

C.M.S.
AUDITORS ASSOCIATS, S.L.

AUDITORIA FINANCERA DE L'EXERCICI
2018 DE:

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT
BALEAR



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

INFORME D'AUDITORIA FINANCERA INDEPENDENT DELS COMPTES ANUALS DE LA FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR CORRESPONENTS A L'EXERCICI 2018

A l'Òrgan de govern de la Fundació per a l'Esport Balear i a la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears.

Opinió amb excepcions

Hem fet una auditoria financera dels comptes anuals de la Fundació per a l'Esport Balear (l'Entitat), que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2018, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, com també la memòria dels comptes anuals que inclou un resum de les polítiques comptables significatives.

En la nostra opinió, excepte pels possibles efectes i pels efectes de les qüestions descrites en la secció Fonament de l'opinió amb excepcions del nostre informe, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes materials, la imatge fidel de la situació financera de l'Entitat a 31 de desembre de 2018, com també dels resultats de les seves operacions i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, i de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació que és el Reial Decret 1491/2011, de 24 d'octubre, pel qual s'aproven les normes d'adaptació del Pla general de comptabilitat a les entitats sense fins lucratiu i el model de pla d'actuació de les entitats sense fins lucratiu.

Fonament de l'opinió amb excepcions

En el desenvolupament del nostre treball s'han posat de manifest els següents fets o circumstàncies que afecten l'opinió de l'informe:

Limitacions a l'abast

Formant part del saldo de l'epígraf «V. Creditors comercials i altres comptes a pagar» del passiu corrent del balanç a 31 de desembre de 2018 adjunt, s'inclou una partida per import de 750.000,00 euros, amb origen en l'exercici 2006. La nota 26.1 de la memòria dels comptes anuals de l'exercici 2018 fa una especial menció a aquesta partida, indicant que es tracta de l'arquitecte Ralph Schurmann, que va ser contractat per al projecte i execució de les obres del Velòdrom Palma Arena. Pertoca indicar que aquest creditor en la resposta a la sol·licitud de confirmació enviada, reclama un saldo per un import de 4.199.078,75 euros de principal, més interessos per un total de 7.598.262,17 euros, fet que produeix, segons aquesta resposta, un deute



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

que arriba a un total de 11.797.340,92 euros. L'esmentada nota de la memòria xifra aquest import global en 8.376.057,26 euros; també es comenta que per discrepàncies que es varen plantejar amb el creditor vinculades a la prestació del servei, l'Entitat va rescindir, unilateralment, el contracte i, per tant, considera que no pertoca el reconeixement del deute reclamat. A més, també es diu que durant l'any 2016, la documentació relativa a aquesta qüestió va ser reclamada pel Jutjat d'instrucció tres de Palma, procediment relatiu a les diligències prèvies 2677/08, peça separada núm. 8 PADD nº 35/2016. Cal indicar que la qüestió es troba pendent de resolució definitiva i, a més, no va ser possible aplicar procediments alternatius per obtenir evidència raonable de la correcta valoració i exigibilitat dels saldos esmentats i, per tant, no és possible determinar en quina mesura aquests podrien afectar als comptes anuals relatius a l'exercici 2018. A més, respecte al saldo de proveïdors i creditors, també consten qüestions antigues pendents de resolució que afecten a un conjunt de partides que en el seu conjunt sumen 697.972,78 euros de les que no consta documentació que permeti arribar a conclusions definitives. Aleshores, no és possible formar-se una opinió sobre aquest saldos ni el seu efecte sobre els comptes anuals relatius a l'exercici 2018.

La resposta rebuda de la Direcció de l'Advocacia de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (CAIB) assenyala diferents qüestions que es comenten en la nota 26 de la memòria relativa als comptes anuals de l'exercici 2018. Aquesta nota també comenta altres qüestions litigioses que no formen part d'aquest document de resposta i, per tant, no consta l'opinió d'aquests serveis jurídics. Alguns d'aquest afers ja es comenten en apartats anteriors, en concret els relatius als creditors. Ara bé, com aspecte significatiu, la nota 26 fa menció als potencials estats de conflicte amb diferents ajuntaments i altres entitats, derivat de la rescissió dels convenis signats per finançar equipaments i instal·lacions esportives. Una part d'aquestes reclamacions es troben pendent de solucions definitives. La informació que recull la memòria no inclou una valoració econòmica completa dels potencials efectes negatius que es poden presentar per l'Entitat, pel cas que resultin estimades, en tot o en part, les reclamacions presentades; tampoc no s'han pogut aplicar procediments alternatius que permetin realitzar una estimació raonable d'aquest efectes en quant a l'impacte en els comptes anuals relatius a l'exercici 2018.

En quan als epígrafs d'immobilitzat material i inversions immobiliàries, hem de fer constar que l'Entitat no ha aportat cap document que justifiqui adequadament la situació de l'Entitat respecte als terrenys on es va construir la zona d'aparcaments del velòdrom anomenat Palma Arena. Aquesta zona es presenta al balanç de l'exercici 2018 adjunt formant part de les inversions immobiliàries, amb un valor net comptable de 4.379.107,21 euros. Aquesta limitació ha impedit verificar la correcta valoració i comptabilització de l'immobilitzat esmentat amb la finalitat de determinar el seu efecte en els comptes anuals del període.

Continuant amb la zona d'aparcaments, cal indicar que el marc conceptual de la comptabilitat que recull el RD 1491/2011, de 24 d'octubre, pel que s'aproven les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les entitats sense fins lucratiu, defineix l'actiu com els béns, drets i altres recursos controlats econòmicament per l'entitat com a resultat de successos passats, dels quals s'espera que l'entitat obtingui rendiments aprofitables en la seva activitat futura. En particular, compliran aquesta definició aquells que incorporen un potencial de servei per als usuaris o beneficiaris de l'entitat. En relació a aquesta definició, cal assenyalar que la zona d'aparcament que es presenta formant part de l'actiu de l'Entitat, en la pràctica, es troba cedida al Consorci Velòdrom Illes Balears sense que consti cap tipus de contraprestació. Per tant, cal



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

concloure que l'Entitat, ni controla econòmicament aquestes instal·lacions ni obté rendiments aprofitables en la seva activitat; en conseqüència, segons el marc conceptual abans esmentat, resulta dubtosa la seva consideració com actiu. El valor net comptable al tancament de l'exercici, tal com exposa el paràgraf anterior, ascendeix a 4.379.107,21 euros.

L'epígraf «IV. Deutors comercials i altres comptes a cobrar» de l'actiu corrent del balanç adjunt presenta un saldo, al tancament de l'exercici 2018, per import de 213.866,17 euros (6.356.970,17 euros a l'exercici anterior), que inclou 109.917,33 euros relatius al Consorci Velòdrom Illes Balears. Aquest saldo que en principi, d'acord amb els registres comptables, resulta el romanent pendent d'aportacions compromeses a l'any 2009 no presenta moviment des de l'any 2012. D'acord amb els registre comptables del Consorci Velòdrom Illes Balears el saldo pendent de pagament és de 209.917,33 euros. A més, l'Entitat no ha aportat documentació que acrediti que aquest import compleix els criteris de reconeixement d'un actiu que estableix el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat. Tampoc no consta cap tipus d'actuació entre aquestes entitats amb la finalitat d'aclarir la situació i definir si pertoca regularitzar, compensar i/o liquidar aquesta partida.

Excepcions

La nota «2.6. Correcció d'errors» de la memòria adjunta indica que durant l'exercici 2018 es varen practicar un conjunt d'ajusts amb la finalitat d'eliminar o corregir saldos antics, amb contrapartida en el compte de reserves. La mateixa nota destaca com moviment més significatiu, una partida per un total de 953.624,06 euros, que erròniament l'Entitat va considerar com un saldo deutor de la CAIB des de l'any 2007. En concret, les partides afectades per les correccions realitzades resulten les següents: «3. Deutors varis» per import de 953.624,06 euros, «A-3) Subvencions, donacions i legats rebuts» per import de 26.914,91 euros i «3. Creditors varis» per import de 4.497,54 euros. Ara bé, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, quan es realitza una correcció d'errors d'exercicis anteriors, a més de considerar, en general, com contrapartida la imputació directa en el patrimoni net, mitjançant el compte de reserves, pertoca modificar les xifres comparatives de l'exercici anterior dels epígrafs afectats, amb la finalitat de facilitar la comparabilitat entre períodes, modificació que no ha realitzat l'Entitat. Tampoc s'ha considerat l'efecte d'aquests ajusts en la preparació de l'estat de canvis en el patrimoni net adjunt, sota l'epígraf «II. Ajusts per errors de 2017 i anteriors».

