

1. INTRODUCCION: ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

La Fundación Desarrollo y Asistencia tiene como fin fundacional ser cauce de solidaridad para contribuir a crear una sociedad más justa y humana, mediante la promoción y desarrollo de programas de asistencia social y de voluntariado dirigidos a personas de cualquier edad y sexo que se encuentren en situación de necesidad, enfermedad, marginación, pobreza, desarraigo familiar, soledad, etc.

Para ello, desarrolla programas de voluntariado en Centros Hospitalarios, Ayuda a Domicilio, Residencias de Personas Mayores, y Centros de Acogida y de Educación Especial y ocupacionales.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A) Imagen Fiel

En cumplimiento de la legislación vigente, las cuentas anuales han sido formuladas con claridad, y se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados y de los recursos obtenidos y aplicados en el ejercicio.

B) Principios Contables

Las cuentas anuales han sido formuladas de acuerdo con los principios contables y normas de valoración y clasificación contenidos en el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas; así mismo, se ha aplicado, en la medida que complementa y no contradiga la norma anterior, el Real Decreto 776/1998, de 30 de abril, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y las normas de información presupuestaria de estas entidades. Existe una correcta correlación de ingresos y gastos; no se han compensado partidas de activo y de pasivo, ni de gastos e ingresos; igualmente se han imputado los ingresos y gastos con un criterio de devengo y no de caja, manteniendo un criterio uniforme en el tiempo.

C) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

No existe ningún cambio significativo en las estimaciones contables que afecte al ejercicio actual o que se espere que pueda afectar a los ejercicios futuros. No existen incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando.

D) Comparación de la información.

Las cuentas anuales del ejercicio pueden compararse con las del ejercicio anterior sin ninguna restricción, al haberse elaborado ambas con los mismos criterios contables.

E) Elementos recogidos en varias partidas

Los elementos patrimoniales están perfectamente identificados, sin que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

F) Cambios en criterios contables

No se ha producido ningún cambio en criterios contables.

G) Corrección de errores.

Se ha producido un abono en la cuenta de reservas por importe de 1.246,34 euros, como consecuencia de la corrección de saldos acreedores y deudores de escasa cuantía.

3. RESULTADO DEL EJERCICIO

<u>Base de reparto</u>	
<i>Excedente negativo</i>	28.705,71
Total	28.705,71
<u>Distribución</u>	
<i>A compensar con reservas</i>	28.705,71
Total	28.705,71

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Para la elaboración de las cuentas anuales, se han aplicado las normas de registro y valoración prescritas en el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas y los criterios contables específicos para microempresas.

En particular, son de aplicación los indicados a continuación:

A) Inmovilizado material

Los elementos de inmovilizado material se valoran por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro. En la valoración inicial se incluye la estimación de las obligaciones futuras derivadas de su desmantelamiento o retiro.

Las amortizaciones se practican de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufran por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Los coeficientes de amortización anual aplicados a los elementos del inmovilizado material son los siguientes: mobiliario (10%), equipos para proceso de información (20%), otro inmovilizado material (10%).

B) Activos financieros

Los activos financieros se componen de las partidas *Usuarios y otros deudores de la actividad propia, Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar y Efectivo y otros activos líquidos equivalentes*, y se valoran por su coste amortizado.

C) Pasivos financieros

Los pasivos financieros se recogen en la partida *Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar*, y se valoran por su coste amortizado.

D) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se contabilizan como tales con arreglo al principio del devengo.

E) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario o en especie se valoran por el valor razonable del bien recibido, referenciados ambos valores al momento de su reconocimiento.

Criterios de imputación a resultados: cuando se conceden para financiar gastos específicos, se imputan como ingresos en el mismo ejercicio en el que se devengan los gastos que estén financiando; cuando se conceden para adquirir activos, se imputan como ingresos del

ejercicio en proporción a la dotación a la amortización efectuada en ese periodo para los citados elementos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance.

Los importes monetarios que se reciben sin asignación a una finalidad específica se imputan como ingresos del ejercicio en que se reconocen.

