

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

CISA CENTRAL INTEGRAL DE SERVICIOS ASPANIAS

NIF:

G09536848

Nº REGISTRO:

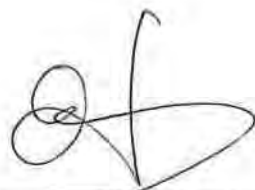
186SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2018 - 31/12/2018



Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a

Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2018 - 31/12/2018

Durante el ejercicio arriba indicado, al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, la Fundación CISA CENTRAL INTEGRAL DE SERVICIOS ASPANIAS ha realizado todas las inversiones financieras temporales que se encuentran reflejadas en dichas cuentas conforme a los principios y recomendaciones indicados en los Códigos de conducta aprobados en desarrollo de la disposición adicional quinta del Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Mercado de Valores, no habiéndose producido desviaciones* respecto de los criterios contenidos en los códigos citados.

En especial, se han tenido en cuenta los siguientes principios para seleccionar las distintas inversiones financieras:

- Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.
- Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.
- Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.
- Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.
- No se han realizado operaciones que respondan un uso meramente especulativo de los recursos financieros, en especial la venta de valores tomados en préstamo al efecto, las operaciones intradía y las operaciones en mercados de futuros y opciones.

BURGOS, a 24 de Junio de 2019

EL/LA SECRETARIO/A

Camárero Tabera, D. Gregorio

Vº Bº

EL/LA PRESIDENTE/A

Villafañil Prieto, D. Fulgencio

Fdo:.....

* De haberse producido desviaciones respecto de los criterios contenidos en los Códigos de Conducta aprobados, deberán relacionarse y describirse las operaciones en que se hayan producido tales desviaciones y las razones que en cada caso las justifican.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		386.965,13	647.616,78
	I. Inmovilizado intangible		1.768,63	1.221,81
206, (2806), (2906)	5. Aplicaciones informáticas		1.768,63	1.221,81
	III. Inmovilizado material		107.178,83	138.195,63
210, 211, (2811), (2831), (2910), (2911)	1. Terrenos y construcciones		4.297,35	4.451,28
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		102.881,48	133.744,35
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		276.017,67	506.199,34
2523, 2524, (2953), (2954)	2. Créditos a entidades		276.017,67	506.199,34
	VI. Inversiones financieras a largo plazo		2.000,00	2.000,00
268, 27	5. Otros activos financieros		2.000,00	2.000,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		3.216.213,39	4.098.576,19
	II. Existencias		139.544,63	65.871,28
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas y otros aprovisionamientos		41.453,63	28.503,28
407	6. Anticipos a proveedores		98.091,00	37.368,00
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		9.348,59	9.348,59
	2. Entidades asociadas		666,18	666,18
	3. Otros		8.682,41	8.682,41
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		2.977.019,71	3.381.674,82
430, 431, 432, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		2.078.854,08	2.111.045,48
440, 441, 446, 449	3. Deudores varios		897.550,11	1.269.560,05
460, 464, 544	4. Personal		12,01	465,78
4700, 4707, 4708, 471, 472	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		603,51	603,51
	VI. Inversiones financieras a corto plazo		816,52	816,52
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Otros activos financieros		816,52	816,52
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		89.483,94	640.864,98
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesorería		89.483,94	640.864,98
	TOTAL ACTIVO (A + B)		3.603.178,52	4.746.192,97

Fdo: El/La Secretario/a

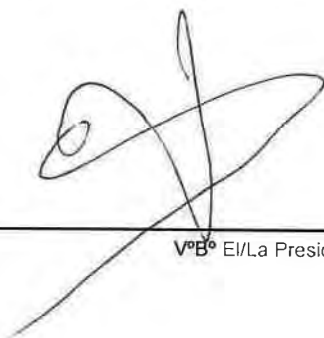
VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		-482.791,02	-159.382,05
	A-1) Fondos propios		-487.466,02	-164.717,05
	I. Dotación fundacional		65.000,00	65.000,00
100	1. Dotación fundacional		65.000,00	65.000,00
	II. Reservas		-609,31	-710,68
113, 114, 115	2. Otras reservas		-609,31	-710,68
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-229.006,37	-66.892,12
(121)	2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		-229.006,37	-66.892,12
129	IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)		-322.850,34	-162.114,25
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		4.675,00	5.335,00
130, 1320	I. Subvenciones		4.675,00	5.335,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE		52.851,86	13.974,75
	II. Deudas a largo plazo		10.303,88	13.974,75
1625, 174	3. Acreedores por arrendamiento financiero		10.303,88	13.974,75
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		42.547,98	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		4.033.117,68	4.891.600,27
	III. Deudas a corto plazo		2.238.152,57	2.817.395,42
5105, 520, 527	2. Deudas con entidades de crédito		1.958.540,68	2.383.984,11
5125, 524	3. Acreedores por arrendamiento financiero		3.670,87	3.505,63
509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 528, 5525, 551, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	5. Otros pasivos financieros		275.941,02	429.905,68
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.794.965,11	2.074.204,85
400, 401, 405, (406)	1. Proveedores		1.694.896,82	1.986.909,55
410, 411, 419	3. Acreedores varios		3.045,94	6.104,01
465, 466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		243,90	481,22
4750, 4751, 4758, 476, 477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		91.426,02	75.572,94
438	7. Anticipos recibidos por pedidos		5.352,43	5.137,13
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		3.603.178,52	4.746.192,97



Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO NORMAL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) Operaciones continuadas			
	1. Ingresos de la actividad propia		2.174.334,98	2.021.061,12
721	b) Aportaciones de usuarios		95.530,05	104.548,74
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		310.000,00	310.000,00
740, 748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		1.768.804,93	1.606.512,38
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		3.884.290,58	4.430.191,47
	3. Gastos por ayudas y otros		-17.903,63	-833,20
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		-17.903,63	-833,20
(6930), 71, 7930	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		12.950,35	-15.939,96
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-1.736.930,55	-2.099.608,14
	8. Gastos de personal		-3.937.496,47	-3.895.246,32
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-3.530.636,06	-3.469.412,25
(642), (643), (649)	b) Cargas sociales		-406.860,41	-425.834,07
	9. Otros gastos de de la actividad		-595.797,07	-524.569,03
(62)	a) Servicios exteriores		-585.017,77	-518.506,87
(631), (634), 636, 639	b) Tributos		-10.779,30	-6.062,16
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-39.823,53	-36.067,06
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		660,00	660,00
745	a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio		660,00	660,00
7451	a.1) Afectas a la actividad propia		660,00	660,00
(678), 778	13 **. Otros resultados		-7.551,35	-2.165,94
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**+13**)		-263.266,69	-122.517,06
	14. Ingresos financieros		24,07	4,49
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		24,07	4,49
7602, 7603	a2) En terceros		24,07	4,49
	15. Gastos financieros		-59.607,72	-39.601,68
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por deudas con terceros		-59.607,72	-39.601,68

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-59.583,65	-39.597,19
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-322.850,34	-162.114,25
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)		-322.850,34	-162.114,25
	B) Operaciones interrumpidas			
	A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+21)		-322.850,34	-162.114,25
	C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
940, 9420	3. Subvenciones recibidas		390.285,11	152.170,56
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6+7+8)		390.285,11	152.170,56
	D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(840), (8420)	3. Subvenciones recibidas		-390.945,11	-152.830,56
	D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5+6+7)		-390.945,11	-152.830,56
	E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1)		-660,00	-660,00
	G) Ajustes por errores		101,37	-318,69
	J) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		-323.408,97	-163.092,94

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO NORMAL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

La inclusión social y laboral de las personas con discapacidad, con discapacidad intelectual o del desarrollo y de otras personas con dificultades de acceso al empleo con enfermedad mental. Generar los apoyos adecuados e intervenir en los entornos familia

Información adicional sobre los fines fundacionales:

La inclusión social y laboral de las personas con discapacidad, con discapacidad intelectual o del desarrollo y de otras personas con dificultades de acceso al empleo con enfermedad mental. Generar los apoyos adecuados e intervenir en los entornos familia.