La nota «5.3. Inversions immobiliàries» de la memòria adjunta, indica que el cost de construcció de la zona d'aparcament del Velòdrom va ascendir a 6.938.878,92 euros. Pel finançament d'aquesta obra l'Entitat va rebre de la CAIB una autorització per realitzar una operació d'endeutament, vinculada a una subvenció de capital, per un total de 9.000.000,00 euros, amb la finalitat de finançar la construcció d'aquesta zona. Aleshores, tenint en compte l'import relatiu al cost de l'obra abans esmentat resulta un excés de finançament per un total de 2.061.121,08 euros, import que l'Entitat hauria de reconèixer com un deute amb la CAIB, atès que no es va aplicar a la seva finalitat i per tant, en principi, pertoca el seu reintegrament.



Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

En quan a l'epígraf «A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts», cal fer menció al següent: durant l'any 2017 l'Entitat va rebre de la CAIB dues subvencions de capital per finançar tant programes de tecnificació esportiva com de millores en aquest tipus d'instal·lacions. Al seu conjunt aquestes subvencions sumen un total de 1.380.000,00 euros. Segons els registres de l'Entitat, al tancament de l'exercici 2018, d'aquest import, es va aplicar a la seva finalitat, únicament, 343.589,78 euros. És a dir que es troba pendent d'aplicació 1.036.410,22 euros. D'acord amb les normes vigents en matèria comptable els import pendent d'aplicació de les subvencions que tinguin el caràcter de reintegrables cal que es registrin com un passiu exigible fins que s'apliquin a la seva finalitat. Per tant l'epígraf «A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts» es troba sobrevalorat en 1.036.410,22 euros i el passiu corresponent a deutes transformables en subvencions infravalorat en aquest mateix import.

El compte de resultats adjunt, incorrectament anomenat compte de pèrdues i guanys, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, inclou incorrectament classificades determinades magnituds dels apartats «B) Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net», «C) Reclassificacions en l'excedent de l'exercici» i «F) Ajustos per errors». En conseqüència, la partida «5. Guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos» de l'epígraf «B) Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net» del compte de resultats està infravalorada en un import de 931.188,69 euros, la partida «3. Subvencions rebudes» de l'epígraf «C) Reclassificacions en l'excedent de l'exercici» del compte de resultats està infravalorada en un import de 26.914,91 euros i l'epígraf «F) Ajustos per errors» del compte de resultats està sobrevalorat en un import de 958.103,60 euros.

L'estat de canvis en el patrimoni net adjunt, que és un document que no forma part dels comptes anuals d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, inclou incorrectament classificades i valorades determinades magnituds. En conseqüència, al quadre «A) Estat d'ingressos i despeses reconeguts», l'epígraf «IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos» de l'apartat «B) Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net» està infravalorat en un import de 931.188,69 euros i l'epígraf «X. Subvencions, donacions i llegats rebuts» de l'apartat «C) Transferències al compte de pèrdues i guanys» està infravalorat en un import de 26.914,91 euros. A més, el total d'aquest quadre és incoherent amb el total de l'epígraf «I. Total ingressos i despeses reconeguts» del quadre «B) Estat total de canvis en el patrimoni net a data 31 de desembre de 2018». Per últim, en el quadre «B) Estat total de canvis en el patrimoni net a data 31 de desembre de 2018» els epígrafs «II. Ajustos per errors 2017 i anteriors», «I. Total ingressos i despeses reconeguts» i «III. Altres variacions del patrimoni net» són incoherents amb el balanç adjunt, el compte de resultats adjunt i la informació de la nota «9. Fons propis» de la memòria adjunta.

L'estat de fluxos d'efectiu inclòs a la nota «27. Estat de fluxos d'efectiu» de la memòria adjunta, d'acord amb al marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, presenta incorrectament valorades i classificades determinades magnituds dels fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació, dels fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió i dels fluxos d'efectiu de les activitats de finançament, atès que hi ha ajusts del resultat que no pertoca realitzar, altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació que no corresponen a fluxos d'efectiu, cobraments per desinversions que no estan correctament classificats i cobraments i pagaments per instruments de patrimoni sobrevalorats. En conseqüència, l'epígraf «2. Ajustos del resultat» està infravalorat en un import de 955.667,47 euros, l'epígraf «3. Canvis en el capital corrent» està



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

sobrevalorat en un import de 1.312,30 euros, l'epígraf «6. Pagaments per inversions» està sobrevalorat en un import de 757.236,84 euros, l'epígraf «7. Cobraments per desinversions» està infravalorat en un import de 757.486,84 euros, l'epígraf «10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer» sobrevalorat en un import de 954.605,17 euros.

La liquidació del pressupost no s'ajusta al model previst a la Instrucció 1/2012, de 12 d'agost, del director general de Pressuposts i Finançament per la qual s'aproven les plantilles per a l'elaboració i liquidació dels pressuposts de les entitats públiques empresarials, societats mercantils públiques i fundacions del sector públic autonòmic, atès que no inclou la informació comparativa per capítols de l'exercici anterior.

La «Liquidació del pressupost de 2018» dels comptes anuals adjunts inclou en el capítol «VIII. Variació d'actius financers» com a ingressos meritats de l'exercici, un import de 679.708,24 euros, que correspon a la incorporació de romanents d'exercicis anteriors i que, per tant, no haurien de figurar com a ingressos meritats de l'exercici 2018. En conseqüència, els ingressos meritats del capítol «VIII. Variació d'actius financers» de la liquidació del pressupost i el resultat d'aquesta liquidació pressupostària estan sobrevalorats en un import de 679.708,24 euros.

L'Entitat, d'acord amb l'article 3 dels seus Estatuts, té el caràcter de mitjà propi de l'Administració de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears, com també de tots els seus ens instrumentals que, d'acord amb la Llei de contractes del sector públic, hagin de ser considerats poders adjudicadors. La memòria adjunta no inclou la informació que estableix l'art. 32.2.b. de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCSP), respecte al compliment del requisit de que més del 80 per cent de les activitats de l'Entitat es portin a terme en l'exercici de les comeses que li han confiat el poder adjudicador que fa l'encàrrec i que el controla o altres persones jurídiques controlades de la mateixa manera per l'entitat que fa l'encàrrec. La LCSP estableix que el compliment efectiu d'aquest requisit ha de quedar reflectit en la memòria integrant dels comptes anuals de l'ens destinatari de l'encàrrec i, en conseqüència, ha de ser objecte de verificació per l'auditor de comptes en la realització de l'auditoria dels comptes anuals esmentats de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes.

Hem fet l'auditoria sobre la base de l'encàrrec rebut per part de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques del Govern de les Illes Balears. L'actuació esmentada s'ha dut d'acord amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat de 14 de febrer de 1997, i d'acord també amb l'article 121.2 de la Llei 14/2014, de 29 de desembre, de finances de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears i el Plec de prescripcions tècniques per a la realització d'auditories de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques de les Illes Balears pel que fa a la preparació d'aquest informe. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals del nostre informe.

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals i hem complert les altres responsabilitats d'ètica de conformitat amb aquests requeriments.



Audítores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió amb excepcions.

Paràgraf d'èmfasi

Cridem l'atenció sobre la nota «9. Fons propis» de la memòria adjunta, i sobre el balanç adjunt, que mostren que l'Entitat presenta, a 31 de desembre de 2018, fons propis negatius per un import de -707.070,51 euros. L'Entitat també presenta, al tancament de l'exercici 2018, un fons de maniobra negatiu per import de -64.948,06 euros. També cridem l'atenció sobre la nota «7. Instruments financers» de la memòria adjunta, que mostra que les inversions en entitats del grup, al tancament de l'exercici 2018, per import de 7.651.597,97 euros representen el 44,3% del total de l'actiu del balanç adjunt. També cridem l'atenció sobre la nota «18. Subvencions, donacions i llegats» de la memòria adjunta, que indica que l'Entitat ha rebut subvencions d'explotació durant l'exercici 2018 per import de 4.474.748,18 euros. Per últim, cridem l'atenció sobre la «Liquidació del pressupost de 2018» dels comptes anuals adjunts, que mostra que els ingressos executats dels capítols «IV. Transferències corrents» i «VII. Transferències de capital», per un total de 16.023.381,87 euros, representen el 98,5% del total d'ingressos liquidats de l'exercici 2018. Aquests fets són evidència que l'Entitat depèn de la CAIB per poder continuar amb la seva activitat. La nostra opinió no ha estat modificada en relació amb aquesta qüestió.