5 ACTIVO INMOVILIZADO, EXCLUIDOS LOS BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

5.1 INMOVILIZADO INTANGIBLE

La entidad no posee ningún elemento de inmovilizado intangible.

5.2. INMOVILIZADO MATERIAL

Movimientos habidos en el inmovilizado material y sus amortizaciones:

ELEMENTO	Saldo inicial	Incrementos	Disminuciones	Saldo final
Equipos proceso información	5.600,00			5.600,00
Mobiliario	8.270,10			8.270,10
Otro inmovilizado material	5.341,76	713,40	0,00	6.055,15
TOTALES	19.211,86	713,40	0,00	19.925,25

Amortizaciones	Saldo inicial	Incrementos	Disminuciones	Saldo final
Amort.Acumulada	9.089,99	2.436,87		11.526,86

En cuanto a la composición de los saldos del inmovilizado material, nos remitimos al Inventario que figura en el epígrafe correspondiente de esta Memoria.

5.3. INVERSIONES INMOBILIARIAS

La entidad no posee ninguna inversión inmobiliaria.

6 BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

La entidad no posee ningún bien del Patrimonio Histórico.

7 ACTIVOS FINANCIEROS

A) Valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros (salvo inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas)

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009
AA.FF. Mantenidos para negociar						
AA.FF. A coste amortizado						
AA.FF. A coste						
Total						

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009
AA.FF. Mantenidos para negociar						
AA.FF. A coste amortizado					126.274,41	121.721,93
AA.FF. A coste						
Total					126.274,41	121.721,93

- B) Activos financieros valorados a valor razonable: no existe ninguno
- C) Instrumentos financieros derivados: no existe ninguno
- D) Empresas del grupo, multigrupo y asociadas: no existe ninguna
- E) Entidades multigrupo, asociadas, en las que aun poseyendo más del 20% del capital la fundación no ejerza influencia significativa: no existe ninguna
- F) Adquisiciones realizadas durante el ejercicio que hayan llevado calificar a una fundación como dependiente: no existe ninguna
- G) Notificaciones efectuadas, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 86 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades Anónimas, a las sociedades participadas: no se ha efectuado ninguna
- H) Importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones: diferenciando las reconocidas en el ejercicio de las acumuladas: no existe ninguna
- I) **Aplicación del Código de Conducta: la Fundación aplica los códigos de conducta de las entidades sin ánimo de lucro para la realización de inversiones temporales a los que se refiere el artículo 25 del Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal. No ha realizado operaciones que se desvíen de dichos códigos.**

8 PASIVOS FINANCIEROS

- A) Valor en libros de cada una de las categorías de pasivos financieros

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009
PP.FF.a coste amortizado						
PP.FF. mantenidos para negociar						
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categorías	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009
PP.FF.a coste amortizado					13.610,67	13.419,77
PP.FF. mantenidos para negociar						
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	13.610,67	13.419,77

B) Clasificación por vencimientos: todos los pasivos financieros vencen dentro del año siguiente al cierre del ejercicio

C) No existen préstamos pendientes de pago.

9 FONDOS PROPIOS

Cuadro de movimientos del ejercicio:

Descripción	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Dotación fundacional	6.010,12			6.010,12
Reservas	92.187,18	16.353,65		108.540,83
Correcciones ejercicios anteriores		1.246,34		1.246,34
Resultado ejercicio 2009	16.353,65		16.353,65	0,00
Resultado ejercicio 2010			28.705,71	-28.705,71
TOTAL	114.550,95	17.599,99	45.059,36	87.091,58

Desembolsos pendientes de la dotación fundacional: no existen

Aportaciones no dinerarias: no existen

Circunstancias que restrinjan la disponibilidad de las reservas: no existen

10 USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

La partida de usuarios y otros deudores de la actividad propia recoge el saldo de las cantidades pendientes de pago a la Fundación por parte de entidades públicas y privadas por las ayudas concedidas.