Actividades realizadas en el ejercicio:

1. MANIPULADOS AUXILIARES DE LA INDUSTRIA

Los trabajos de manipulados auxiliares para la industria suponen un elevado porcentaje en la actividad empresarial de nuestro Centro Especial de Empleo. Bajo parámetros de alta calidad se incluyen sectores diferentes y diversas actividades que tienen en común el excelente acabado final, la formación de sus operarios y la mejora continua. La actividad principal de la línea de negocio está enfocada a sector cosmético, de automoción y almacén logístico.

2. MANTENIMIENTO

Servicios de mantenimiento preventivo y paliativo a empresas, ayuntamientos, mancomunidades y otras entidades locales, así como a particulares y a los propios centros de la Asociación Aspanias, la Fundación Aspanias Burgos y el Centro Especial de Empleo de la Fundación CISA.

3. SERVICIOS

Limpieza de instalaciones, lavandería, servicios auxiliares de oficina y recepción de centros, son actividades que comprenden una categoría de servicios que desde la Fundación CISA se ponen a disposición de clientes muy diversos, así como para su consumo en los centros de atención y apoyo de la Fundación Aspanias Burgos y la Asociación Aspanias.

4. LÍNEA VERDE

Dentro de la línea verde quedan encuadradas diversas actividades, tales como la de recogida y valorización de aceite vegetal usado, tanto doméstico como del sector Horeca; la gestión del Parque de Cuerdas El Castillo, de titularidad municipal y situado en el cerro San Miguel; y, la gestión indoor de Residuos (GIR) en fábrica.

De igual forma, incluida dentro de esta línea de actividad se prestan servicios de diseño y mantenimiento de jardines, ya sea a clientes internos de Aspanias (centros dependientes de la Fundación Aspanias Burgos) como externos, como son colegios e institutos, fábricas, ayuntamientos o particulares.

5. FORMACIÓN PARA EL EMPLEO

Actividad desarrollada por la Fundación CISA dirigida a diseñar, gestionar y ejecutar programas de formación con objetivo mejorar la empleabilidad de personas con discapacidad u otros colectivos con mayores dificultades en sus procesos de inclusión sociolaboral. La formación impartida permite la obtención de un certificado de profesionalidad y la adquisición de competencias y experiencia laboral en el ámbito de actividad desarrollada, a través de fórmulas mixtas de formación y empleo. Todo ello con el objetivo de fomentar el empleo y el nivel de oportunidades de personas con mayor vulnerabilidad social y dificultades para su inclusión laboral en línea con las estrategias públicas definidas.

Domicilio social:

C/ Federico Olmeda, 1
Burgos
9006 Burgos

Lugar/es donde se desarrollan las actividades si fueran diferente/s a la sede social:

Naves del Alfoz de Quintanadueñas en Burgos. Y en las distintas instalaciones de los clientes de las líneas de Servicios y Línea Verde

La Fundación no forma parte de un grupo.

Moneda funcional distinta del euro:

Naves del Alfoz de Quintanadueñas en Burgos, Residencia Fuentecillas y Villariezo (Polígono industrial El Clavillo), para las actividades auxiliares de la industria, lavandería y reciclado de aceite vegetal usado, respectivamente, así como en las propias instalaciones de los clientes: jardinería, limpieza,

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

parque de cuerdas y GIR.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

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

2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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

4. Comparación de la información.

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

5. Agrupación de partidas.

- No se han realizado agrupaciones de partidas con respecto a los modelos generales de balance y cuenta de resultado.

6. Elementos recogidos en varias partidas.

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

7. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

8. Corrección de errores.

- Se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

- Información sobre la naturaleza de los errores y ejercicios en los que se produjeron.

Correccion factura duplicada 2017

- Importe de la corrección para cada una de las partidas que correspondan de los documentos que integran las cuentas anuales afectadas en cada uno de los ejercicios presentados a efectos comparativos.

2017 CORRECCION FACTURA DUPLICADA 101,37

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

Los gastos de personal se han visto afectados por la subida del SMI. Siendo un 65% de los costes salariales correspondientes personas con discapacidad, siguiendo los fines de la fundación.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	-17,903,63
6. Aprovisionamientos	-1.736.930,55
8. Gastos de personal	-3.937.496,47
9. Otros gastos de la actividad	-595.797,07
10. Amortización del inmovilizado	-39.823,53
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-9.741,70
15. Gastos financieros	-59.607,72
TOTAL	-6.397.300,67
PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	2.174.334,98
2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil	3.884.290,58
4. (INGRESOS) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	12.950,35
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	660,00
13 **: (INGRESOS) Otros resultados	2.190,35
14. Ingresos financieros	24,07
TOTAL	6.074.450,33

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	0,00
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	0,00
DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
TOTAL	0,00

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

AGRUPACIÓN	IMPORTE
I. Inmovilizado intangible	1.768,63

a) Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo:

No hay elementos de Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo

b) Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo:

Los bienes comprendidos en el inmovilizado intangible se valoran por su coste que se corresponde con el precio de adquisición, minorado por la correspondiente amortización acumulada y de las pérdidas por deterioro que, en su caso, hayan experimentado.

Los activos intangibles generados internamente no se capitalizan y, por tanto, se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias el mismo ejercicio en que se incurren.

El importe amortizable de un activo intangible, se distribuye sobre la base sistemática a lo largo de su vida útil. El cargo por amortización de cada periodo se reconoce en el resultado del ejercicio.

Página Web. 20% / 5 años

Programas Informáticos 25% / 4 años

2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	107.178,83

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

No hay elementos de Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo

b) Inmovilizado material generador de flujos de efectivo

El inmovilizado material se encuentra valorado por su precio de adquisición neto de la correspondiente amortización acumulada y, en su caso, del importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Los gastos de conservación y mantenimiento incurridos durante el ejercicio se cargan a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias. Los costes de renovación, ampliación o mejora de los bienes del inmovilizado material, que representan un aumento de la capacidad, productividad o un alargamiento de la vida útil, se capitalizan como mayor valor de los correspondientes bienes, una vez dados de baja los valores contables de los elementos que hayan sido sustituidos.

El inmovilizado material, neto en su caso del valor residual del mismo, se amortiza distribuyendo linealmente el coste de los diferentes elementos que componen dicho inmovilizado entre los años de vida útil estimada que constituyen el periodo en el que la Fundación espera utilizarlos, según la siguiente relación:

Edificios y Construcciones 2%-3% / 50-33 años

Instalaciones Técnicas 12%-10% / 8-10 años

Maquinaria 10% / 10 años

Mobiliario 10% / 10 años

Otro Inmovilizado 10% / 10 años

El importe en libros de un elemento de inmovilizado material se da de baja en cuentas que por su enajenación o disposición por otra vía o cuando no se espera obtener beneficios o rendimientos económicos futuros por su uso, enajenación o disposición.