Altres qüestions

Tal com s'indica en la nota 2 de la memòria adjunta, d'acord amb la normativa que regeix l'actuació de l'Entitat, els comptes anuals adjunts, els han preparat l'òrgan de govern d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat amb el propòsit de mostrar la imatge fidel. En conseqüència, els comptes anuals adjunts s'han preparat en virtut d'aquest marc normatiu d'informació financera i han estat auditats aplicant les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat. Aquest informe en cap cas s'ha d'entendre com un informe d'auditoria en els termes prevists en la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya.

L'entorn normatiu que regula la protecció de dades de caràcter personal es troba representat per la Llei Orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals i el REGLAMENT (UE) 2016/679 DEL PARLAMENT EUROPEU I DEL CONSELL de 27 d'abril de 2016. Aquestes normes reforcen els drets dels ciutadans vetllant per la privacitat en referència a la seguretat de les dades personals. En aquest ordre, cal que l'Entitat realitzi diferents actuacions per adaptar les seves polítiques i procediments a aquest entorn normatiu. Entre d'altres, pertoca adaptar els procediments per la gestió d'incidents i l'avaluació d'impacte en el tractament de dades personals a la que fa menció l'article 28 de la LO 3/2018, tenint en compte els elements nombrats als articles 24 i 25 del RGPD.



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Una altra informació

No hi ha altra informació adjunta als comptes anuals de l'Entitat, que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2018, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, com també la memòria dels comptes anuals.

Si fos el cas, la nostra opinió sobre els comptes anuals no cobreix l'altra informació. La nostra responsabilitat sobre l'altra informació consisteix a avaluar i informar sobre la concordança de l'altra informació amb els comptes anuals a partir del coneixement de l'Entitat obtingut en la nostra auditoria i sense incloure informació diferent de l'obtinguda com a evidència durant aquesta. Així mateix, la nostra responsabilitat pel que fa a l'informe de gestió consisteix a avaluar i informar sobre si el seu contingut i presentació són conformes a la normativa que resulta d'aplicació. Si basant-nos en el treball que hem realitzat, concloem que existeixen incorreccions materials, estariem obligats a informar-ho.

No tenim res que informar referent a això.

Responsabilitats de la direcció i dels responsables del govern de l'Entitat en relació amb els comptes anuals

L'òrgan de govern de l'Entitat és responsable de la preparació i la formulació dels comptes anuals de manera que expressin la imatge fidel de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'Entitat, que s'identifica a la nota 2 de la memòria adjunta, i, en particular, d'acord amb els principis i criteris comptables. Així mateix, és responsable del control intern que consideri necessari per permetre la preparació dels comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

Els comptes anuals de l'exercici 2018 que han estat objecte del treball d'auditoria varen ser formulats per l'òrgan de govern de l'Entitat el 26 de febrer 2019 i varen ser posats a la disposició de C.M.S. Auditores Associats, S.L. el 28 de febrer de 2019.

En la preparació dels comptes anuals, l'òrgan de govern és responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat de continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si l'òrgan de govern té intenció de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions, o bé no existeixi una altra alternativa realista.



Auditores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un grau alt de seguretat, però no garanteix que una auditoria duta a terme de conformitat amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat sempre detecti una incorrecció material quan existeix. Les incorreccions es poden deure a frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixin en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

Com a part d'una auditoria de conformitat amb les Normes d'Auditoria del Sector Públic de la Intervenció General de l'Estat, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, deguda a frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, atès que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'Entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per l'òrgan de govern.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, que ha fet l'òrgan de govern, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a empresa en funcionament.

Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins avui del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser causa que la Societat deixi de ser una empresa en funcionament.



- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals inclosa la informació revelada a la memòria, i si els comptes anuals representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconseguixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els responsables del govern de l'Entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de fer l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, com també qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

C.M.S. Auditors Associats, S.L.

Miquel Monserrat Adrover

Palma, a 5 de julio de 2019

INSTITUTO DE CENSORES
JURADOS DE CUENTAS
DE ESPAÑA

C.M.S. AUDITORS
ASSOCIATS, S.L.

2019 Núm. 13/19/00825

SELLO CORPORATIVO: 30,00 EUR

Informe sobre trabajos distintos
a la auditoria de cuentas



CMS AUDITORS
ASSOCIATS, S.L.
R.O.A.C. nº S1036
PALMA DE MALLORCA

Audidores

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS
DE CUENTAS DE ESPAÑA

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR

**CUENTAS ANUALES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Palma, 28 de febrero de 2018

**VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, is positioned to the right of the audit firm's stamp.

12/11/20

EMPRESA FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR
BALANCE DE SITUACION NORMAL
31 DE DICIEMBRE 2018

		2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	Nota Memoria	12.300.118,25	13.054.805,75
I. Inmovilizado intangible.		280.271,76	295.193,20
1. Desarrollo.			
2. Concesiones.			
3. Patentes, licencias, marcas y similares.		212,01	427,09
4. Fondo de comercio.			
5. Aplicaciones informáticas.		1.782,25	2.398,61
6. Derechos sobre activos cedidos en uso		278.277,50	292.367,50
7. Otro inmovilizado intangible.			
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
1. Bienes inmuebles			
2. Archivos			
3. Bibliotecas			
4. Museos			
5. Bienes muebles			
6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico			
III. Inmovilizado material.		464.739,58	221.409,04
1. Terrenos y construcciones.			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		464.739,58	221.409,04
3. Inmovilizado en curso y anticipos.			
III. Inversiones inmobiliarias.		6.622.212,63	6.848.072,39
1. Terrenos.			
2. Construcciones.		6.622.212,63	6.848.072,39
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		4.932.894,28	5.690.131,12
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades		4.932.894,28	5.690.131,12
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
V. Inversiones financieras a largo plazo.		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. Activos por impuesto diferido.		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		4.973.839,01	8.858.881,32
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.			
II. Existencias		0,00	0,00
1. Bienes destinados a la actividad			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.			
3. Productos en curso.			
a) De ciclo largo de producción			
b) De ciclo corto de producción			
4. Productos terminados.			
a) De ciclo largo de producción			
b) De ciclo corto de producción			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.			
6. Anticipos a proveedores.			
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		39.338,12	45.193,84
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.		213.866,17	6.356.970,17
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.		200,00	200,00
a) clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo			
b) clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo		200,00	200,00
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas.			
3. Deudores varios.		213.663,63	6.356.767,63
4. Personal.			
5. Activos por impuesto corriente.			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.		2,54	2,54
7. Fundadores por desembolsos exigidos.			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		2.718.703,69	757.236,84
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades		2.718.703,69	757.236,84
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. Inversiones financieras a corto plazo.		0,00	250,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			250,00
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VII. Periodificaciones a corto plazo.		9.066,40	2.951,95
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.		1.992.664,63	1.696.276,52
1. Tesorería.		1.992.664,63	1.696.276,52
2. Otros activos líquidos equivalentes.			
TOTAL ACTIVO (A + B)		17.273.757,26	21.913.687,07

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

10/10/10

EMPRESA FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR
BALANCE DE SITUACION NORMAL
31 DE DICIEMBRE 2018

		2018	2017
A) PATRIMONIO NETO	Nota Memoria	7.300.963,61	8.712.711,61
A-1) Fondos propios.		-707.070,51	107.631,47
I. Dotación fundacional/Fondo social		988.906,14	988.906,14
1. Dotación fundacional/Fondo social		988.906,14	988.906,14
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido).			
II. Reservas		1.564.707,25	2.495.895,94
1. Estatutarias			
2. Reservas voluntarias		917.612,31	1.848.801,00
3. Reservas ajuste absorción		647.094,94	647.094,94
III. Excedentes de ejercicios anteriores.		-3.377.170,61	-6.178.694,37
1. Remanente.			
2. (excedentes negativos de ejercicios anteriores).		-3.377.170,61	-6.178.694,37
IV. Excedente del ejercicio.		116.486,71	2.801.523,76
A-2) Ajustes por cambios de valor.		0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta.			
II. Operaciones de cobertura.			
V. Otros.			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.		8.008.034,12	8.605.080,14
I. Subvenciones		8.008.034,12	8.605.080,14
II. Donaciones y legados			
B) PASIVO NO CORRIENTE		4.934.206,58	5.690.131,12
I. Provisiones a largo plazo.		0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.			
2. Actuaciones medioambientales.			
3. Provisiones por reestructuración.			
4. Otras provisiones.			
II. Deudas a largo plazo.		4.934.206,58	5.690.131,12
1. Obligaciones y otros valores negociables.			
2. Deudas con entidades de crédito.		4.932.894,28	5.690.131,12
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros		1.312,30	
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.			
IV. Pasivos por impuesto diferido.			
V. Periodificaciones a largo plazo			
C) PASIVO CORRIENTE		5.038.587,07	7.510.844,34
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.			
III. Deudas a corto plazo.		2.721.300,82	757.411,80
1. Obligaciones y otros valores negociables.			
2. Deudas con entidades de crédito.		757.236,84	757.236,84
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros		1.964.063,98	174,96
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.			955.917,47
V. Beneficiarios - Acreedores		742.812,22	377.380,09
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.		1.573.974,03	5.322.738,89
1. Proveedores.		54.826,52	92.109,20
a) Proveedores largo plazo			
b) Proveedores corto plazo		54.826,52	92.109,20
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas.			
3. Acreedores varios.		1.355.977,92	5.076.500,18
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).		1.243,05	-1.305,31
5. Pasivos por impuesto corriente.			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.		141.192,63	142.163,61
7. Anticipos recibidos por pedidos		20.733,91	13.289,01
VI. Periodificaciones a corto plazo.		700,00	97.418,29
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		17.273.757,26	21.913.887,07

