ni garantías.




No existen litigios, embargos o situaciones análogas que afecten a los instrumentos financieros.

No existen pólizas ni líneas de descuento.

Información sobre la naturaleza y el nivel de riesgo procedente de instrumentos financieros

La Fundación establecerá un sistema de selección y gestión de las inversiones financieras temporales que realice basado en las siguientes directrices:

- A propuesta de la Dirección, el Patronato valorará las distintas alternativas de inversión y seleccionará aquella que más se adecue a los principios que se recogen en este acuerdo. Podrá hacerse asesorar por terceros especialistas en mercado de valores e inversión.
- Se valorará en todos los casos, la seguridad, liquidez y rentabilidad que ofrezcan las distintas posibilidades de inversión, velando siempre por que se cumpla un equilibrio entre los tres principios que no ponga en riesgo la liquidez de las inversiones ni el patrimonio de la Fundación.
- La diversificación del riesgo será un principio a seguir en la toma de decisiones de inversión.
- La Fundación evitará la realización de operaciones con un fin meramente especulativo de los recursos financieros disponibles.
- Anualmente la Dirección informará al Patronato de la evolución y rendimiento de las inversiones realizadas.

Durante el ejercicio 2017, la Fundación San Francisco de Borja para Personas con Discapacidad Intelectual, ha desarrollado una política de inversiones financieras, siguiendo los principios y recomendaciones del CNMV en su Código de conducta de las entidades sin ánimo de lucro para la realización de inversiones temporales en el ámbito del mercado de valores.

Los picos de tesorería disponible han sido invertidos en plazos fijos principalmente y una pequeña inversión se ha dejado en Fondos de Activos del Mercado Monetario (FIAMM), cuyas características garantizan la liquidez de la inversión con una vocación de riesgo muy bajo para un perfil de inversor muy conservador.

El objetivo de esta inversión es lograr una revalorización acorde con el tipo de interés del dinero y la renta fija a corto plazo. Se da así, sobrado cumplimiento al principio de prudencia, expresado en el buen equilibrio entre la liquidez, la rentabilidad y el riesgo que ofrece la inversión.

En cuanto a la diversificación de la inversión, el grueso del FIAMM suscrito se destina a activos de renta fija, tanto pública como privada, y está guiada por un criterio primordial de seguridad en la cartera. Más de un tercio del activo está compuesto por valores emitidos por un Estado miembro de la Unión Europea, por las Comunidades Autónomas, los Organismos Internacionales de los que España sea miembro y otros Estados miembros de la OCDE que presenten una calificación de solvencia no inferior a la de España.

La inversión en activos de renta fija está sujeta a un riesgo de tipo de interés. No obstante, este fondo invierte fundamentalmente en activos a corto plazo, cuya sensibilidad a las fluctuaciones de los tipos de interés es reducida, minimizando así el riesgo de pérdida. Asimismo, los emisores de los valores en los que invierte el fondo presentan una elevada calidad crediticia, proporcionando una protección adecuada contra el riesgo de impago.

El FIAMM suscrito opera con instrumentos financieros derivados, negociados en mercados secundarios oficiales, con lo que la liquidez de la inversión queda suficientemente protegida.

Las entidades comercializadoras del Fondo, han declarado que disponen de los medios adecuados para garantizar el correcto desarrollo de las labores de supervisión e inspección de la CNMV.



Ficha técnica de los activos financieros

ACTIVO	SABADELL RENDIMIENTO PYME, F.I.
	Inscrito en el Registro de la CNMV con fecha 28.07.2006 y nº 3521.
ENTIDAD GESTORA	BANSABADELL INVERSION, S.A. S.G.I.I.C. SOCIEDAD UNIPERSONAL
DEPOSITARIO	BANCO DE SABADELL, S.A.
COMERCIALIZADORES	BANCO DE SABADELL, S.A. y aquellas entidades legalmente habilitadas con las que se haya suscrito contrato de comercialización.

9) EXISTENCIAS

Durante el ejercicio 2.017 la Fundacion ha recibido una donación de material de goma eva por un importe valorado a mercado de **10.000,00 €**. Estas existencias se irán utilizando internamente en actividades propias de la Fundacion y a final de cada año se hará una variación de las existencias por las existencias que se hayan consumido. El donativo, aplicando el criterio de importancia relativa, ha ido a la cuenta de resultado del ejercicio.

10) USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD.

	Saldo 01-ENE-2017	Entradas/Adiciones(+) Salidas/Retiros(-)	Saldo 31-DIC-2017	% +/-
Clientes	488,60 €	-195,00 €	293,60 €	-39,91%
Usuarios deudores	43.462,91 €	-21.350,81 €	22.112,10 €	-49,12%
Anticipo de remuneraciones	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Administraciones Públicas	0,00 €	39.082,04 €	39.082,04 €	
Totales...	43.951,51 €	17.536,23 €	61.487,74 €	39,90%

11) FONDOS PROPIOS.

No existen desembolsos pendientes en las aportaciones fundacionales.
No existen aportaciones no dinerarias.

El movimiento de los epígrafes de este capítulo del balance de situación adjunto durante el ejercicio 2017 ha sido el siguiente:

	Saldo a 31/12/2016	Distribución de resultado	Aplicacio nes	Otros	Resultado del ejercicio	Saldo a 31/12/2017
Fondo Social	2.944.105,17 €					2.944.105,17 €
Reservas	1.088.831,44 €					1.088.831,44 €
Excedente de ejerc. Ant	-31.401,17 €	5.397,62 €				-26.003,55 €
Excedente del ejercicio	5.397,62 €	-5.397,62 €			-92.839,46 €	-92.839,46 €
TOTAL FONDOS PROPIOS	4.006.933,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-92.839,46 €	3.914.093,60 €




12) ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS.

La actividad de la Fundación principal es la atención de personas que se encuentran afectadas por una discapacidad intelectual y que bien, por su situación socio-familiar bien por sus características personales específica, requieran una atención especializada.

I. Actividades realizadas**A. Identificación**

Denominación de la actividad	Atención a personas con discapacidad intelectual y sus familias
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad	Personas con Discapacidad Intelectual
Lugar de desarrollo actividad	En Alicante

Descripción detallada de la actividad realizada

La Fundación proporciona a las personas que se encuentran afectadas por una discapacidad intelectual, en especial aquellas que presenten unas necesidades de apoyo extenso y/o generalizado, los apoyos necesarios para el máximo desarrollo posible de su habilidades adaptativas, procurándoles una mejora de su calidad de vida, a través de unos modelos de atención flexibles, que procuren su máxima normalización e integración social y familiar.

B. Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado		123		178.974
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario		55		5.958

C. Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas		103
Personas jurídicas		




D. Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	0,00 €	0,00 €
b) Ayudas no monetarias		
Variación de existencias de productos terminados		
Aprovisionamientos	258.825,72 €	265.873,91 €
Gastos de personal	2.927.530,88 €	3.063.584,64 €
Otros gastos de explotación	525.104,62 €	463.449,19 €
Amortización del Inmovilizado	85.032,37 €	50.378,87 €
Deterioro y resultados por enajenación		
Gastos financieros	1.699,92 €	1.525,05 €
Variaciones en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotales gastos	3.798.193,51 €	3.844.811,66 €
Adquisiciones de Inmovilizado		48.852,54 €
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos	0,00 €	48.852,54 €
TOTAL	3.798.193,51 €	3.893.664,20 €

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS/INVERSIONES	RESIDENCIA	CD	VIVIENDAS	MEJ CV+R.FAM	TOTAL ACT.	NO IMPUT	TOTAL
Gastos por ayudas y otros							
a) Ayudas monetarias							0,00
b) Ayudas no monetarias							
Variación de existencias de productos							
Aprovisionamientos	244.831,53	21.042,38			265.873,91		265.873,91
Gastos de personal	2.028.973,10	508.366,03	296.325,45	67.443,24	2.901.107,82	162.476,87	3.063.584,69
Otros gastos de explotación	303.390,31	79.479,89	28.508,44	26.894,85	438.273,49	25.175,65	463.449,14
Amortización del Inmovilizado						50.378,87	50.378,87
Deterioro y resultados por enajen							
Gastos financieros						1.525,05	1.525,05
Variaciones en Instrumentos finan							
Diferencias de cambio							
Impuestos sobre beneficios							
Subtotales gastos	2.577.194,94	608.888,30	324.833,89	94.338,09	3.605.255,22	239.556,44	3.844.811,66
Adquisiciones de Inmovilizado						48.852,54	48.852,54
Cancelación deuda no comercial							
Subtotal inversiones						48.852,54	48.852,54
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	2.577.194,94	608.888,30	324.833,89	94.338,09	3.605.255,22	288.408,98	3.893.664,20