3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

5. Arrendamientos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

6. Permutas

a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo

No se han realizado permutas

b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo

No se han realizado permutas

7. Instrumentos financieros**Activo**

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) Activo no corriente, V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	276.017,67
A) Activo no corriente, VI. Inversiones financieras a largo plazo	2.000,00
B) Activo corriente, III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9.348,59
B) Activo corriente, IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.977.019,71
B) Activo corriente, VI. Inversiones financieras a corto plazo	816,52
B) Activo corriente, VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	89.483,94

Patrimonio neto y pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
B) Pasivo no corriente, II. Deudas a largo plazo	10.303,88
B) Pasivo no corriente, III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo	42.547,98
C) Pasivo corriente, III. Deudas a corto plazo	2.238.152,57
C) Pasivo corriente, VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.794.965,11

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

La Fundación presenta el balance de situación clasificando activos y pasivos entre corriente y no corriente. A estos efectos son activos y pasivos corrientes aquellos que cumplan los siguientes criterios:

A) Los activos se clasifican como corrientes cuando se espera realizarlos o se pretende venderlos o consumirlos transcurrido el ciclo normal de la explotación de la Fundación, se mantiene fundamentalmente con fines de negociación, se espera realizarlos dentro del periodo de los doce meses posteriores a la fecha de cierre o se trata de efectivo u otros activos líquidos equivalentes, excepto en aquellos casos en los que no puedan ser intercambiados o utilizados para cancelar un pasivo, al menos dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre.

B) Los pasivos se clasifican como corrientes cuando se espera liquidarlos en el ciclo normal de la explotación de la Fundación, se mantienen fundamentalmente para su negociación, se tienen que liquidar dentro del periodo de doce meses desde la fecha de cierre o la Fundación no tiene derecho incondicional para aplazar la cancelación de los pasivos durante los doce meses siguientes a la fecha de cierre.

Los pasivos financieros se clasifican como corrientes cuando deban liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha de cierre aunque el plazo original sea por un periodo superior a doce meses y exista un acuerdo de refinanciación o de reestructuración de los pagos a largo plazo que haya concluido después de fecha cierre.

La naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados, así como los criterios aplicados en dicha designación y una explicación de cómo la entidad ha cumplido con los requerimientos señalados en la norma de registro y valoración relativa a instrumentos financieros:

No Existe

Los criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados. En particular, se destacarán los criterios utilizados para calcular las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Asimismo, se indicarán los criterios contables aplicados a los activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, estarían vencidos o deteriorados:

No Existe

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

No Existe

Fdo. El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

8. Coberturas contables**9. Créditos y débitos por la actividad propia**

Activo corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
B) Activo corriente. III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9.348,59

Los créditos y débitos de la actividad propia se valoran inicialmente por su valor nominal. Al cierre del ejercicio no se han efectuado correcciones valorativas.

10. Existencias

Activo corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
B) Activo corriente. II. Existencias	139.544,63

Existencias no generadoras de flujos de efectivo:

No hay existencias no generador de flujos de efectivo

Existencias generadoras de flujos de efectivo:

Las existencias que figurarán en el balance por su coste de adquisición o fabricación.

Las correcciones valorativas y reversiones por deterioro de valor de las existencias, si existen, se reconocen contra los epígrafes Variación de existencias

11. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

12. Impuestos sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

13. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) 1. Ingresos de la actividad propia	2.174.334,98
A) 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	3.884.290,58
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-17.903,63
A) 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	12.950,35
A) 6. Aprovisionamientos	-1.736.930,55
A) 8. Gastos de personal	-3.937.496,47
A) 9. Otros gastos de la actividad	-595.797,07
A) 10. Amortización del inmovilizado	-39.823,53

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	660,00
A) 13** Otros resultados	-7.551,35
A) 14. Ingresos financieros	24,07
A) 15. Gastos financieros	-59.607,72
B) 1. Subvenciones recibidas	390.285,11
C) 1. Subvenciones recibidas	-390.945,11
G) Ajustes por errores	101,37

a) Ingresos y gastos propios

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

b) Resto de ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

14. Provisiones y contingencias

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

15. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental**16. Gastos de personal**

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
8. Gastos de personal	-3.937.496,47

No existen compromisos por pensiones, ni otras obligaciones no recogidas en los estados financieros.

17. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	1.768.804,93
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	660,00

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	4.675,00

Las subvenciones concedidas para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que se están financiando.

18. Fusiones entre entidades no lucrativas

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

19. Negocios conjuntos**20. Transacciones entre partes vinculadas**

Las operaciones vinculadas entre entidades del grupo están registradas por su valor de mercado.

21. Activos no corrientes mantenidos para la venta**22. Operaciones interrumpidas****NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS****I. Inmovilizado intangible****1. No generadores de flujos de efectivos****2. Generadores de flujos de efectivos****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	1.832,72	1.206,00	0,00	0,00	0,00	3.038,72
TOTAL	1.832,72	1.206,00	0,00	0,00	0,00	3.038,72

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	610,91	659,18	0,00	0,00	0,00	1.270,09
TOTAL	610,91	659,18	0,00	0,00	0,00	1.270,09

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	1.221,81	546,82	0,00	0,00	0,00	1.768,63

3. Totales**Totales inmovilizado intangible**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	1.221,81	546,82	0,00	0,00	0,00	1.768,63
TOTAL	1.221,81	546,82	0,00	0,00	0,00	1.768,63

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

4. Información**II. Inmovilizado material****1. No generadores de flujos de efectivos****2. Generadores de flujos de efectivos****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	4.618,04	0,00	0,00	0,00	0,00	4.618,04
212 Instalaciones técnicas	3.721,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3.721,20
213 Maquinaria	56.364,70	2.049,01	0,00	0,00	0,00	58.413,71
214 Utillaje	92.666,26	2.041,50	0,00	0,00	0,00	94.707,76
216 Mobiliario	661,62	0,00	0,00	0,00	0,00	661,62
217 Equipos para procesos de información	9.069,48	4.057,04	0,00	0,00	0,00	13.126,52
218 Elementos de transporte	31.228,10	0,00	0,00	0,00	0,00	31.228,10
TOTAL	198.329,40	8.147,55	0,00	0,00	0,00	206.476,95

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	166,76	153,93	0,00	0,00	0,00	320,69
212 Instalaciones técnicas	589,19	372,12	0,00	0,00	0,00	961,31
213 Maquinaria	14.804,53	7.389,15	0,00	0,00	0,00	22.193,68
214 Utillaje	36.004,45	25.121,42	0,00	0,00	0,00	61.125,87
216 Mobiliario	321,95	189,19	0,00	0,00	0,00	511,14
217 Equipos para procesos de información	4.658,19	2.815,72	0,00	0,00	0,00	7.473,91
218 Elementos de transporte	3.588,70	3.122,82	0,00	0,00	0,00	6.711,52
TOTAL	60.133,77	39.164,35	0,00	0,00	0,00	99.298,12

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	138.195,63	-31.016,80	0,00	0,00	0,00	107.178,83

3. Totales**Totales inmovilizado material**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
-------------	---------------	----------	-----------	-----------	---------	-------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Inmovilizado material generadores	138.195,63	-31.016,80	0,00	0,00	0,00	107.178,83
TOTAL	138.195,63	-31.016,80	0,00	0,00	0,00	107.178,83

4. Información

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	DETERIORO	TRASPASOS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	1.221,81	546,82	0,00	0,00	0,00	1.768,63
Inmovilizado material generadores	138.195,63	-31.016,80	0,00	0,00	0,00	107.178,83
TOTAL	139.417,44	-30.469,98	0,00	0,00	0,00	108.947,46

Arrendamientos financieros

Arrendador

Arrendatario

INEXISTENCIA DE ARRENDATARIOS FINANCIEROS

Arrendamientos operativos

Arrendador

Arrendatario

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

b. Otra información

NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
270 Fianzas constituidas a largo plazo	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
TOTAL	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00