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

1. 10

	2018	2017
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Ingresos de la actividad propia	4.078.850,87	6.603.162,07
a) Cuotas de afiliados		
b) Aportaciones de usuarios	204.102,69	205.277,07
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	4.474.748,18	6.397.885,00
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	60,00	45,00
3. Gastos por ayudas y otros	-869.125,36	-127.721,80
a) Ayudas monetarias	-869.125,36	-127.721,80
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
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 la actividad	31.942,20	30.525,00
8. Gastos de personal	-2.866.545,11	-2.593.733,33
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.022.728,42	-1.984.270,44
b) Cargas sociales	-643.816,69	-609.462,89
c) Provisiones		
9. Otros gastos de la actividad	-1.031.293,41	-872.954,73
a) Servicios exteriores	-1.030.824,84	-872.528,58
b) Tributos	-468,77	-426,15
c) Pérdidas, deterioro y variación de prov. por operaciones comerciales		
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,00
10. Amortización del inmovilizado	-305.751,98	-277.780,89
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	570.131,11	253.440,54
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	570.131,11	253.440,54
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		
12. Exceso de provisiones	0,00	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras		
14. Otros resultados	-193.550,85	-105.183,97
a) Gastos excepcionales	-197.056,93	-105.183,97
b) Ingresos excepcionales	3.506,08	
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	214.717,47	2.909.797,89
14. Ingresos financieros	111,35	269,40
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
a1) En entidades del grupo y asociadas		
a2) En terceros		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	111,35	269,40
b1) De entidades del grupo y asociadas		
b2) De terceros	111,35	269,40
15. Gastos financieros	-98.342,11	-108.543,53
a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas	-98.342,11	-108.176,32
b) Por deudas con terceros		-367,21
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
a) Cartera de negociación y otros		
b) Imput.al resultado del ej. por activos financieros disponibles para la venta		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas		
b) Resultados por enajenaciones y otras		
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	-98.230,76	-108.274,13
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	116.486,71	2.801.523,76
19. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	116.486,71	2.801.523,76
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
20. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		
A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio	116.486,71	2.801.523,76
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO		
1. Activos financieros disponibles para la venta		
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		
3. Subvenciones recibidas		
4. Donaciones y legados recibidos		1.380.000,00
5. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	-931.188,69	1.250.142,63
6. Efecto impositivo		
C.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto	-931.188,69	2.630.142,63
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Activos financieros disponibles para la venta		
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		
3. Subvenciones recibidas	-597.046,02	-253.440,54
4. Donaciones y legados recibidos		
5. Efecto impositivo		
D.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio	-597.046,02	-253.440,54
E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	-1.528.234,71	2.376.702,09
F) Ajustes por cambio de criterio		
G) Ajustes por errores		
H) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		
I) Otras variaciones		
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	-1.411.748,00	5.178.225,85

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

10/11/11

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

	Notas en la memoria	2018	2.017
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias		116.486,71	2.801.523,76
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
I. Por valoración de activos y pasivos.			0,00
1. Ingresos/gastos de activos financieros disponibles para la venta.			
2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
3. Otros ingresos/gastos.			
II. Por coberturas.			
III. Subvenciones, donaciones y legados.			1.380.000,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes.		-931.188,69	1.250.142,63
V. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta			
VI. Diferencias de conversión			
VII. Efecto impositivo.			
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (I+II+III+IV+V)		-931.188,69	2.630.142,63
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias.			
VIII. Por valoración de activos y pasivos.			
1. Ingresos/gastos de activos financieros disponibles para la venta.			
2. Ingresos/gastos por pasivos a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.			
3. Otros ingresos/gastos.			
IX. Por coberturas.			
1. Ingresos/gastos por coberturas de flujos de efectivo.			
2. Ingresos/gastos por cobertura de inversión neta en el extranjero.			
X. Subvenciones, donaciones y legados.		-597.046,02	-253.440,54
XI. Por activos no corrientes y pasivos vinculados, mantenidos para la venta			
XII. Diferencias de conversión			
XIII Efecto impositivo.			
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)		-597.046,02	-253.440,54
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A + B+ C)		-1.411.748,00	5.178.225,85

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

VISADO POR





I. Ajustes por cambios de criterio 2016 y anteriores					
II. Ajustes por errores 2016 y anteriores					
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2017	988.906,14	-	-	1.245.548,02	-
I. Total ingresos y gastos reconocidos.					
II. Operaciones con socios o propietarios.					
1. Aumentos de capital.					
2. { - } Reducciones de capital.					
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligaciones, condonaciones de deudas).					
4. { - } Distribución de dividendos.					
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas).					
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.					
7. Otras operaciones con socios o propietarios					
III. Otras variaciones de patrimonio neto.				1.250.347,92	
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2017	988.906,14	-	-	2.495.895,94	-
I. Ajustes por cambios de criterio 2017 y anteriores					
II. Ajustes por errores 2017 y anteriores.					
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2018	988.906,14	-	-	2.495.895,94	-
I. Total ingresos y gastos reconocidos.					
II. Operaciones con socios o propietarios.					
1. Aumentos de capital.					
2. { - } Reducciones de capital.					
3. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (conversión obligaciones, condonaciones de deudas).					
4. { - } Distribución de dividendos.					
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas).					
6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios.					
7. Otras operaciones con socios o propietarios					
III. Otras variaciones de patrimonio neto.				- 931.188,69	
E. SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	988.906,14	-	-	1.564.707,25	-

- 9.270.086,24		3.091.391,87	-	-	-	7.478.725,97	3.534.485,76
		2.801.523,76					2.801.523,76
3.091.391,87		- 3.091.391,87				1.126.354,17	2.376.702,09
- 6.178.694,37	-	2.801.523,76	-	-	-	8.605.080,14	8.712.711,61
							-
- 6.178.694,37	-	2.801.523,76	-	-	-	8.605.080,14	8.712.711,61
		116.486,71					116.486,71
							-
							-
							-
							-
							-
2.801.523,76		- 2.801.523,76				- 597.046,02	- 1.528.234,71
3.377.170,61	-	116.486,71	-	-	-	8.008.034,12	7.300.963,61

C.M.S. AUDIT

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and a long vertical stroke extending downwards.

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR

MEMORIA NORMAL DEL EJERCICIO CERRADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Fundació per al Suport i la Promoció de l'Esport Balear (Illesport), se constituíó el 22 de abril de 2002, por iniciativa del Govern Balear.

El día 1 de diciembre de 2012 se publicó en el BOIB nº 179, el acuerdo del Consell de Govern de 30 de noviembre de 2012 por el cual se ratifica el acuerdo de extinción del Consorci Escola Balear de l'Esport (EBE) y su integración dentro la Fundació Illesport.

El día 22 de noviembre de 2012, se publicó en el BOIB nº 173, la resolución por el cual se ordena la publicación de la modificación de los Estatutos de la Fundació per al Suport i la Promoció de l'Esport Balear, Illesport, que incluye cambio de domicilio y de denominación, y pasa a ser Fundació per a l'Esport Balear (en adelante "la Fundación").

Su domicilio fiscal es carrer Uruguay, s/n 07010 Palma de Mallorca.

La empresa desarrolla la actividad administrativa en la calle Gremi Forners, 4 07009 Palma de Mallorca, teniendo varias direcciones donde desarrolla la actividad deportiva, residencia, centro médico y actividad administrativa del IES CTEIB. La Residencia Reina Sofía está situada en la c/ Joan Miró, 327. El Centro Médico y la parte administrativa del IES CTEIB están situadas en la misma dirección c/ Gremi Forners, 4. La actividad deportiva la realizan en diferentes lugares: Calanova, Piscinas Son Hugo, Club Náutico Palma, Palma Arena, velódromo Son Moix...