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del Patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	127.134,58 €	121.536,90 €
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público	3.460.180,56 €	3.439.583,77 €
Aportaciones privadas	136.626,76 €	162.965,39 €
Otros tipos de ingresos	1.000,00 €	9.081,87 €
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	3.724.941,90 €	3.733.167,93 €




B. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

La Fundación no tiene en el presente ejercicio ningún tipo de deuda contraída a largo plazo a excepción de las reflejadas en el apartado 17 de esta memoria que hacen referencia a deudas con la administración pública a corto plazo.

IV. Convenios de colaboración con otras entidades.

DESCRIPCION	INGRESOS	GASTOS	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio La Caixa	12.000 €	12.000 €	X
Convenio Bankia	10.000 €	10.000 €	X
Convenio Pikolinos	5.000 €	5.000 €	X

V. Desviaciones entre el plan de actuación y datos realizados.

No se han producido desviaciones significativas entre el plan de actuación previsto y las acciones realizadas.

1. Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	INGRESOS BRUTOS (1)	GASTOS NE CESARIOS (2)	IMPUESTOS (3)	INGRESOS NETOS 4=1-2-3	CUMPLIM. FINES 70% (4)	GTOS. ADMÓN. C.	IMPORTE DESTINADO A RESERVAS
2.013	3.507.089,29	3.441.357,72	0	65.731,57		0	65.731,57
2.015	3.413.844,17	3.445.245,34	0	-31.401,17		0	
2.016	3.734.172,10	3.728.774,48	0	5.397,62		0	5.397,62
2.017	3.751.972,20	3.844.811,66	0	-92.839,46		0	

2. Recursos aplicados en el ejercicio.

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	3.777.154,78 €		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2)		67.656,88 €	
2.1. Realizadas en el ejercicio		48.852,54 €	
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		18.804,34 €	
TOTAL (1 + 2)		3.844.811,66 €	




13) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

Se han recibido subvenciones, donaciones y legados por importe total de 4.325.527,20 €.

<u>Recibida de</u>	<u>Publ/ Priv</u>	<u>Importe</u>	<u>Subv./Donat/legado</u>	<u>Corriente/de capital</u>
C. de Igualdad y Pol inclusivas (Resid y C día)	Público	3.081.842,40 €	Subvención	corriente
C. de Igualdad y Pol inclusivas (viviendas)	Público	327.295,50 €	Subvención	corriente
C de Igualdad y Pol inclusivas (Equip)	Público	39.082,04 €	Subvención	de capital
Excma. Diputación Prov. De Alicante	Público	22.377,30 €	Subvención	corriente
Excmo. Ayuntamiento De Alicante	Público	8.068,57 €	Subvención	corriente
Donaciones Particulares y empresas	Privado	162.965,39 €	Donativo	corriente
Legados particulares	Privado	683.896,00 €	Legados	de capital
		4.325.527,20 €		

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos a los socios	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
_ Que aparecen en el patrimonio neto del balance	1.369.581,37	665.407,67
_ Imputados en la cuenta de resultados por traspasos al resultado	18.804,34	12.560,85
_ Imputados en la cuenta de resultados por subvenciones de explotación	3.602.549,16	3.529.879,25

Subvenciones, donaciones y legados recogidos en el balance, otorgados por terceros distintos a los socios	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	665.407,67	631.129,75
(+) Recibidas en el ejercicio	722.978,04	46.838,77
(+) Conversión de deudas a largo plazo en subvenciones		
(-) Subvenciones traspasadas a resultados del ejercicio	18.804,34	12.560,85
(-) Importes devueltos		
(+/-) Otros movimientos		
SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	1.369.581,37	665.407,67
DEUDAS A LARGO PLAZO TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES		

El desglose de las cuentas 131-132. Subvenciones, donaciones y legados es el siguiente:

BALANCE Subven - Donac -Legado	Valor adquisición	Saldo a 01-01-17	Imputado a Result	Saldo a 31-12-17
Donación Local Cesar Elguezabal	16.351,71 €	15.890,28 €	327,03 €	15.563,25 €
Legado Piso Gran Vía Felicidad Sanchez	83.896,00 €	- €	404,54 €	83.491,46 €
Subv derecho de Uso Superficie	285.089,48 €	182.305,27 €	3.820,20 €	178.485,07 €
Legado Familia Gomez Trenor	150.000,00 €	144.000,00 €	3.000,00 €	141.000,00 €
Donacion Clotilde Rubio	15.800,00 €	12.640,00 €	1.580,00 €	11.060,00 €
Donacion Valvega	12.000,00 €	9.600,00 €	1.200,00 €	8.400,00 €
Subv ONCE viv Gomez trenor	102.864,61 €	98.750,03 €	2.057,29 €	96.692,74 €
Subv ONCE ampliación CD	159.142,50 €	155.959,65 €	0,00 €	155.959,65 €
Subv Conselleria Equip Residencia	14.844,28 €	14.705,03 €	1.484,43 €	13.220,60 €
Subv Conselleria Furgoneta Caravalle	31.994,49 €	31.557,41 €	3.999,31 €	27.558,10 €
Subv Conselleria 3 maquinas A/C	39.082,04 €	- €	931,54 €	38.150,50 €
Legado Juan Luis Gomez Trenor Fos	600.000,00 €	- €	0,00 €	600.000,00 €
	1.511.065,11 €	665.407,67 €	18.804,34 €	1.369.581,37 €




Todas estas partidas se traspasan a resultados del ejercicio en curso en función de la dotación de amortización del inmovilizado material anual asociado a cada una de ellas.

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material están cuantificados en **733.265,11 €** y el importe de los activos subvencionados asciende a **794.324,08 €**. La Junta del Patronato de fecha 16/12/17 acordó por unanimidad ratificar la decisión de la aplicación a un fondo finalista del legado que durante el ejercicio 2.017 y por importe de 600.000,00 € hizo el difunto patrono D. Juan Luis Gomez Trenor a la Fundación. Se pretende que durante el ejercicio 2.018 se tome la decisión del destino del legado y que ese importe se relacione a un activo de inmovilizado material.

Existe un saldo de **178.485,07 €** contabilizado en el epígrafe A.I del Pasivo del balance de situación correspondiente al derecho de uso de superficie cedido por la Diputación de Alicante durante 75 años se ha registrado en el activo del balance de situación en el epígrafe A.I. La Fundación viene cumpliendo los requisitos legales exigidos para la obtención y mantenimiento de tal subvención.

14) PROVISIONES PARA PENSIONES Y OBLIGACIONES SIMILARES

La fundación no realiza provisiones para pensiones y obligaciones similares.

15) OTRAS PROVISIONES GRUPO 1

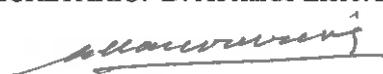
La Fundación ha regularizado durante el 2.017 un importe de 1.318,83 euros correspondiente al exceso de provisión contabilizado en ejercicios anteriores, que ha registrado en el epígrafe "Excesos de provisiones" de la cuenta de resultados adjunta.

16) DEUDAS NO DERIVADAS DE LA ACTIVIDAD

La fundación no tiene deudas de vencimiento a LP.

17) ADMINISTRACIONES PÚBLICAS Y SITUACIÓN FISCAL.

Resultado contable del ejercicio.....			-92.839,46
	Aumento	Disminución	
Imp. s/ Sdades			
Dif.permanentes			
Dif.Temporales			
del ejercicio			0,00
ejerc.anter.			0,00
Comp. Bases neg.			0,00
BASE IMPONIBLE			-92.839,46

La composición del saldo de los epígrafes "Administraciones Públicas" del activo y del pasivo del balance de situación adjunto al 31 de Diciembre de 2017 es la siguiente:

	<i>Euros</i>
Saldos acreedores:	
Hacienda Publica acreedora por IRPF	74.773,99 €
Organismo de la Seguridad Social, acreedores	80.271,26 €
Hacienda Pública acreedora por IVA	
	155.045,25 €
Saldos deudores:	
Otros créditos con las Administraciones Públicas	39.082,04 €
TOTAL	-115.963,21 €

A partir de la promulgación de la Ley 49/2002, de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos de los incentivos fiscales al mecenazgo, la Fundación se encuadra dentro de la calificación de "entidades sin fines lucrativos" a los efectos del Artículo 2 de esta Ley. Por lo tanto, y dado que se cumple con los requisitos previstos en el Artículo 3 de la Ley, la Fundación tiene derecho a disfrutar del régimen fiscal especial contemplado en la misma que consiste, básicamente, en la exención del Impuesto sobre Sociedades para determinados rendimientos, así como la exención en otra serie de impuestos locales.