11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el ejercicio se ha recogido un importe de 324.733,87 euros en la partida *Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad propia*, según el siguiente detalle:

<u>Subvenciones públicas</u>	<u>52.088,99</u>
Ministerio de Trabajo	43.945,52
Ayuntamiento de Madrid	2.163,22
Comunidad de Madrid	5.980,25
<u>Donaciones privadas</u>	<u>188.953,20</u>
<u>Imputación a resultados de donaciones de capital</u>	<u>1.120,00</u>

Movimiento de la partida de balance *Subvenciones, donaciones y legados recibidos*:

ELEMENTO	Saldo inicial	Incrementos	Imputaciones a resultados	Saldo final
Donaciones de capital	3.873,08		1.120,00	2.753,08
Legados de capital		31.217,47		31.217,47
TOTALES	3.873,08	31.217,47	1.120,00	33.970,55

12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación no ha realizado ninguna operación con partes vinculadas.

13. SITUACIÓN FISCAL

13.1 IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

Para el cálculo del Impuesto de Sociedades, la Fundación se acoge al régimen fiscal regulado en el Capítulo II del Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre.

Cálculo del impuesto de sociedades del ejercicio:

Resultado del ejercicio	-28.705,71
Base imponible	0,00
Cuota del ejercicio	0,00
Retenciones y pagos a cuenta	0,11
A devolver	0,11

No se espera que se devenguen pasivos adicionales para la Fundación como consecuencia de la revisión de ejercicios anteriores.

13.2 OTROS TRIBUTOS

No se espera que se devenguen pasivos adicionales para la Fundación como consecuencia de la revisión de otros tributos de ejercicios anteriores.

14. GASTOS E INGRESOS

Desglose de gastos e ingresos:

<u>DESCRIPCION</u>	<u>IMPORTE</u>	<u>Gtos fines excepto amort.</u>	<u>Amort. Fines</u>	<u>No fines</u>
Arrendamientos y cánones				
Reparaciones y conservación	4.331,08	4.331,08		
Servicios de profesionales independientes	2.838,12	2.838,12		
Primas de seguros	6.240,90	6.240,90		
Servicios bancarios y similares	748,33			748,33
Suministros	4.221,90	4.221,90		
Otros servicios	56.112,10	56.112,10		
Sueldos y salarios	149.660,21	149.660,21		
Gastos prestaciones colaboración	33.562,18	33.562,18		
Seguridad social a cargo de la empresa	41.801,65	41.801,65		
Amortización del inmovilizado material	2.436,87		2.436,87	
TOTAL GASTOS	301.953,34	298.768,14 €	2.436,87 €	748,33 €
Subvenciones	52.088,99			
Donaciones privadas	190.073,20			
Convenios de colaboración empresarial	31.000,00			
Ingresos financieros	0,44			
Ingresos excepcionales	85,00			
TOTAL INGRESOS	273.247,63			
EXCEDENTE POSITIVO DEL EJERCICIO	-28.705,71			

14.1 Gastos

Gastos de administración del patrimonio de la Fundación: ninguno.

Desglose de la partida *Ayudas monetarias*: corresponde en su totalidad a gastos incurridos por voluntarios y otros colaboradores en el ejercicio de la actividad propia.

Desglose de la partida *Cargas sociales*: corresponde en su integridad a las cuotas de seguridad social patronales.

Desglose de la partida *Variación de las provisiones de la actividad*: no existe.

14.2 Ingresos

Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad propia: el importe total de las subvenciones es de 52.088,99 euros; el importe total de las donaciones privadas es de 190.073,20 euros.

15. APLICACIONES DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Todos los bienes y derechos que forman parte del patrimonio de la Fundación están vinculados directamente al cumplimiento de fines.

1) OBTENCIÓN RESULTADO CONTABLE CORREGIDO

EJERCICIO	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES (+)			AJUSTES (-)	RESULT. CONTABLE CORREGIDO
		AMORT/PROV. INMOV. AFECTO	GTOS ACTIV. PROPIA EXCEPTO AMORT/PROV	TOTAL GTOS. NO DEDUCIBLES	INGRESOS NO COMPUTABLES	
2006	37.913,05	1.716,08	173.278,44	174.994,52		212.907,57
2007	-40.477,69	2.100,93	225.755,74	227.856,67		187.378,98
2008	47.686,46	2.747,88	286.563,63	289.311,51		336.997,97
2009	16.353,65	2.046,06	304.913,34	306.959,40		323.313,05
2010	-28.705,71	2.436,87	298.768,14	301.205,01		272.499,30