Información

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	3.075.399,07	3.075.399,07

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	0,00	0,00	3.075.399,07	3.075.399,07
--------------	------	------	--------------	--------------

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	4.031.435,22	4.031.435,22
TOTAL	0,00	0,00	4.031.435,22	4.031.435,22

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	2.111.045,48	4.465.815,15	4.498.006,55	2.078.854,08
440 Deudores	1.269.560,05	1.863.236,19	2.235.246,13	897.550,11
447 Usuarios, deudores	8.682,41	0,00	0,00	8.682,41
460 Anticipos de remuneraciones	465,78	2.280,10	2.733,87	12,01
565 Fianzas constituidas a corto plazo	816,52	0,00	0,00	816,52
570 Caja, euros	703,84	3.049,91	3.494,26	259,49
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	640.161,14	13.669.670,41	14.220.607,10	89.224,45
TOTAL	4.031.435,22	20.004.051,76	20.960.087,91	3.075.399,07

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	4.031.435,22	20.004.051,76	20.960.087,91	3.075.399,07

Información

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

ENTIDAD	TIPO	NIF	FORMA JURÍDICA
FUNDACION ASPANIAS BURGOS	Asociados	G09435637	Asociación
ASOCIACION ASPANIAS	Asociados	G09014069	Asociación

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

ENTIDAD	DOMICILIO	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN
FUNDACION ASPANIAS BURGOS	BURGOS	Promover y gestionar apoyos individualizados de calidad, para las personas con necesidades de apoyo para la inclusión social	28/05/2013
ASOCIACION ASPANIAS	BURGOS	Defender los derechos de las personas con discapacidad intelectual o del desarrollo y de sus familias	

ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
FUNDACION ASPANIAS BURGOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ASOCIACION ASPANIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
FUNDACION ASPANIAS BURGOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ASOCIACION ASPANIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Inversiones en entidades del grupo y asociadas

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
5324 Créditos a corto plazo a entidades asociadas	506,199,34	263,438,64	493,620,31	276.017,67
TOTAL	506,199,34	263,438,64	493,620,31	276.017,67

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	506.199,34	263.438,64	493.620,31	276.017,67

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
-----------	---------------------------------	--	------------------	-------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	52.851,86	52.851,86
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	52.851,86	52.851,86

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	13.974,75	13.974,75
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	13.974,75	13.974,75

Información

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	1.958.540,68	0,00	1.983.150,98	3.941.691,66
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.958.540,68	0,00	1.983.150,98	3.941.691,66

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	2.383.984,11	0,00	2.432.043,22	4.816.027,33
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2.383.984,11	0,00	2.432.043,22	4.816.027,33

Información

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
100 Dotación fundacional	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	-710,68	101,37	0,00	-609,31
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-229.006,37	0,00	0,00	-229.006,37
129 Excedente del ejercicio	0,00	-322.850,34	0,00	-322.850,34
TOTAL	-164.717,05	-322.748,97	0,00	-487.466,02

NOTA 12. EXISTENCIAS

ACTIVO CORRIENTE. B. II. Existencias:

139.544,63

a) Circunstancias que han motivado correcciones valorativas por deterioro, y en su caso, la reversión de las mismas:

No han habido correcciones valorativas

f) Existencias recibidas gratuitamente por la entidad, y entregadas a los beneficiarios en cumplimiento de los fines propios:

No hay existencias recibidas gratuitamente

NOTA 13. MONEDA EXTRANJERA

a) Si se ha producido algún cambio en la moneda funcional de la fundación o de algún negocio significativo en el extranjero:

No se ha utilizado ninguna moneda extranjera

NOTA 14. SITUACIÓN FISCAL**Impuesto sobre beneficios**

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

La Fundación CISA tiene reconocido, como entidad benéfica social declarada de utilidad pública, las deducciones y bonificaciones en el impuesto sobre Sociedades y en su aspecto productivo-laboral (C.E.E), ya que las personas con discapacidad intelectual atendidas, de conformidad con sus

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

estatutos, por lo que están sujetos a fines y al estar acogidos a la ley 49/2002 de Régimen Fiscal a Incentivos al Mecenazgo.

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

Las notas 15, 19 y 22 reflejan la memoria económica de la actividades de la entidad.

c) Conciliación del importe neto de ingresos y gastos del ejercicio con la base imponible del impuesto sobre beneficio:

DESCRIPCIÓN	CUENTA DE RESULTADOS. AUMENTOS	CUENTA DE RESULTADOS. DISMINUCIONES	CUENTA DE RESULTADOS. TOTALES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. AUMENTOS	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. DISMINUCIONES	INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO. TOTALES
1. Saldo de ingresos y gastos del ejercicio			-322.850,34			0,00
2. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Diferencias permanentes. Resultados exentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Diferencias permanentes. Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Diferencias temporarias. Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Diferencias temporarias. Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Compensación de bases imponible negativas de ejercicios anteriores			0,00			0,00
8. Base imponible (resultado fiscal)			0,00			0,00

Otra información

Otros tributos

NOTA 15. INGRESOS Y GASTOS

15.1. Ayudas monetarias y otros

15.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600) Compras de bienes destinados a la actividad	-1.663.701,76
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-70,45
606,608,609 Descuentos, devoluciones y rappels por compras	220,49
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-73.378,83
TOTAL	-1.736.930,55

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Servicios de Jardines, Gestion Residuos, Servicio de prevención y otros

15.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-3.528.872,32
(641) Indemnizaciones	-1.763,74
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-131.994,44
(649) Otros gastos sociales	-274.865,97
TOTAL	-3.937.496,47

15.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO

15.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-149.128,91
(622) Reparaciones y conservación	-113.804,09
(623) Servicios de profesionales independientes	-25.467,35
(624) Transportes	-124.650,45
(625) Primas de seguros	-39.746,28
(626) Servicios bancarios y similares	-1.956,53
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-5.136,09
(628) Suministros	-93.183,15
(629) Otros servicios	-31.944,92
(631) Otros tributos	-10.779,30
TOTAL	-595.797,07

Análisis de gastos:

Servicios de profesionales independientes: Abogado, Auditor, Notario principalmente.

Otros servicios: Comunicaciones, Material de oficina, material formativo y Gastos de desplazamiento principalmente.

15.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS

ACTIVIDAD PROPIA	B) APORTACIONES DE USUARIOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
-------------------------	------------------------------------	--	---------------------------	---	-----------------------

Fdo: El/La Secretario/a

Fdo: El/La Presidente/a

Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	691,18	310.000,00	FUNDACION ASPANIAS BURGOS	12.372,73	INEM Continuada Bonif Seg, Soc, Obra Social
MANIPULADOS AUXILIARES DE LA INDUSTRIA	46.155,03	0,00		795.234,40	JCyL
MANTENIMIENTO	0,00	0,00		55.875,64	JCyL
SERVICIOS	35.981,06	0,00		594.754,32	JCyL, AYTO, BURGOS
LINEA VERDE	12.702,78	0,00		247.987,29	JCyL
Formación para el empleo	0,00	0,00		63.240,55	JCyL Programa Mixto
TOTAL	95.530,05	310.000,00		1.769.464,93	

Actividad mercantil

Ventas e ingresos de la actividad mercantil: 3.884.290,58

Procedencia:

Procedencia:

1.- Manipulados auxiliares de la industria, reprocesados y empaquetados, servicios logísticos. Entre otros:

- Llenado de productos cosméticos.
- Recuperación y prensado de bobinas de hilo metálico.
- Preparación y distribución de lotes navideños.

2.- Servicios de mantenimiento a empresas.

3.- Limpieza de instalaciones, lavandería, servicios auxiliares de oficina.

4.- Línea Verde: Gestión Aceite usado, jardines, parque cuerda, gestión de residuos.