Asimismo, también hay Programas de Tecnificación en Ibiza.

Las finalidades de la Fundación son:

- Promover y desarrollar el deporte balear, individual y colectivo de alto nivel.
- Promocionar la imagen deportiva de les Illes Balears o de sus deportistas y clubs deportivos.
- Poner a disposición de los deportistas que tengan aptitudes para conseguir un alto rendimiento deportivo todos los medios materiales, humanos, técnicos, científicos y su aplicación, para conseguir altos niveles en las grandes competiciones deportivas.
- Ser el centro docente de la administración deportiva de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears con las competencias para impartir y autorizar la enseñanza y la formación deportiva, sin perjuicio de las

competencias que, en materia de enseñanza reglada corresponda a la conserjería correspondiente.

- Compartir la responsabilidad y el control de la tecnificación deportiva con la conserjería del Govern de les Illes Balears competente en materia de deporte, y su gestión es conjunta con las federaciones autonómicas implicadas en programas deportivos de tecnificación y alto rendimiento deportivo.
- Supervisar conjuntamente con la conserjería del Govern de les Illes Balears competente en materia de deportes, la aplicación de los planes y programas deportivos, desarrollar segmentos como deporte y mujer y deporte y discapacidad.
- Formación del personal técnico deportivo.
- Impulsar la investigación científica y técnica relacionada con la actividad física y el deporte, y también su desarrollo tecnológico, de acuerdo con la evolución europea y mundial en este campo.
- Promover la investigación y la especialización en el campo de la medicina deportiva.
- Promover y desarrollar el voluntariado deportivo.
- Prestar una formación deportiva integral y especializada destinada a las personas con discapacidad.
- Conseguir recursos para destinarlos a programas de atención, soporte, investigación e innovación en materia de deportes.
- Tener y mantener un fondo documental y bibliotecario que respalde la difusión y la investigación deportiva.
- Tener y mantener un centro que promueva y dé a conocer los éxitos del deporte balear, mediante la figura de un museo y/o centro de interpretación del deporte.
- Llevar a término actuaciones derivadas de la ejecución de la normativa vigente en materia de deportes que le encargue cualquier institución pública de les Illes Balears.
- Cualquier otra relacionada con las finalidades comentadas que acuerde el Patronato.

Las actividades propias de la Fundación se resumen en las 2 siguientes áreas:

- Área Escola Balear de l'Esport
- Área promoción y patrocinio

El Área Escola Balear de l'Esport engloba lo siguiente:

- Actividad de tecnificación de los programas deportivos.
- Centro Médico
- Residencia Reina Sofía
- Convenios federativos: desarrollo de los programas de tecnificación

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

deportiva a nivel federativo.

- Convenios para desarrollar programas de captación deportiva.
- Convenio con el Consejo Superior de Deportes (CSD) para introducir el programa de atención al deportista de alto nivel (PROAD). Es un convenio que hace seguimiento de la vida académica y la posterior inserción laboral de los deportistas de alto nivel de las islas.
- Campus de verano
- Centro de documentación
- I.E.S. CTEIB
- La formación no reglada mediante cursos y jornadas organizadas por la Fundación.
- La formación del bloque común de las actividades formativas de modalidades deportivas en periodo transitorio.
- La autorización de las acciones formativas de modalidades deportivas en periodo transitorio.

La actividad de Promoción y Patrocinio engloba:

- Soporte técnico de promoción y patrocinio de las ayudas a deportistas individuales, clubs y eventos.
- Esport i Dona / Voluntariado y Esport i Discapacitat.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Las cifras contenidas en los cuadros de esta Memoria, están expresadas en euros.

2.1 Imagen Fiel

Las cuentas anuales comprenden el balance, la cuenta de resultados y la memoria. Estos documentos forman una unidad.

La memoria completa, amplía y comenta la información contenida en el balance y en la cuenta de resultados.

Las cuentas anuales muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de las variaciones originadas en el patrimonio neto durante el ejercicio, así como de la actividad desarrollada, de conformidad con las disposiciones legales y de acuerdo a las Normas de Registro y Valoración recogidos en el R.D. 1491/2011, de 24 de octubre.

2.2 Principios contables.

Las adjuntas cuentas anuales se han preparado en base a los principios contables siguientes:

- Empresa en Funcionamiento
- Devengo

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

- Uniformidad
- Prudencia
- No Compensación
- Importancia relativa

2.3 Responsabilidad de la información y estimaciones de la incertidumbre

La información contenida en estas cuentas anuales es responsabilidad de los miembros del Patronato, que es el órgano de gobierno y representación.

En las cuentas anuales de la Fundación se han utilizado ocasionalmente estimaciones para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias futuras.

2.4 Clasificación de saldos entre corriente y no corrientes

En el balance de situación adjunto, se clasifican como “corrientes” aquellos saldos que la Fundación espera vender, consumir, desembolsar o realizar en el transcurso del ciclo normal de explotación, aquellos otros que no correspondan con esta clasificación se consideran “no corrientes”.

2.5 Cambios en criterios contables

No se han realizado otros cambios en criterios adoptados de los señalados por la adaptación al nuevo Plan General de Contabilidad.

2.6 Corrección de errores

Se explican, específicamente, los ajustes por corrección de errores realizados durante el ejercicio.

En 2018 se llevaron a la cuenta 113 “Reservas Voluntarias” una serie de ajustes de ejercicios anteriores. El importe más relevante es el siguiente:

953.624,06 €. Intereses del préstamo para la construcción del Velódromo Palma Arena correspondientes al año 2007.

La Fundación hacía de intermediario entre la CAIB y el Consorcio del Velódromo, pero, debido a un error en el año 2007 de la Fundación en la solicitud de la aportación a la CAIB, ésta última no tramitó la aportación para la Fundación, para que ésta lo aportara posteriormente al Consorcio del

Velódromo. El Consorcio tuvo que hacer frente a los intereses con OP's de gasto corriente. La Fundación durante este año ha realizado el pago de esa cantidad.

2.7 Comparación de la información

Se presentan con cada una de las cifras del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras del ejercicio 2018, las correspondientes al ejercicio anterior.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente del ejercicio viene principalmente por un menor gasto en las partidas de suministro y servicios exteriores, del CSUCRE (Centro Médico), de la Residencia Reina Sofia y una menor aportación en la partida presupuestada en transferencia corriente referente a aportaciones al IES CTEIB y aportaciones federativas para seguimiento deportivo en Menorca.

La propuesta de distribución de resultados correspondiente al ejercicio terminado y que se propondrá a los miembros del Patronato es la siguiente:

EJERCICIO	Importe
<u>Base de reparto</u>	
Excedente del ejercicio	116.486,71
Remanente	0
Reservas Voluntaria	0
Otras reservas de libre disposición	0
TOTAL	116.486,71
(En Euros)	
<u>Aplicación</u>	
A dotación fundacional/fondo social	0
A reservas especiales	0
A reservas voluntarias	0
A compensación de excedentes negativos de ejercicio anteriores	116.486,71
TOTAL	116.486,71
(En Euros)	

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

Los criterios contables más significativos aplicados en la formulación de las cuentas anuales son los que se describen a continuación:

4.1 Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible se reconoce inicialmente por su coste de adquisición

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

o producción y, posteriormente, se valora a su coste, minorado por la correspondiente amortización acumulada (calculada en función de su vida útil) y de las pérdidas por deterioro que, en su caso, haya experimentado. Los activos intangibles con vida útil indefinida no se amortizan, pero se someten, al menos una vez al año, al test de deterioro. El inmovilizado intangible que posee la Fundación desde un primer momento hasta la absorción con la EBE está amortizado a un 25% y aquellos que se subrogaron en su momento de la EBE y los adquiridos con posterioridad a la absorción se amortizan de la siguiente manera:

<u>Naturaleza del bien</u>	<u>Vida útil estimada</u>	<u>% amortización anual</u>
Aplicaciones informáticas	8 años	12,5 %
Concesiones, Patentes, marcas	8 años	12,5 %

La propiedad de los terrenos de Manacor no corresponde a la Fundación, sino que es una cesión en uso, por lo que dichos terrenos están clasificados como Inmovilizado Intangible con una amortización a 30 años.

El activo intangible expresado en el Balance de Situación, corresponde a:

- a) Concesiones administrativas: Corresponden al derecho de uso de la marca "CTE ILLES BALEARS", la propiedad del expediente de Dibujo Industrial aplicado a "La ornamentación de camisetas, gorras, uniformes, impresos, catálogos, carteles..." y figuran registradas por los importes efectivamente pagados.
- b) Aplicaciones informáticas: Corresponde a los costes de adquisición y desarrollos producidos a causa de los sistemas informáticos necesarios para la gestión de la Sociedad.
- c) Derechos sobre activos cedidos en uso: Valor del derecho de uso sobre los activos o bienes, que la entidad utiliza en el desarrollo de su actividad.