Esta exención en el Impuesto sobre Sociedades no alcanza a los rendimientos netos derivados de explotaciones económicas a las que no se les haya concedido expresamente la exención, a los rendimientos derivados del patrimonio de la Fundación y a los incrementos y disminuciones patrimoniales gravados.

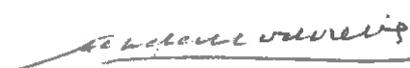
La base imponible de la Fundación se determina mediante la realización de los oportunos ajustes al resultado contable, de manera que no se computa ninguna de las siguientes partidas:

1. Los ingresos exentos.
2. Los gastos expresamente contemplados como no deducibles o no computables en la normativa general del Impuesto de Sociedades.
3. Los gastos directamente o indirectamente imputables a actividades exentas.

De esta forma, en la base imponible del Impuesto sobre sociedades de las entidades sin fines lucrativos sólo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas las cuales estarán sometidas a gravamen.

A la base imponible así obtenida se le ha aplicado un tipo de gravamen del 10% calculándose la cuota líquida, el importe del gasto por Impuesto sobre Sociedades así calculado asciende a 0 euros.

Las correcciones del resultado contable se deben a la mencionada Ley 49/2002.

18) GARANTIAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS Y OTROS PASIVOS CONTINGENTES

No existen garantías comprometidas con terceros ni otros pasivos contingentes.

19) INGRESOS Y GASTOS

- Desglose de la partida A.6 Debe Aprovisionamientos:

Trabajos realizados por otras empresas **265.873,91 €**
Correspondientes a servicios de comedor subcontratados.

- Desglose de la partida A.9 del debe a) Servicios exteriores:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
621	Renting vehículo y fotocopiadora	10.019,67 €
622	Reparaciones y conservación	113.352,21 €
623	Servicios de <i>profesionales</i> independiente	47.136,14 €
624	Transportes	25.821,64 €
625	Primas de seguros	14.542,84 €
626	Servicios bancarios y similares	1.525,05 €
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	5.266,78 €
628	Suministros	113.627,67 €
629	Otros servicios	132.739,80 €
TOTALES		464.031,80 €

Comentar que en la cuenta **629. Otros servicios.** se encuentran integrados gastos diversos como son las cuotas de los campamentos de verano, navidad, semana santa y gastos de ocio de nuestros usuarios, así como el material de oficina, farmacéutico, ortopedia, correos y cuotas de federaciones en las que estamos como asociados.

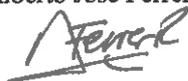
- Desglose de la partida A.8 del Debe :

Cargas sociales (642)..... **670.846,05 €**
Sueldos y salarios (640,641)..... **2.392.738,66 €**

- Desglose de la partida A. 9 del Debe

• <i>Servicios exteriores</i>	464.031,80 €
• <i>Tributos</i>	942,44 €
• <i>Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones</i>	-1.318,83 €
• TOTAL	463.655,41 €

Entre los ingresos de la entidad por actividad propia en el epígrafe 1 apartado b) aportación de usuarios de la cuenta de resultados cabe señalar que se encuentran contabilizadas la aportación de los usuarios para sufragar sus gastos personales en actividades de ocio y mejora del servicio para el servicio de Residencia, servicio de Centro de Día, campamentos, vivienda y respiro familiar por un importe total de **114.564,13 €**, (contabilizados como contrapartida de los gastos de la partida 629) y las de afiliados por **10.005,89 €** que son donaciones de particulares con mucha antigüedad, señalar que en este año la Fundación no ha ingresado la cuota del 75% de las pensiones de los usuarios como en años anteriores, puesto que dicha gestión la realiza directamente la Conselleria de Igualdad compensando en parte dicha cantidad con el aumento en la subvención oficial como refleja la cuenta de resultados.




a) Distribución de los gastos por centro de coste-

El detalle de los gastos incurridos en cada una de las actividades o centros de coste de la Fundación es el siguiente:

	Comedor	Gastos de Personal	Amortiz	Reparac.	Servicios Profes.	Transporte	Primas Seguro	Servicios Bancarios	Suministros	Otros gastos	Totales
Fundación		163	50		1		2	2		22	240
Mantenimiento Residencia	245	2029		94	40		11		92	66	2.577
Mantenimiento Centro de Día	21	508		20	6	25	2		19	8	609
Programa Respiro Familiar		20									20
Programa Viviendas		296							3	26	325
Programa vacaciones										12	12
Programa Mejora Calidad		48				1				13	62
TOTALES	266	3.064	50	114	47	26	15	2	114	147	3.845

b) Distribución de los ingresos por centro de Coste -

El detalle de los ingresos incurridos en cada una de las actividades o centros de coste de la Fundación es el siguiente:

	Euros (sin decimales)						
	Cuotas Usuarios	Entidades colaboradoras	Subvenciones Oficiales	Donaciones	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Totales
Fundación		5.000 €	2.115 €	123.145 €	4.678 €	30.179 €	165.117 €
Mantenimiento Residencia	43.970 €		2.475.912 €				2.519.882 €
Mantenimiento Centro de Día	34.304 €		605.931 €				640.235 €
Prog. Viviendas	7.916 €		327.295 €				335.211 €
Prog. Respiro Familiar	15.236 €		7.016 €				22.252 €
Prog. Mejora Calidad Vida	3.008 €	26.300 €	21.315 €	8.520 €			59.143 €
Prog. Vacaciones	10.130 €						10.130 €
TOTALES	114.564 €	31.300 €	3.439.584 €	131.665 €	4.678 €	30.179 €	3.751.970 €

No existen transacciones en moneda extranjera.

No existen ingresos provenientes de actividades de carácter mercantil.

- Los resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en la partida "Otros resultados", ascienden a -0 euros.

20) OTRA INFORMACIÓN.

Los miembros del Patronato de la Fundación no han percibido remuneración alguna por ningún concepto en el ejercicio 2.017.

La retribución anual durante el ejercicio 2017 de la directora asciende a **51.765,82** brutos.

Así mismo, no existen anticipos ni préstamos concedidos a miembros del Patronato, ni existen compromisos de ningún tipo en materia de pensiones de jubilación u otras de similares características.

Se encuentra autorizada la figura de la directora a través de la concesión de unos poderes notariales por parte del presidente para celebrar cualquier tipo de acto y negocio administrativo o jurídico en representación de la Fundación.

Los honorarios percibidos en el ejercicio 2017 por los auditores de cuentas han sido de **2.284,04 €**.




OTRAS OPERACIONES VINCULADAS

Donativos y legados recibidos de patronos de la Fundación ...**5.242,92 €**

PERSONAL

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio 2017, distribuido por categorías profesionales, ha sido el siguiente:

	Número Medio de Empleados
Titulados Superiores	6
Titulados Medios	11
Administrativo	1
Monitores	3
Cuidadores	60
Cuidadores fin de semana	26
Gobernanta	1
Limpiadoras	14
Oficial mantenimiento	1
	123

Por sexos la Fundación cuenta con una media de 31 trabajadores hombres y 92 mujeres.

21) ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No se han producido acontecimientos importantes posteriores al cierre del ejercicio, que sean de destacar, y que además fueran a afectar a las cuentas anuales cerradas el 31 de Diciembre de 2017.

22) INFORMACION SOBRE DERECHOS DE EMISION DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Dada la actividad a la que se dedica la Fundación, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de emisión de gases de efecto invernadero que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria respecto a información de gases de efecto invernadero.




23) INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA “DEBER DE INFORMACIÓN” DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO

- La información en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, es la siguiente:

	Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre del balance	
	2017	
	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal	729.905,71	100%
Resto	0,00	0 %
Total pagos del ejercicio	729.905,71	100,00%
PMPE (días) de pagos	30	
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo de máximo legal	0,00	

En el ejercicio 2017 los aplazamientos a proveedores que sobrepasaban el máximo legal fueron cero euros.