15.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

NOTA 16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE**

b) Gastos incurridos en el ejercicio cuyo fin sea la protección y mejora del medio ambiente, indicando su destino:

Importe:

0,00

Concepto:

Sin incurrir en gastos directos en protección medioambiental una de las actividades productivas corresponden la gestión de residuos industriales de las empresas burgalesas y del aceite vegetal usado de la ciudad y provincia.

NOTA 18. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

Si la fundación otorga retribuciones a largo plazo al personal de aportación o prestación definida, deberá informar sobre el tipo de plan de que se trate y aportar, en su caso, la información requerida en la nota 20, apartado 2 del modelo de memoria normal de la Resolución de 26 de marzo del 2013 del ICAC por la que se aprueba el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos:

No existen retribuciones a largo plazo al personal

NOTA 19. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	5.335,00	0,00	660,00	4.675,00
522 Deudas a corto plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	351.926,32	316.722,50	392.707,80	275,941,02
TOTAL	357,261,32	316,722,50	393,367,80	280.616,02

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	1.766.804,93
741 Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectos a la actividad mercantil	2.000,00
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	660,00
TOTAL	1.769.464,93

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Subvencion Costes Salariales	7400100	Administración Autonómica	JCyL
Subvencion unidades de Apoyo al Empleo	7400200	Administración Autonómica	JCyL
PROGR. MIXTO 2017-2018	7401400	Administración Autonómica	JCyL
PROGR. MIXTO 2018-PROY. ACEITE	7401400	Administración Autonómica	JCyL
PRORGAN/17/VA/0059	7401000	Administración Autonómica	JCyL
BONIF FORMACION CONTINUADA	7404000	Administración Estatal	INEM
PROY. INTEGR. SOCIO-LABOR	7403100	Administración Local	AYTO BURGOS
SUBVENCION CONTRATACION	7404000	Administración Estatal	INEM
APOYO ENTIDADES	7411200	Entidad privada	FUNDACION CAJA CIRCULO
PRORGAN/18/VA/0088	7401000	Administración Autonómica	JCyL
AYUDA COMPRA VEHICULO	7450000	Entidad privada	EMPRESA BURGALESA

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Subvencion Costes Salariales	2018	2018	1.138.931,53	0,00	1.138.931,53	1.138.931,53

Fdo: El/La Secretario/a

NºBº El/La Presidente/a

Subvención unidades de Apoyo al Empleo	2018	2018	225.215,55	0,00	225.215,55	225.215,55
PROGR. MIXTO 2017-2018	2017	2017-2018	55.736,52	12.385,89	42.927,94	55.313,83
PROGR. MIXTO 2018-PROY. ACEITE	2018	2018-2019	60.937,82	0,00	20.312,61	20.312,61
PRORGAN/17/VA/0059	2017	2017-2018	377.687,64	69.111,95	285.145,41	354.257,36
BONIF FORMACION CONTINUADA	2018	2018	12.193,49	0,00	12.193,49	12.193,49
PROY. INTEGR. SOCIO-LABOR	2018	2018	10.300,00	0,00	10.300,00	10.300,00
SUBVENCION CONTRATACION	2018	2018	179,25	0,00	179,25	179,25
APOYO ENTIDADES	2018	2018	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
PRORGAN/18/VA/0088	2018	2018-2019	243.484,68	0,00	31.599,15	31.599,15
AYUDA COMPRA VEHICULO	2016	2016	6.600,00	660,00	660,00	1.320,00
TOTAL			2.133.266,48	82.157,84	1.769.464,93	1.851.622,77

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

Las subvenciones se han registrado según la normativa contable. Teniendo la consideración de no reintregables y habiéndose cumplido las condiciones asociadas a las mismas.

NOTA 20. FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS Y COMBINACIÓN DE NEGOCIOS

En caso de fusión entre entidades no lucrativas deberá informarse sobre el procedimiento, indicando el modo en que la fusión afecta a la entidad y el patrimonio aportado por cada una de las entidades fusionadas:

No existencia de fusiones

Si la entidad adquiere un negocio deberá incluirse la información indicada en la nota 19, Combinaciones de negocios, del modelo normal de memoria del PGC:

No existencia de combinaciones de negocios

NOTA 21. NEGOCIOS CONJUNTOS

Intereses significativos en negocios conjuntos, detallando la forma que adopta el negocio, distinguiendo entre:

Explotaciones controladas conjuntamente:

No han habido negocios conjuntos

Activos controlados conjuntamente:

No han habido negocios conjuntos

NOTA 22A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A1. MANIPULADOS AUXILIARES DE LA INDUSTRIA

Tipo: Propia

Sector: Laboral

Función: Bienes y servicios

Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León

Descripción detallada de la actividad:

Los trabajos de manipulados auxiliares para la industria suponen un elevado porcentaje en la actividad de nuestro Centro Especial de Empleo. Los principales procesos desarrollados, para importantes empresas de Burgos y su provincia, son:

- Llenado de productos cosméticos,
- Calibrado y reembalaje de silenblocks del sector del automóvil,
- Encefalonado de producto terminado,
- Recuperación y prensado de bobinas de hilo metálico,
- Preparación y distribución de lotes navideños,

Todo ello con el objetivo de generar empleo de calidad para personas con discapacidad intelectual y enfermedad mental y personas en riesgo de exclusión, logrando su incorporación al mercado laboral, y facilitando formación para el empleo que mejore las competencias profesionales y la capacitación de sus trabajadores.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	184,00	154,18	317.945,00	231.274,08
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	164,00	143,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-2.179.000,00	-1.419.509,88	-8.161,23	-1.427.671,11
Gastos de personal	-2.065.500,00	-1.611.722,56	-48.365,99	-1.660.088,55
Otros gastos de la actividad	-363.000,00	-263.580,45	-57.727,55	-321.308,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Arrendamientos y cánones	-46.000,00	-77.178,09	-1.440,95	-78.619,04
Reparaciones y conservación	-71.000,00	-32.650,48	-11.198,54	-43.849,02
Transportes	-52.000,00	-120.131,69	-42,92	-120.174,61
Suministros	-125.000,00	-20.759,55	-21.034,87	-41.794,42
Otros	-69.000,00	-12.860,64	-24.010,27	-36.870,91
Amortización del inmovilizado	-7.000,00	-2.499,41	0,00	-2.499,41
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-4.614.500,00	-3.297.312,30	-114.254,77	-3.411.567,07
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	4.614.500,00	3.297.312,30	114.254,77	3.411.567,07

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Personas con discapacidad o en riesgo de exclusión contratadas	Nº Trabajadores (mes maximas contracto)	184,00	155,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. MANTENIMIENTO

Tipo: Propia

Sector: Laboral

Función: Bienes y servicios

Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León

Descripción detallada de la actividad:

Dentro de esta línea de actividad quedan encuadrados los servicios de mantenimiento a empresas, ayuntamientos, mancomunidades y otras entidades locales, así como a particulares y a los propios centros de la Asociación Aspanias, la Fundación Aspanias Burgos y el Centro Especial de Empleo de la Fundación CISA. Dentro del abanico de servicios ofertados se incluyen: mantenimiento general (principales oficios), reformas y obras menores.