2) ACUERDO DEL PATRONATO SOBRE DISTRIBUCION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

EJERCICIO	RESULTADO CONTABLE	A FINES	A DOTACIÓN	A RESERVAS	A COMPENSAR	COMPENSACION
2006	37.913,05	37.913,05				
2007	-40.477,69			7.208,77	-40.477,69	40.477,69
2008	47.686,46			16.353,65		
2009	16.353,65					
2010	-28.705,71				-28.705,71	

3) GASTOS DE ADMINISTRACION

EJERCICIO	LIMITES ALTERNATIVOS		GASTOS ADMINISTRACION			EXCESO O DEFECTO
	5% DE FONDOS PROPIOS	20% DE RDO. CONT. CORREGIDO	GTOS. DIRECTOS ADMON. PATRIMONIO	GTOS. A RESARCIR A PATRONOS	TOTAL	
2006	4.549,43	42.581,51		413,79	413,79	-42.581,51
2007	2.525,54	37.475,80				-37.052,01
2008	4.909,87	67.399,59				-67.399,59
2009	5.727,55	64.682,61				-64.682,61
2010	4.354,58	54.499,86				-54.499,86

4) RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES

EJERCICIO	RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO FINES			RESULT. CONTABLE CORREGIDO
	GTOS ACTIV. PROPIA EXCEPTO AMORT/PROV	INVERSIONES EN ACTIV. PROPIA	TOTAL RECURSOS DESTINADOS	
2006	173.278,44	334,08	173.612,52	212.907,57
2007	225.755,74	2.378,00	228.133,74	187.378,98
2008	286.563,63	1.720,79	288.284,42	336.997,97
2009	304.913,34		304.913,34	323.313,05
2010	298.768,14	713,40	299.481,54	272.499,30

EJERCICIO	DESTINADO EN EL EJERCICIO					TOTAL DESTINADO		SEGUN ACUERDO	PDTE.
	2006	2007	2008	2009	2010	IMPORTE	%		
2006	124.733,91	88.174,66				212.908,57	100%	212.908,57	
2007	-----	139.959,08				139.959,08	75%	139.959,08	
2008	-----	-----	288.284,42			288.284,42	86%	288.284,42	
2009	-----	-----	-----	304.913,34		304.913,34	94%	304.913,34	
2010	-----	-----	-----	-----	299.481,54	299.481,54	110%	299.481,54	

5) RECURSOS DESTINADOS A DOTACION FUNDACIONAL

EJERCICIO	DESTINADO EN EL EJERCICIO					IMPORTE	SEGUN ACUERDO	PDTE.
	2006	2007	2008	2009	2010			
2006	-----	-----	-----	-----	-----			
2007	-----	-----	-----	-----	-----			
2008	-----	-----	-----	-----	-----			
2009	-----	-----	-----	-----	-----			
2010	-----	-----	-----	-----	-----			

6) DETALLE INVERSIONES REALIZADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES

Fecha	Concepto	Importe	Forma de financiación			Computadas como cumpl. Fines		
			Rec. Propios	Subvención	Préstamo	Hasta 2010	2010	Pendiente
2006	Mobiliario	334,08	334,08			334,08		
2007	Mobiliario	2.378,00	2.378,00			2.378,00		
2008	Mobiliario	1.720,79	1.720,79			1.720,79		
2010	Otro inmov. material	713,40	713,40				713,40	

16 OTRA INFORMACION

Durante el ejercicio, tres miembros del Patronato percibieron retribuciones salariales de la Fundación, por un total de 74.849,67 euros.

El número medio de personas empleadas en el ejercicio ha sido de 8: 1 Directora-Gerente, 2 Directoras de Departamento y 5 Coordinadoras, mujeres en su totalidad.

La Fundación aplica los códigos de conducta de las entidades sin ánimo de lucro para la realización de inversiones temporales a los que se refiere el artículo 25 del Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal.