Las cuentas anuales de la Sociedad del ejercicio 2017 han sido elaboradas de acuerdo con el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre. Se han aplicado los criterios aún en vigor de las Normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad de las Entidades sin fines lucrativos (Real Decreto 776/1998) *en todo aquello que no se oponga a los dispuesto en el Código de Comercio, Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, aprobado por Real Decreto Legislativo 1564/1989, de 22 de diciembre, Ley 2/1995, de 23 de marzo, de Sociedades de Responsabilidad Limitada, disposiciones específicas y en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007.*




FUNDACION SAN FRANCISCO DE BORJA 2017



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31.12.2017		2017	2016
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.		-92.839,46	5.397,62
2. Ajustes del resultado.		23.811,48	70.057,59
a) Amortización del inmovilizado (+).	5, 6 y 7	50.378,87	85.032,37
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-).		0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones (-).	13	-18.804,34	-12.560,85
e) Resultados por bajas y enajenaciones del Inmovilizado (+/-).		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).	9	0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-).		-4.678,49	-2.413,93
h) Gastos financieros (+).		0,00	0,00
i) Diferencias de cambio (+/-).		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).	8	-3.084,55	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+).		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente.		-20.281,51	78.568,14
a) Existencias (+/-).	9	-10.000,00	0,00
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	10	-17.536,23	58.708,88
c) Otros activos corrientes (+/-).		0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).		20.573,55	5.857,26
e) Otros pasivos corrientes (+/-).		-12.000,00	12.000,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	15	-1.318,83	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.		4.678,49	2.413,93
a) Pagos de intereses (-).		0,00	0,00
b) Cobros de dividendos (+).		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+).		4.678,49	2.413,93
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).		0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (-/+).		0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		-84.630,99	154.435,28
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).		-133.348,54	-159.717,34
a) Entidades del grupo y asociadas.		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.		0,00	0,00
c) Inmovilizado material.	7	-132.748,54	-59.717,34
d) Bienes del patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias.		0,00	0,00
f) Otros activos financieros.	8	-600,00	-100.000,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta.		0,00	0,00
h) Otros activos.		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+).		1.700.000,00	0,00
a) Entidades del grupo y asociadas.		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible.		0,00	0,00
c) Inmovilizado material.		0,00	0,00
d) Bienes del patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias.		0,00	0,00
f) Otros activos financieros.	8	1.700.000,00	0,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta.		0,00	0,00
h) Otros activos.		0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		1.566.651,46	-159.717,34
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.		722.978,04	46.838,77
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).		0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).		0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).		0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).	13	722.978,04	46.838,77
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.		-1.026,97	0,00
a) Emisión	8		
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+).		0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).		0,00	0,00
4. Otras deudas (+).		0,00	0,00
b) Devolución y amortización de			
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-).		0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).		0,00	0,00
4. Otras deudas (-).		-1.026,97	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.		0,00	0,00
a) Dividendos (-).		0,00	0,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).		0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)		721.951,07	46.838,77
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		0,00	0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)		2.203.971,54	41.556,71
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.		258.607,99	217.051,28
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.		2.462.579,53	258.607,99

En SANTA FAZ de Alicante, a 13 de marzo de 2018

Formulación de cuentas anuales

La formulación de las presentes cuentas anuales del ejercicio 2017 ha sido realizada por la Comisión Ejecutiva del Patronato de la FUNDACION SAN FRANCISCO DE BORJA PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELECTUAL., en su reunión del 13 de marzo de 2.017, para ser sometidas a la aprobación de la Junta General del Patronato. Dichas cuentas que constan de balance, cuenta de pérdidas y ganancias, memoria y estado de flujos de efectivo, están firmadas en todas sus hojas por D. Alberto Ferrer Riquelme como Presidente y por D. Abelardo LLoret Rives como Secretario, firmando en esta última hoja la totalidad de la Comisión Ejecutiva del Patronato que son los siguientes:



D. Alberto Ferrer Riquelme en su condición de Presidente



D.ª. Cristina Sánchez Guarinos en su condición Vicepresidente

D. Pablo Cardona Martin en su condición de tesorero

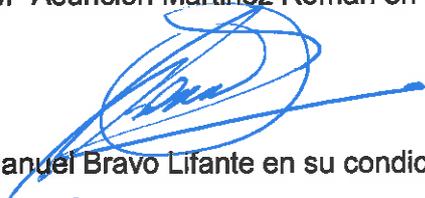


D. Abelardo LLoret Rives en su condición de Secretario

D. Manuel González Garcia en su condición de Vocal



D.ª. M.ª Asunción Martínez Román en su condición de Vocal



D. Manuel Bravo Lifante en su condición de Vocal



D.ª. Irene Koch en su condición de Vocal

Alicante, 13 de marzo de 2018



PRESIDENTE: D. Alberto José Ferrer Riquelme



SECRETARIO: D. Abelardo Lloret Rives