Todo ello con el objetivo de generar empleo de calidad para personas con discapacidad intelectual y enfermedad mental y personas en riesgo de exclusión, logrando su incorporación al mercado laboral, y facilitando formación para el empleo que mejore las competencias profesionales y la capacitación de sus trabajadores.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	12,00	11,00	20.640,00	16.260,41
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN- DETERMINADO
Personas físicas	5,00	6,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-10.000,00	-266,60	-959,27	-1.225,87
Gastos de personal	-200.000,00	-189.442,32	-5.684,95	-195.127,27
Otros gastos de la actividad	-12.000,00	-8.767,96	-6.785,31	-15.553,27

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Arrendamientos y cánones	-2.000,00	0,00	-169,37	-169,37
Reparaciones y conservación	-10.000,00	-5.879,49	-1.316,28	-7.195,77
Transportes	0,00	0,00	-5,04	-5,04
Suministros	0,00	-651,53	-2.472,45	-3.123,98
Otros	0,00	-2.236,94	-2.822,17	-5.059,11
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-222.000,00	-198.476,88	-13.429,53	-211.906,41
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	222.000,00	198.476,88	13.429,53	211.906,41

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Personas con discapacidad o en riesgo de exclusión contratadas	Nº Trabajadores (mes maximas contracto)	5,00	6,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A3. SERVICIOS

Tipo: Propia

Sector: Laboral

Función: Bienes y servicios

Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León

Descripción detallada de la actividad:

Limpieza de instalaciones, lavandería, servicios auxiliares de oficina y recepción de centros, son actividades que comprenden una categoría de servicios que desde la Fundación CISA se ponen a disposición de clientes muy diversos, así como para su consumo dentro de los centros de atención y apoyo de la Fundación Aspanias.

Los destinatarios de los servicios de limpieza son principalmente pequeñas y medianas empresas, comunidades de vecinos, comercios, locales sociales, centros docentes y de atención a personas en situación de dependencia. En el caso de los servicios de lavandería, los clientes se concentran en su mayoría en quienes desde restaurantes, hoteleros, casas rurales, industrias de diversos sectores y residencias para personas en situación de dependencia, demandan soluciones específicas y de alta calidad. Los servicios de recepción son prestados a centros de la Fundación Aspanias Burgos, la Asociación Aspanias y el Ayuntamiento de Burgos a través del convenio existente.

Todo ello con el objetivo de generar empleo de calidad para personas con discapacidad intelectual y enfermedad mental y personas en riesgo de exclusión, logrando su incorporación al mercado laboral, y facilitando formación para el empleo que mejore las competencias profesionales y la capacitación de sus trabajadores.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	100,00	116,42	172.000,00	187.733,81
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	65,00	90,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-30.000,00	-18.414,20	-6.750,14	-25.164,34

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Gastos de personal	-1.350.000,00	-1.333.052,70	-40.003,42	-1.373.056,12
Otros gastos de la actividad	-22.000,00	-26.909,52	-47.746,35	-74.655,87
Arrendamientos y cánones	0,00	0,00	-1.191,80	-1.191,80
Reparaciones y conservación	-10.000,00	-17.391,17	-9.262,29	-26.653,46
Transportes	0,00	0,00	-35,50	-35,50
Suministros	0,00	-4.969,58	-17.397,91	-22.367,49
Otros	-12.000,00	-4.548,77	-19.858,85	-24.407,62
Amortización del inmovilizado	-3.000,00	-3.657,64	0,00	-3.657,64
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.405.000,00	-1.382.034,06	-94.499,91	-1.476.533,97
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.405.000,00	1.382.034,06	94.499,91	1.476.533,97

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Personas con discapacidad o en riesgo de exclusión contratadas	Nº Trabajadores (mes maximas contracto)	65,00	90,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A4. LINEA VERDE

Tipo: Propia

Sector: Laboral

Función: Bienes y servicios

Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León

Descripción detallada de la actividad:

Reciclado De Aceite Vegetal Usado

El CEE de Fundación CISA es gestor autorizado para la recogida, almacenamiento y transporte de aceite vegetal de uso doméstico desde el año 2010. Este servicio gestiona la recogida del aceite vegetal de hogar, así como el generado en establecimientos del sector HORECA.

Parque De Cuerdas El Castillo

El Parque de Cuerdas El Castillo, de titularidad municipal, comprende diferentes itinerarios de tirolinas y cuerdas dispuestas en altura. La Fundación CISA resultó la empresa adjudicataria del contrato de explotación de la instalación.

Gestión Integral De Residuos (Gir)

El objetivo de la nueva actividad, puesta en marcha por el CEE en marzo de 2016 en las instalaciones del cliente, es el control y la trazabilidad de los residuos generados en la fábrica desde el inicio del proceso de producción hasta su entrega al gestor autorizado. Habiendo crecido con nuevos clientes en el ejercicio 2018

Jardines y Viveros

Línea que presta servicios de diseño y mantenimiento de jardines.

Todo ello con el objetivo de generar empleo de calidad para personas con discapacidad intelectual y enfermedad mental y personas en riesgo de exclusión, logrando su incorporación al mercado laboral, y facilitando formación para el empleo que mejore las competencias profesionales y la capacitación de sus trabajadores.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	31,00	43,00	50.220,00	70.685,74
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	25,00	25,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	12.950,35	0,00	12.950,35
Aprovisionamientos	-300.000,00	-279.580,64	-2.991,13	-282.571,77
Gastos de personal	-480.000,00	-590.704,31	-17.726,38	-608.430,69
Otros gastos de la actividad	-92.000,00	-150.495,04	-21.157,43	-171.652,47
Arrendamientos y cánones	-40.000,00	-68.568,07	-528,11	-69.096,18
Reparaciones y conservación	-20.000,00	-31.593,36	-4.104,32	-35.697,68
Transportes	-12.000,00	-4.418,00	-15,73	-4.433,73
Suministros	-6.000,00	-17.421,21	-7.709,39	-25.130,60
Otros	-14.000,00	-28.494,40	-8.799,88	-37.294,28
Amortización del inmovilizado	-22.000,00	-33.007,30	0,00	-33.007,30
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-894.000,00	-1.040.836,94	-41.874,94	-1.082.711,88
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	894.000,00	1.040.836,94	41.874,94	1.082.711,88

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Personas con discapacidad o en riesgo de exclusión contratadas	Nº Trabajadores (mes maximas contractc)	25,00	25,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A5. Formación para el empleo

Tipo: Propia

Sector: Laboral

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León

Descripción detallada de la actividad:

Ejecutar programas de formación con objetivo mejorar la empleabilidad de los participantes mediante la acreditación en un certificado de profesionalidad y facilitar su inserción laboral. Estos programas pueden incluir la contratación de los alumnos bajo la modalidad de formación y empleo.

Todo ello con el objetivo de fomentar el empleo dando así respuesta a las necesidades de la sociedad.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado		16,00		12.763,44
Personal con contrato de servicios		0,00		0,00
Personal voluntario		0,00		0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas		14,00	
Personas jurídicas		0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión		0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos		0,00	-297,46	-297,46
Gastos de personal		-58.743,34	-1.762,82	-60.506,16
Otros gastos de la actividad		-1.264,32	-2.104,03	-3.368,35
Arrendamientos y cánones		0,00	-52,52	-52,52
Reparaciones y conservación		0,00	-408,16	-408,16
Transportes		0,00	-1,56	-1,56

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Suministros		0,00	-766,67	-766,67
Otros		-1.264,32	-875,12	-2.139,44
Amortización del inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros		0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
Total gastos		-60.007,66	-4.164,31	-64.171,97
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
Total inversiones		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		60.007,66	4.164,31	64.171,97