4.2 Inmovilizado material

El inmovilizado material está valorado a su coste de adquisición neto, de su correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Adicionalmente al precio pagado por la adquisición de cada elemento, el coste también incorpora los gastos financieros devengados durante el periodo de construcción que fueran directamente atribuibles a la adquisición o fabricación del activo, siempre que requirieran un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material sólo se incluyen en el precio de adquisición cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Las sustituciones o renovaciones de elementos completos, los costes de ampliación, modernización o mejora que aumentan la vida útil del bien objeto, su productividad, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los

elementos sustituidos o renovados.

Las amortizaciones se practican linealmente en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes y comienzan a dotarse al mes siguiente de la incorporación del bien al inmovilizado de la sociedad.

El inmovilizado material que posee la Fundación desde un primer momento hasta la absorción con la EBE está amortizado de la siguiente manera:

- El mobiliario y las instalaciones se amortiza a 5 años, es decir al 20% anual.
- Los equipos informáticos se amortizan a 4 años, es decir, al 25% anual.
- "Otro Inmovilizado Material" se amortiza a 5 años, es decir, al 20% anual.

Aquellos que se subrogaron en su momento de la EBE y los adquiridos con posterioridad a la absorción se amortizan de la siguiente manera:

Naturaleza del bien	Vida útil estimada	% amortización anual
Instalaciones Técnicas	4 años	25,00 %
	8 años	12,50 %
	14 años	7,14 %
Maquinaria	14 años	7,14 %
Utillaje	8 años	12,50 %
Otras instalaciones	8 años	12,50 %
	14 años	7,14 %
Mobiliario	8 años	12,50 %
	14 años	7,14 %
Equipos procesos información	8 años	12,50 %
Elementos de transporte	14 años	7,14 %
Otro inmovilizado	4 años	25,00 %
	8 años	12,50 %
	14 años	7,14 %

4.3 Deterioro

En la fecha de cada Balance de Situación, o siempre que existan indicios de pérdida de valor, la Fundación revisa los importes en libros de sus activos materiales e intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor, si la hubiera.

En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, la Fundación calculará el importe recuperable de la Unidad Generadora de Efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso.

Cuando una pérdida por deterioro de valor revierte posteriormente, el importe

en libros del activo (Unidad Generadora de Efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable, pero de tal modo que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor para el activo (Unidad Generadora de Efectivo) en ejercicios anteriores. Inmediatamente se reconoce una reversión de una pérdida por deterioro de valor como ingreso.

4.4 Inversiones inmobiliarias

Se señala el criterio para calificar las construcciones como inversiones inmobiliarias, especificando para éstas los criterios señalados en el apartado anterior.

Inicialmente, la inversión inmobiliaria de la Fundación constaba del parking del Velódromo de Palma, que aparece en la cuenta 221 "Inversiones Inmobiliarias" y se amortiza según su vida útil, estimada en 50 años, es decir, un 2% anual. Debido a la absorción de la EBE se subrogaron los terrenos ubicados en la Torre dels Enagistes de Manacor y la construcción del Centro de Tecnificación Deportiva de Manacor ubicados en dichos terrenos.

Los terrenos al entenderse que son una cesión de uso están clasificados como Inmovilizado Intangible.

La construcción se amortiza según su vida útil, estimada en 30 años, es decir, un 3,33% anual.

4.5 Bienes del Patrimonio Histórico.

La Fundación no posee bienes del Patrimonio Histórico.

4.6 Arrendamientos financieros

La Fundación no tiene suscritos acuerdos de arrendamiento financiero.

4.7 Permutas

Durante el ejercicio no se han producido permutas.

4.8 Activos no corrientes mantenidos para la venta.

La Fundación no tiene activos no corrientes mantenidos para la venta.

4.9 Instrumentos Financieros.

Se indica:

a) 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; en particular, en su caso, las razones por las que los valores emitidos por la Sociedad, que, de acuerdo con el instrumento jurídico empleado, en principio debieran haberse clasificado

como instrumentos de patrimonio, han sido contabilizados como pasivos financieros.

- b) La naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, así como los criterios aplicados en dicha designación y una explicación de cómo la empresa ha cumplido con los requerimientos señalados en la norma de registro y valoración relativa a instrumentos financieros.
- c) 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 destacan los criterios utilizados para calcular las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Asimismo, se indican los criterios contables aplicados a los activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, estarían vencidos o deteriorados.
- d) Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros.
- e) Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas: se informa sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro.
- f) Los criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.
- g) Instrumentos de patrimonio propio en poder de la empresa; indicando los criterios de valoración y registro empleados.

4.9.1 Deudas

Las deudas se encuentran valoradas por el importe pendiente de devolución. Todas las deudas son derivadas de la actividad fundacional.

Se registran a corto plazo las deudas con vencimiento inferior a un año y a largo plazo aquellas deudas que tienen vencimiento superior a un año.

4.10 Créditos y débitos

Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia de la Fundación frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

Los derechos de cobro de la Fundación hacen referencia a cuotas de la Residencia Reina Sofía, alumnos del CTEIB de los Programas de Tecnificación, cuotas de los campus de verano, cursos de Formación y Titulación, cursos de INEF.

Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Los débitos por la actividad propia hacen referencia a ayudas a patrocinio, ayudas al IES CTEIB, ayudas federativas y convenios con Consells Insulars.

4.11 Existencias

La Fundación no posee existencias y si las tuviera las valoraría al precio de adquisición o coste de producción, o al valor neto realizable, si éste fuese menor.

4.12 Transacciones en Moneda Extranjera

La conversión en moneda nacional de los créditos y débitos expresados en moneda extranjera, se realiza aplicando el tipo de cambio vigente en el momento de efectuar la correspondiente transacción, valorándose al cierre del ejercicio de acuerdo con el tipo de cambio vigente en ese momento.

Las diferencias de cambio que se producen, como consecuencia de la valoración al cierre del ejercicio de los débitos y créditos en moneda extranjera, se imputan directamente a la cuenta de pérdidas y ganancias.

4.13 Impuesto sobre beneficios

Indicado, en su caso, los criterios utilizados para el registro y valoración de activos y pasivos por impuesto diferido.

La Fundación se encuentra acogida a la exención parcial (artículo 9.2 Ley 43/1995), y se ha acogido al Régimen Fiscal especial del Título II de la ley 49/2002; por lo que se encuentra exenta del Impuesto de Sociedades por los resultados e incrementos de patrimonio obtenidos en el desarrollo de las actividades que constituyen su finalidad propia.

4.14 Ingresos y Gastos

Los gastos relacionados por la entidad se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión.

Cuando la corriente monetaria se produzca antes que la corriente real, la operación en cuestión dará lugar a un activo, que será reconocido como un gasto cuando se perfeccione el hecho que determina la corriente real.

Las ayudas otorgadas en firme por la entidad y otros gastos comprometidos de carácter plurianual se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en que se apruebe su concesión con abono a una cuenta de pasivo, por el valor actual del compromiso adquirido.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocerán como ingresos en el período al que correspondan.

4.15 Provisiones y Contingencias

Las cuentas anuales de la Fundación recogen todas las provisiones significativas con respecto a las cuales se estima que es probable que se tenga que atender la obligación. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos, conforme a los requerimientos de la normativa contable.

Las provisiones corresponden a pasivos que cubren obligaciones presentes a la fecha del balance, surgidas como consecuencia de sucesos pasados, de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales de probable materialización para la Fundación, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados. Dichos saldos se registran por el valor actual del importe más probable que se estima que la Fundación tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.

4.16 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Durante el ejercicio no se han registrado incorporaciones de valor a los activos, ni gastos por este concepto.

4.17 Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal

a) Indemnizaciones por despidos

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilen o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

4.18 Subvenciones, donaciones y legados recibidos

La Fundación utiliza los siguientes criterios para la contabilización de las subvenciones que le han sido concedidas:

-Subvenciones a la explotación: Se abonan a resultados en el momento en el que, tras su concesión, la Fundación estima que se han cumplido las condiciones establecidas en la misma y, por consiguiente, no existen dudas razonables sobre su cobro, y se imputan a los resultados de forma que se asegure en cada periodo una adecuada correlación contable entre los ingresos derivados de la subvención y los gastos subvencionados.