No existe ningún acuerdo de la entidad que tenga impacto financiero significativo o cuyo conocimiento sea de ayuda para determinar la posición financiera de la misma que no figure en el balance o sobre el cual que no se haya incorporado información en la Memoria.

Después del cierre del ejercicio no se ha producido ningún acontecimiento relevante cuyo conocimiento sea de utilidad para los usuarios de los estados financieros.

17. CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACTUACION

i) PLAN DE ACTUACIÓN POR ACTIVIDADES

	<u>PLAN</u>	<u>REAL</u>	<u>DIFERENCIA</u>
RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR			
Gastos cuenta de resultados (1) <i>(excepto amortizaciones y provisiones de inmovilizado)</i>	346.196,00	298.768,14	-47.427,86
Amortizaciones y provisiones de inmovilizado (2)	2.200,00	2.436,87	236,87
Adquisición de inmovilizado (3)	800,00		-800,00
Cancelación de deuda no comercial (4)			
Otras aplicaciones (5)			
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR EN LA ACTIVIDAD PROPIA (1) + (3) + (4) + (5)	<u>346.996,00</u>	<u>298.768,14</u>	<u>-48.227,86</u>
RECURSOS HUMANOS A EMPLEAR			
Personal asalariado (número)	8	8	
Personal asalariado (horas)	12.400	14.560	2.160
Personal con contrato de servicios (número)			
Personal con contrato de servicios (horas)	2.025	1.800	-225
Personal voluntario (número)			
Personal voluntario (horas)	178.200	180.000	1.800
BENEFICIARIOS			
Personas físicas	19.500	17.000	-2.500
Personas jurídicas			

ii) RESUMEN GENERAL DE LOS RECURSOS ECONÓMICOS

RECURSOS ECONÓMICOS A OBTENER			
Rentas y otros ingresos procedentes del patrimonio		85,44	85,44
Ventas y prestaciones de servicios	10.000,00		-10.000,00
Subvenciones públicas	67.000,00	52.088,99	-14.911,01
Ayudas privadas	269.996,00	221.073,20	-48.922,80
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS A OBTENER	<u>346.996,00</u>	<u>273.247,63</u>	<u>-73.748,37</u>
RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR			
En actividades propias	346.996,00	298.768,14	-48.227,86
En actividades mercantiles			
Otros gastos		748,33	748,33
TOTAL RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR	<u>346.996,00</u>	<u>299.516,47</u>	<u>-47.479,53</u>

Se considera muy satisfactorio el grado de cumplimiento del Plan de Actuación.

18. INVENTARIO DE BIENES A CIERRE DE EJERCICIO

EQUIPOS INFORMATICOS	Valor inicial	Amort.	Valor neto
01/01/2007 Ordenador 2007 núm.1	1.000,00	800,00	200,00
22/10/2007 Ordenador 2007 núm.2	1.300,00	812,50	487,50
22/10/2007 Ordenador 2007 núm.3	1.300,00	812,50	487,50
10/12/2009 Ordenador donado IBM 10-12-2009	2.000,00	421,92	1.578,08
	5.600,00	2.846,92	2.753,08
MOBILIARIO	Valor inicial	Amort.	Valor neto
31/12/1999 45 sillas aula	2.352,96	1.080,26	1.272,70
25/10/2000 20 sillas madera	327,72	327,72	0,00
22/05/2002 Librería coord volunt	83,86	83,86	0,00
23/09/2002 Paneles comunicación	120,64	120,64	0,00
23/09/2002 Paneles sala juntas	192,21	192,21	0,00
21/01/2003 Librería	402,52	322,01	80,51
12/03/2003 Paneles	147,32	117,85	29,47
09/03/2004 Frigorífico	210,00	164,09	45,91
15/06/2006 Sillón Mar	334,08	185,30	148,78
30/11/2007 Mobiliario sala espera	2.378,00	906,06	1.471,94
16/01/2008 Mesa aluminio 180x60	958,67	287,60	671,07
08/09/2008 Mesa juntas	762,12	204,90	557,22
	8.270,10	3.992,50	4.277,60
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	Valor inicial	Amort.	Valor neto
01/05/2000 Equipo alarma	382,81	382,81	0,00
08/05/2000 Extintores	208,11	208,11	0,00
26/09/2002 Videocámara digital	1.202,90	1.202,90	0,00
13/12/2002 Micrófono aula	297,85	297,85	0,00
21/03/2003 Impresora Pinaglia	466,09	372,88	93,20
09/03/2004 Fotocopiadora	2.784,00	2.175,33	608,67
03/05/2010 Proyector F.5055 Pinaglia	713,40	47,56	665,84
	6.055,16	4.687,44	1.367,71