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Beneficiarios de la formación	Nº Alumnos		14,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	12,950,35
Aprovisionamientos	-1.427,671,11	-1.225,87	-25,164,34	-282.571,77
Gastos de personal	-1.660,088,55	-195.127,27	-1.373,056,12	-608,430,69
Otros gastos de la actividad	-321.308,00	-15,553,27	-74.655,87	-171.652,47
Arrendamientos y cánones	-78.619,04	-169,37	-1.191,80	-69.096,18
Reparaciones y conservación	-43.849,02	-7.195,77	-26,653,46	-35,697,68
Transportes	-120.174,61	-5,04	-35,50	-4.433,73
Suministros	-41.794,42	-3.123,98	-22,367,49	-25,130,60
Otros	-36,870,91	-5.059,11	-24,407,62	-37,294,28
Amortización del inmovilizado	-2,499,41	0,00	-3,657,64	-33,007,30
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-3.411,567,07	-211.906,41	-1.476.533,97	-1.082,711,88
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	3.411,567,07	211.906,41	1.476.533,97	1.082,711,88

RECURSOS	ACTIVIDAD N°5
Gastos	

Fdo. El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	-297,46
Gastos de personal	-60.506,16
Otros gastos de la actividad	-3.368,35
Arrendamientos y cánones	-52,52
Reparaciones y conservación	-408,16
Transportes	-1,56
Suministros	-766,67
Otros	-2.139,44
Amortización del inmovilizado	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00
Gastos financieros	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00
Total gastos	-64.171,97
Inversiones	
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
Total inversiones	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	64.171,97

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	12.950,35	0,00	12.950,35
Aprovisionamientos	-1.736.930,55	0,00	-1.736.930,55
Gastos de personal	-3.897.208,79	-40.287,68	-3.937.496,47
Otros gastos de la actividad	-586.537,96	-9.259,11	-595.797,07
Arrendamientos y cánones	-149.128,91	0,00	-149.128,91
Reparaciones y conservación	-113.804,09	0,00	-113.804,09
Transportes	-124.650,44	0,00	-124.650,44
Suministros	-93.183,16	0,00	-93.183,16
Otros	-105.771,36	-9.259,11	-115.030,47
Amortización del inmovilizado	-39.164,35	-659,18	-39.823,53
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	-9.741,70	-9.741,70
Gastos financieros	0,00	-59.607,72	-59.607,72
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-6.246.891,30	-119.555,39	-6.366.446,69
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	6.246.891,30	119.555,39	6.366.446,69

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	5.075.000,00	3.884.290,58
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	1.766.000,00	1.766.804,93
Aportaciones privadas	415.500,00	407.530,05
Otros tipos de ingresos	0,00	2.214,42
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	7.256.500,00	6.060.839,98

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

Convenios de colaboración con otras entidades

ENTIDAD	CONVENIO	INGRESOS	GASTOS	NO PRODUCE CORRIENTE DE BIENES Y SERVICIOS
Fundacion Aspanias Burgos	Convenio colaboracion Aspanias	310.000,00	0,00	

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

Se ha cambiado la estrategia hacia un mayor peso de la Línea Verde.

Se ha tenido una reducción significativa del volumen de negocio de la línea de Manipulados por una gran caída de las ventas de Cestas de Navidad.

Las reorganizaciones del personal orientadas a la reducción de las desviaciones del ejercicio anterior no han podido compensar las subidas de los costes de personal por el incremento del SMI, que impacta significativamente en las personas beneficiarias del objetivo de la entidad.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 22B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	-322.850,34
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	0,00
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	0,00
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	-322.850,34
Porcentaje	100,00
Renta a destinar	0,00

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	0,00
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	0,00

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

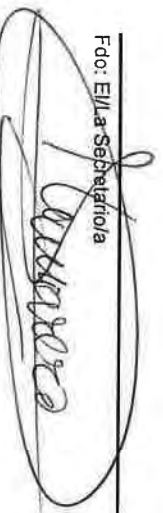
Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2014 - 31/12/2014	-3.816,12	4.093.464,39	0,00	4.093.464,39	4.093.464,39	70,00	4.098.239,25
01/01/2015 - 31/12/2015	-59.785,05	6.181.182,83	0,00	6.121.397,78	4.284.978,45	70,00	6.019.922,59
01/01/2016 - 31/12/2016	-2.446,40	6.307.666,68	0,00	6.306.220,28	4.413.654,20	70,00	6.370.448,27
01/01/2017 - 31/12/2017	-162.114,25	6.535.054,47	318,69	6.372.621,53	4.460.835,07	70,00	6.545.217,60
01/01/2018 - 31/12/2018	-322.850,34	0,00	0,00	-322.850,34	0,00	100,00	0,00

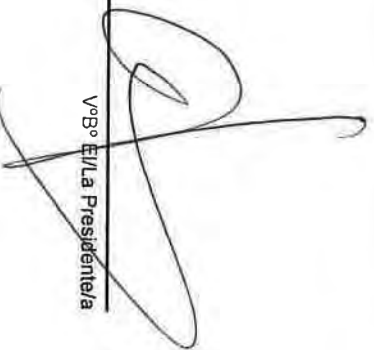
Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2014 - 31/12/2014	4.098.239,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4.098.239,25	0,00
01/01/2015 - 31/12/2015		6.019.922,59	0,00	0,00	0,00	6.019.922,59	0,00
01/01/2016 - 31/12/2016			6.370.448,27	0,00	0,00	6.370.448,27	0,00
01/01/2017 - 31/12/2017				6.545.217,60	0,00	6.545.217,60	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018					0,00	0,00	0,00

Fdo: E/la Secretaria



VºBº E/la Presidente/a



Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR- TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN- CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III. Inmov ilizado materi al	218	VEHICULOS	31/01/2016	12.054,55	5.454,55	6.600,00	0,00	6.719,55	0,00	0,00	0,00	5.335,00
		TOTAL		12.054,55	5.454,55	6.600,00	0,00	6.719,55	0,00	0,00	0,00	5.335,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				0,00
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				0,00

Ajustes positivos del resultado contable**Ajustes negativos del resultado contable****NOTA 23. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS****NOTA 24. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**

1. Información sobre hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio que no hayan supuesto, de acuerdo con su naturaleza, la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en las cuentas anuales, pero la información contenida en la memoria debe ser modificada de acuerdo con dicho hecho posterior:

No existe hechos relevantes a la fecha de formulación de las cuentas anuales.

NOTA 25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SI ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	NIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
FUNDACION ASPANIAS BURGOS	G09435637	BURGOS	Asociación	III) Entidades asociadas
ASOCIACION ASPANIAS	G09014069	BURGOS	Asociación	III) Entidades asociadas

2. Operaciones

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Nº	ENTIDAD				DETALLE		
1	FUNDACION ASPANIAS				FINANCIERA		
2	ASOCIACION ASPANIAS				FINANCIERA		
Nº	CUANTIFICA- CIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIO- NES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIO- NES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	0,00	0,00	211.720,27	0,00	0,00	0,00	211.720,27
2	0,00	0,00	21.749,42	0,00	0,00	0,00	21.749,42
	0,00	0,00	233.469,69	0,00	0,00	0,00	233.469,69

I) Identificación de las personas o entidades con las que se han realizado las operaciones, expresando la naturaleza de la relación con cada parte implicada:

Operaciones de caracter financiero en funcion de las necesidades de tesoreria que las entidades asociadas requieren a lo largo del ejercicio.

II) Detalle de la operación y su cuantificación expresando la política de precios seguida, poniéndola en relación con las que la fundación utiliza respecto a operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas. Cuando no existan operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas, los criterios o métodos seguidos para determinar la cuantificación de la operación:

Valoracion nominal sin interes.