-Subvenciones de capital: Las que tienen carácter de no reintegrable, se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, por el importe concedido una vez deducido el efecto impositivo. Se procede al registro inicial, una vez recibida la comunicación de su concesión, en el momento en que se estima que no existen dudas razonables sobre el cumplimiento de las condiciones establecidas en las resoluciones individuales de concesión.

En el reconocimiento inicial la Fundación registra, por un lado, los bienes o servicios recibidos como un activo y, por otro, el correspondiente incremento en el patrimonio neto. A partir de la fecha de su registro, las subvenciones de capital se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período, por los activos financiados con las mismas, salvo que se trate de activos no depreciables, en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en el que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Las subvenciones de carácter reintegrable se registran como pasivos hasta que adquieran la condición de no reintegrables.

4.19 Combinaciones de negocios

La Fundación durante el ejercicio no ha realizado operaciones de esta naturaleza.

4.20 Negocios conjuntos

No existen actividades controladas conjuntamente con otras personas físicas o jurídicas.

4.21 Operaciones con partes vinculadas.

Las operaciones comerciales o financieras con partes vinculadas se realizan a precios de mercado.

A efectos de presentación de las cuentas anuales, se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de sociedades, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas que actúen conjuntamente o se halle bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

Se entenderá que una empresa es asociada cuando sin que se trate de una empresa del grupo, alguna o algunas de las empresas que lo forman, incluida la entidad o persona física dominante, ejerza sobre tal influencia significativa. Se presumirá que existe influencia significativa cuando se posea al menos el 20% de los derechos de voto de otra sociedad.

4.22 Fusiones entre entidades no lucrativas

El día 1 de diciembre de 2012 se fusionó por absorción el Consorci Escola Balear de l'Esport y la Fundació Illesport lo que supuso, de una parte, la extinción de la EBE y de la otra, su integración dentro la Fundación Illesport, pasando a nombrarse posteriormente Fundació per a l'Esport Balear.

NOTA 5. INMOVILIZADO INTANGIBLE, MATERIAL E INVERSIONES INMOBILIARIAS

5.1. Inmovilizado intangible.

Los movimientos durante el ejercicio 2018 y 2017 en las diferentes partidas del inmovilizado intangible y sus correspondientes amortizaciones acumuladas, son las siguientes:

	Saldo 01.01.18	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.18
Investigación y Desarrollo					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Propiedad Industrial y Derechos de Traspaso					
Coste	2068.78				2068.78
Amortización acumulada	-1641.69	-215.08			-1856.77
	427.09	-215.08	0.00	0.00	212.01
Fondo de comercio					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aplicaciones informáticas.					
Coste	17887.98	0.00		0.00	17887.98
Amortización acumulada	-15489.37	-616.36		0.00	-16105.73
	2398.61	-616.36	0.00	0.00	1782.25
Derechos sobre activos cedidos en uso					
Coste	422700.00				422700.00
Amortización acumulada	-130332.50	-14090.00			-144422.50
	292367.50	-14090.00	0.00	0.00	278277.50
Otro inmovilizado intangible.					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL					
Coste	442656.76	0.00	0.00	0.00	442656.76
Amortización acumulada	-147463.56	-14921.44	0.00	0.00	-162385.00
	295193.20	-14921.44	0.00	0.00	280271.76
(En Euros)					

	Saldo 01.01.17	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.17
Investigación y Desarrollo					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesiones					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Propiedad Industrial y Derechos de Traspaso					
Coste	2068.78				2068.78
Amortización acumulada	-1426.61	-215.08			-1641.69
	642.17	-215.08	0.00	0.00	427.09
Fondo de comercio					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aplicaciones informáticas.					
Coste	17887.98				17887.98
Amortización acumulada	-14424.51	-1064.86			-15489.37
	3463.47	-1064.86	0.00	0.00	2398.61
Derechos sobre activos cedidos en uso					
Coste	422700.00				422700.00
Amortización acumulada	-116242.50	-14090.00			-130332.50
	306457.50	-14090.00	0.00	0.00	292367.50
Otro inmovilizado intangible.					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL					
Coste	442656.76	0.00	0.00	0.00	442656.76
Amortización acumulada	-132093.62	-15369.94	0.00	0.00	-147463.56
	310563.14	-15369.94	0.00	0.00	295193.20

(En Euros)

La amortización de los terrenos se hace a 30 años.

Adjuntamos relación del inmovilizado al final de esta memoria (Anexo 1).

5.2. Inmovilizado material.

Los movimientos durante el ejercicio 2018 y 2017 en las diferentes partidas del inmovilizado material y sus correspondientes amortizaciones acumuladas, son las siguientes:

	Saldo 01.01.18	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.18
Terrenos y construcciones					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.					
Coste	1115130.14	308301.32			1423431.46
Amortización acumulada	-893721.1	-64970.78			-958691.88
	221409.04	243330.54	0.00	0.00	464739.58
Anticipos e inmov. en curso					
Coste					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL					
Coste	1115130.14	308301.32	0.00	0.00	1423431.46
Amortización acumulada	-893721.1	-64970.78		0.00	-958691.88
	221409.04	243330.54	0.00	0.00	464739.58

(En Euros)

	Saldo 01.01.17	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.17
Terrenos y construcciones					
Coste					0.00
Amortización acumulada					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.					
Coste	977997.13	137133.01		0.00	1115130.14
Amortización acumulada	-857169.91	-36551.19		0.00	-893721.10
	120827.22	100581.82	0.00	0	221409.04
Anticipos e inmov. en curso					
Coste					0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL					
Coste	977997.13	137133.01	0.00	0.00	1115130.14
Amortización acumulada	-857169.91	-36551.19	0.00	0.00	-893721.10
	120827.22	100581.82	0.00	0	221409.04

(En Euros)

Adjuntamos relación del inmovilizado al final de esta memoria (Anexo 1).

5.3. Inversiones Inmobiliarias

La Fundación posee las siguientes inversiones inmobiliarias:

- Parking del Velódromo de Palma. La obra está totalmente finalizada y operativa desde el 01/01/2008, con un precio inicial de 6.017.057,69 €, incrementándose dicha cantidad en 921.821,23 € durante el año 2011, debido a que se contabilizó el IVA soportado en las facturas relativas a la construcción de dicho inmueble como mayor valor del mismo. El importe total es de 6.938.878,92 €.

La vida útil se estima en 50 años.

La cantidad para hacer frente al pago del parking proviene de un préstamo de 9.000.000 € con el BBVA, formalizado para la construcción del mismo.

- La construcción del Centro de Tecnificación Deportiva de Manacor ubicados en los terrenos dels Enagistes de Manacor, con fecha final de obra 24 de septiembre de 2008 y con importe 3.407.249,11€ según informe de Patrimonio. La construcción del Centro de Tecnificación se amortiza a 30 años y el importe anual es de 113.574,96 €. El movimiento anual del precio de adquisición, altas, bajas y de las amortizaciones acumuladas de las inversiones inmobiliarias es el siguiente:

	Saldo 01.01.18	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.18
Terrenos y construcciones					
Coste	9153981.34				9153981.34
Amortización acumulada	-2305908.95	-225859.76			-2531768.71
	6848072.39	-225859.76	0.00	0.00	6622212.63
TOTAL					
Coste	9153981.34			0.00	9153981.34
Amortización acumulada	-2305908.95	-225859.76		0.00	-2531768.71
	6848072.39	-225859.76	0.00	0.00	6622212.63

(En Euros)

	Saldo 01.01.17	Adiciones (Dotaciones)	Traspasos	Disminuciones Correcciones	31.12.17
Terrenos y construcciones					
Coste	9153981.34			-484074.32	8669907.02
Amortización acumulada	-2080049.19	-225859.76		484074.32	-1821834.63
	7073932.15	-225859.76	0.00	0.00	6848072.39
TOTAL					
Coste	9153981.34	0.00		-484074.32	8669907.02
Amortización acumulada	-2080049.19	-225859.76	0.00	484074.32	-1821834.63
	7073932.15	-225859.76	0.00	0	6848072.39

(En Euros)

NOTA 6. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

6.1. Arrendamientos financieros.

La Fundación no tiene arrendamientos financieros.

6.2. Arrendamientos operativos.

El importe del gasto en concepto de operaciones por contratos de arrendamientos operativos es el siguiente.

Con fecha 18 de marzo de 2014 se firmó un contrato de alquiler con Canon España, S.A. de una Copiadora IRC3580NE de una duración de 60 meses desde el 1 de abril de 2014 hasta el 31 de marzo del 2019 y con una cuota mensual de 57,38 € + IVA.

NOTA 7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

7.1. Información sobre instrumentos.

7.1.1. Información relacionada con el balance

Con fecha 31 de diciembre de 2018 se refleja un déficit de capital circulante de 64.948,06 €.