19. BALANCE DE SITUACIÓN Y CUENTA DE RESULTADOS

BALANCE DE SITUACION MODELO PYME

ACTIVO	2010	2009
A) ACTIVO NO CORRIENTE	8.398,39	10.121,87
I. Inmovilizado intangible.		
II. Bienes del Patrimonio Histórico.		
III. Inmovilizado material.	8.398,39	10.121,87
IV. Inversiones inmobiliarias.		
V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		
VI. Inversiones financieras a largo plazo.		
VII. Activos por impuesto diferido.		
B) ACTIVO CORRIENTE	126.274,41	121.721,93
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
II. Existencias.		
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	43.027,59	61.996,95
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	0,11	4,98
V. Fundadores/asociados por desembolsos exigidos		
VI. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		
VII. Inversiones financieras a corto plazo.		
VIII. Periodificaciones a corto plazo.		
IX. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	83.246,71	59.720,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	134.672,80	131.843,80

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2010	2009
A) PATRIMONIO NETO	121.062,13	118.424,03
A-1) Fondos propios	87.091,58	114.550,95
I. Dotación fundacional	6.010,12	6.010,12
1. Dotación fundacional.	6.010,12	6.010,12
2. (Dotación no exigida)		
II. Reservas.	109.787,17	92.187,18
III. Excedentes de ejercicios anteriores.		
IV. Excedente del ejercicio .	-28.705,71	16.353,65
A-2) Ajustes por cambio de valor.		
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	33.970,55	3.873,08
B) PASIVO NO CORRIENTE		
I. Provisiones a largo plazo.		
II. Deudas a largo plazo.		
1. Deudas con entidades de crédito		
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		
3. Otras deudas a largo plazo.		
III. Deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo.		
IV. Pasivos por impuesto diferido.		
V. Periodificaciones a largo plazo.		
C) PASIVO CORRIENTE	13.610,67	13.419,77
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.		
II. Provisiones a corto plazo.		
III. Deudas a corto plazo.		
1. Deudas con entidades de crédito.		
2. Acreedores por arrendamiento financiero.		
3. Otras deudas a corto plazo.		
IV. Deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo.		
V. Beneficiarios-Acreedores		
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	13.610,67	13.419,77
1. Proveedores.		
2. Otros acreedores.	13.610,67	13.419,77
VII. Periodificaciones a corto plazo		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	134.672,80	131.843,80

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYME

	HABER (DEBE)	
	2010	2009
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.	273.162,19	321.669,64
a) Cuotas de usuarios y afiliados		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	31.000,00	
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad propia.	242.162,19	324.733,87
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados.		-3.064,23
2. Ayudas monetarias y otros	-33.562,18	
a) Ayudas monetarias.		
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	-33.562,18	
c) Reintegro de ayudas y asignaciones		
3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.		
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.		
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo.		
6. Aprovisionamientos.		
7. Otros ingresos de explotación	85,00	2.262,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	85,00	2.262,00
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad mercantil.		
8. Gastos de personal	-191.461,86	-153.430,64
9. Otros gastos de explotación	-74.492,43	-152.101,13
10. Amortización del inmovilizado	-2.436,87	-2.046,06
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados a resultados del ejercicio.		
a) Afectas a la actividad propia		
b) Afectas a la actividad mercantil.		
12. Excesos de provisiones		
13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado.		
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-28.706,15	16.353,81
14. Ingresos financieros	0,44	1,04
15. Gastos financieros.		-1,20
16. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.		
B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)	0,44	-0,16
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	-28.705,71	16.353,65
19. Impuestos sobre beneficios		
D) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (C+19)	-28.705,71	16.353,65