III) Beneficio o pérdida que la operación haya originado en la fundación y descripción de las funciones y riesgos asumidos por cada parte vinculada respecto de la operación:

Ninguno

IV) Importe de los saldos pendientes, tanto activos como pasivos, sus plazos y condiciones, naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación, agrupando los activos y pasivos por tipo de instrumento financiero (con la estructura que aparece en el balance de la fundación) y garantías otorgadas o recibidas:

Reflejados en la memoria adjunta

NOTA 26. OTRA INFORMACIÓN

26.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

26.2. Autorizaciones del Protectorado

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

26.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

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

26.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

26.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

26.6. Personas empleadas

Número medio de personas empleadas:

296

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

249

Empleados por categorías profesionales:

CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
AUXILIAR ADMON	0,00	3,00	3,00
CUIDADOR	0,00	2,00	2,00
ENCARGADA DOMES	0,00	6,00	6,00
ENCARGADO	12,00	3,00	15,00
OFICIAL 1º OFICIOS	14,00	0,00	14,00
OFICIAL 2º OFICIOS	11,00	0,00	11,00
OFICIAL PR	2,00	1,00	3,00
OPERARIO	123,00	93,00	216,00
PREPARADOR LABORAL	0,00	2,00	2,00
SERV.DOMES	1,00	8,00	9,00
TÉCNICO GRADO MEDIO	8,00	2,00	10,00
TÉCNICO GRADO SUPERIOR	1,00	0,00	1,00
TOTAL	172,00	120,00	292,00

26.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría

El importe abonado por la auditoria ha sido de 4.000 € mas 124,63 correspondientes a la tasa ICAC. No habiendose abonado asesoramiento adicional.

NOTA 27. INFORMACIÓN SEGMENTADA

Deberá informarse de la distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a sus actividades ordinarias de naturaleza mercantil, por categorías de actividades, así como por mercados geográficos, en la medida en que, desde el punto de vista de la organización de la venta de productos y de la prestación de servicios u otros ingresos correspondientes a las actividades ordinarias de la entidad, esas categorías y mercados difieran entre sí de una forma considerable:

La información segmentada corresponde con el desglose de actividades.

NOTA 28. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
------------	------	------------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VPBº El/La Presidente/a

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y GESTIÓN			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos		-322,850,34	-162,114,25
2. Ajustes del resultado		98,747,18	75.004,35
a) Amortización del inmovilizado (+)		39,823,53	36.067,06
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		0,00	0,00
c) Variación de provisiones (+/-)		0,00	0,00
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		-660,00	-660,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)		0,00	0,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)		-24,07	-4,39
h) Gastos financieros (+)		59,607,72	39,601,68
i) Diferencias de cambio (+/-)		0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		0,00	0,00
3. Cambios en el capital corriente		-24,141,91	-376.021,76
a) Existencias (+/-)		-12,950,35	15,939,96
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		343,932,11	-294.069,87
c) Otros activos corrientes (+/-)		0,00	0,00
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		-355,123,67	-97,891,85
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		0,00	0,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		0,00	0,00
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión		-59.583,65	-39.597,19
a) Pagos de intereses (-)		-59,607,72	-39,601,68
b) Cobros de dividendos (+)		0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)		24,07	4,49
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 y de gestión (1 + 2 + 3 + 4)		-307.828,72	-502.728,85
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		-9.353,55	-45.570,18
a) Entidades del grupo y asociadas		0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		-1,206,00	0,00
c) Inmovilizado material		-8,147,55	-45.570,18
d) Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
e) Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
f) Otros activos financieros		0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

g) Activos no corrientes mantenidos para venta		0,00	0,00
h) Otros activos		0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00	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		0,00	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)		-9,353,55	-45,570,18
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		0,00	0,00
a) Aportaciones a la dotación fundaciones o fondo social (+)		0,00	0,00
b) Disminuciones del fondo social (-)		0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		-234,198,77	685,350,80
a) Emisión (+)		272,729,65	955,146,90
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	877,167,54
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		272,729,65	0,00
4. Otras deudas		0,00	77,979,36
b) Devolución y amortización de (-)		-506,928,42	-269,796,10
1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito		-428,949,06	0,00
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas		0,00	-269,796,10
4. Otras deudas		-77,979,36	0,00
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)		-234,198,77	685,350,80
D. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
E. AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (A+B+C+D)		-551,381,04	137,051,77
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		640,864,98	503,813,31
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		89,483,94	640,864,98

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO**Bienes y derechos**

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
206 Aplicaciones informáticas	APLICACIONES GESTION RESIDUOS	31/08/2016	1.832,72	0,00	1.069,09		Fines
206 Aplicaciones informáticas	MIGRACION SISTEMA	30/04/2018	1.206,00	0,00	201,00		Fines
	TOTAL		3.038,72	0,00	1.270,09		

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
211 Construcciones	CONSTRUCCIONES / PUERTA	30/11/2016	4.618,04	0,00	320,69		Fines
218 Elementos de transporte	VEHICULO	31/01/2016	12.054,55	0,00	3.515,92		Fines
217 Equipos para procesos de información	USO GENERAL	31/12/2014	974,00	0,00	974,00		Fines
217 Equipos para procesos de información	USO GENERAL	31/12/2015	4.629,44	0,00	3.824,66		Fines
217 Equipos para procesos de información	LINEA VERDE	31/12/2016	2.863,69	0,00	1.717,10		Fines
213 Maquinaria	MAQUINARIA USO GENERAL	31/12/2015	56.364,70	0,00	22.040,00		Fines
214 Utillaje	UTILLAJE LINEA VERDE	31/12/2016	66.871,98	0,00	43.693,43		Fines

Fdo: El/La *Secretaria*VºBº El/La *Presidente/a*

FUNDACIÓN 186SND: CISA CENTRAL INTEGRAL DE SERVICIOS ASPANIAS, CUENTAS ANUALES

214 Utilaje	UTILAJE LINEA VERDE31/12/2017	31/12/2017	25,794.28	0.00	16,981.42		Fines
218 Elementos de transporte	VEHICULO	30/04/2017	19,173.56	0.00	3,195.60		Fines
217 Equipos para procesos de información	USO GENERAL	31/03/2017	602.35	0.00	112.94		Fines
217 Equipos para procesos de información	USO GENERAL	31/03/2018	3,704.64	0.00	694.62		Fines
213 Maquinaria	MAQUINA COSER	31/03/2018	2,049.01	0.00	153.68		Fines
214 Utilaje	GESTION RECURSOS	31/07/2018	2,041.50	0.00	451.02		Fines
217 Equipos para procesos de información	PORTATIL	31/12/2018	352.40	0.00	0.00		Fines
	TOTAL		202,094.14	0.00	97,675.08		

Existencias

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICION	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
31 Materias primas	EXISTENCIAS VIVEROS - JARDINE	31/12/2018	28,420.33	0.00	0.00		Fines
31 Materias primas	EXISTENCIAS ACEITE RECICLADO	31/12/2018	13,033.30	0.00	0.00		Fines
407 Anticipos a proveedores	ANTICIPO COMPRA MAQUINARIA	15/12/2018	98,091.00	0.00	0.00		Fines
	TOTAL		139,544.63	0.00	0.00		

Activos financieros a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICION	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	FIANZAS LARGO PLAZO	05/01/2016	2,000.00	0.00	0.00		Fines

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL				2.000,00	0,00	0,00	
-------	--	--	--	----------	------	------	--

Activos financieros a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
565 Fianzas constituidas a corto plazo	FIANZA CONCURSO AYTO	06/04/2017	816,52	0,00	0,00		Fines
TOTAL			816,52	0,00	0,00		

Obligaciones

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTES AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
PRESTAMO ENTIDA CREDITO	27/11/2018	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
TOTAL		1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00

LEYENDA: afectaciones

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional

FINES. Afectado al cumplimiento de fines

RESTO. Resto de bienes y derechos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a