El movimiento habido durante el ejercicio 2018 y 2017 en las diferentes cuentas que componen este capítulo del balance de situación adjunto ha sido el siguiente:

- a) Activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

	2018			2017		
	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL
Inversiones entidades del grupo	4.932.894,28	2.718.703,69	7.651.597,97	5.690.131,12	757.236,84	6.447.367,96
Inversiones financieras						
Usuarios-otr.deudores act.propia		39.338,12	39.338,12		45.193,84	45.193,84
Deudores comerciales	-	213.866,17	213.866,17	-	6.356.970,17	6.356.970,17
Clientes por ventas y P.servicios						
Clientes, entidades del grupo y asociadas		200,00	200,00		200,00	200,00
Deudores varios		213.663,63	213.663,63		6.356.767,63	6.356.767,63
Otros Créditos con Administr.Públ.		2,54	2,54		2,54	2,54
Inversiones financieras a corto plazo					250,00	250,00
Periodificaciones a corto plazo		9.066,40	9.066,40		2.951,95	2.951,95
Efectivo y otros activos líquidos		1.992.664,63	1.992.664,63		1.696.278,52	1.696.278,52
TOTAL (Euros)	4.932.894,28	4.973.639,01	9.906.533,29	5.690.131,12	8.858.881,32	14.549.012,44

El saldo a largo plazo es de 4.932.894,28 € y se compone de:

- 3.375.000,00 €. Partidas a cobrar de la Conselleria de Cultura, Participación y Deportes; dicho importe se irá cobrando a medida que se amortice un préstamo con el BBVA, formalizado para la construcción del parking del velódromo del Palma Arena.
- 1.557.894,28 €. Partidas a cobrar de la Conselleria de Cultura, Participación y Deportes; dicho importe se irá cobrando a medida que se amortice un préstamo con el Banco Dexia Sabadell destinado a cubrir la financiación del coste de ejecución del proyecto del Centro de Alto Rendimiento Deportivo en Manacor.

El saldo a corto plazo es de 4.973.639,01 € y se compone de:

- 2.718.703,69 € en Inversiones entidades del grupo. Se desglosa en:
 - 1.961.466,85 €. Partida referente a las cantidades pendientes de pago derivadas de la construcción del edificio Palma Arena.
 - 757.236,84 €. Partidas de la Conselleria de Cultura, Participación y Deportes. Las partidas hacen referencia al préstamo para la construcción del parking del velódromo Palma Arena por un importe de 562.500 € y al préstamo para la construcción del Centro de Alto Rendimiento de Manacor por un importe de 194.736,84 €.
- 39.338,12 €. Hacen referencia a los usuarios de la actividad propia.
- 213.866,17 €. El desglose de esta cantidad es:
 - 100.000,00 €. Conselleria de Cultura, Participación y Deportes.
 - 109.917,33 €. Consorci Construcció Velòdrom.
 - 3.948,84 €. Otros deudores.
- 9.066,40 €. Hace referencia a las periodificaciones realizadas en el ejercicio. Facturas entregadas en el ejercicio 2018 cuyo gasto pertenece al 2019.
- 1.992.664,63 €. Hace referencia a la tesorería de la Fundación.

b) Pasivos financieros

	2018			2017		
	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL	Largo Plazo	Corto Plazo	TOTAL
Deudores con entidades crédito	-4.934.206,58	-757.236,84	-5.691.443,42	-5.690.131,12	-757.236,84	-6.447.367,96
Arrendamiento financiero						
Deudas con entidades del grupo y asociadas					-955.917,47	-955.917,47
Otros pasivos financieros		-1.964.063,98	-1.964.063,98		-174,96	-174,96
Beneficiarios - Acreedores		-742.612,22	-742.612,22		-377.360,09	-377.360,09
Acreedores comerciales		-1.573.974,03	-1.573.974,03		-5.322.736,69	-5.322.736,69
Proveedores		-54.826,52	-54.826,52		-92.109,20	-92.109,20
Proveedores empresas del grupo y asociadas						
Acreedores varios		-1.355.977,92	-1.355.977,92		-5.076.500,18	-5.076.500,18
Personal		-1.243,05	-1.243,05		1.305,31	1.305,31
Deudas con administraciones						
Públicas		-141.192,63	-141.192,63		-142.163,61	-142.163,61
Anticipo de clientes		-20.733,91	-20.733,91		-13.269,01	-13.269,01
Periodificaciones a corto plazo		-700,00	-700,00		-97.418,29	-97.418,29
TOTAL(Euros)	-4.934.206,58	-5.038.587,07	-9.972.793,65	-5.690.131,12	-7.510.844,34	-13.200.975,46

El saldo a largo plazo es de 4.934.206,58 € y se compone de:

- 3.375.000,00 €. Partidas a pagar al BBVA por el préstamo formalizado para la construcción del parking del velódromo del Palma Arena. Estas partidas se irán pagando a medida que se cobren de la Conselleria de Cultura, Participació i Esports.
- 1.557.894,28 €. Partidas a pagar por el préstamo con Dexia Sabadell destinado a cubrir la financiación del coste de ejecución del proyecto del Centro de Alto Rendimiento Deportivo en Manacor. Estas partidas se irán pagando directamente desde la Conselleria de Cultura, Participació i Esports;
- 1.312,30 €. Partida a pagar por el contrato firmado el 30 de noviembre de 2018 con Endesa Energía, S.A. para la instalación de una batería de condensadores CYDESA EC. El Pago se realizará en 24 meses.

El saldo a corto plazo es de 5.038.587,07 € y se compone de:

- 757.236,84 €. El desglose de esta cantidad es:
 - 562.500,00 € deudas a corto plazo con BBVA.
 - 194.736,84 €. Partida de la Conselleria de Cultura, Participación y Deportes. Capital del préstamo para la construcción del Centro de Alto Rendimiento en Manacor.
- 1.964.063,98 € Otros pasivos financieros:
 - 1.961.466,85 €. Partida referente a las cantidades pendientes de pago derivadas de la construcción del edificio Palma Arena.
 - 2.597,13 € de Otros Pasivos Financieros. Hace referencia a fianzas de llaves de la Residencia Reina Sofía y la partida a pagar a corto plazo del contrato firmado el 30 de noviembre de 2018 con Endesa

Energía, S.A. para la instalación de una batería de condensadores
CYDESA EC

- 742.612,22 € de deudas como consecuencia de las ayudas y asignaciones concedidas en el cumplimiento de los fines propios de la entidad. Estas cantidades hacen referencia principalmente a ayudas a clubs, ayuntamientos, consells insulars, federaciones y eventos.

Destacan los siguientes:

120.000,00 € Menorca Basquet SAD.

100.000,00 € Ajuntament de Maó.

100.000,00 € Consell Insular de Formentera.

96.370,00 € Consell Insular d'Eivissa.

69.999,71 € Federació Balear de Natació.

60.000,00 € Federación Española de Triatlón.

43.011,70 € Consell Insular de Menorca.

40.000,00 € Ajuntament de Sant Antoni de Portmany.

36.337,50 € Toni Tauler Lull.

30.000,00 € Federació de Tennis de les Illes Balears.

- 1.573.974,03 € de acreedores comerciales desglosados de la siguiente manera:

- 54.826,52 €. Proveedores facturas pendientes de recibir.

- 1.355.977,92 € de proveedores y acreedores. Destacan los siguientes:

253.660,88 € IMG Overseas - Batalla de las superficies.

750.000,00 € Raplh Shurmann - Arquitecto del Palma Arena.

122.863,91 € Gymnosport Gymnova - material para el pabellón de gimnasia.

49.503,56 € Del Campo Saatchi & Saatchi.

48.308,80 € SOIB- Servei d'ocupació.

El resto hace referencia a proveedores varios.

- 1.243,05 € de personal (hace referencia a anticipos a trabajadores y que se han de ir descontando durante el 2019 y al pago pendiente de la paga extra retenida en el 2012 de un trabajador que falleció y que a día de hoy no se ha reclamado el cobro por sus herederos).
- 141.192,63 € de deudas con administraciones públicas:
 - 75.195,91 € Hacienda Pública, retenciones IRPF.
 - 59.696,72 € Organismo Seguridad Social.
 - 6.300,00 € IVA a pagar.

Día 22 de enero de 2019, se realizó el pago del Modelo 111 correspondiente a la liquidación del I.R.P.F. del 4º trimestre del 2018.

El 31 de enero de 2019 se realizó el pago de la seguridad social correspondiente al mes de diciembre del 2018.

El día 30 de enero de 2019 se realizó el pago del IVA.

- 20.733,91 €, anticipo de clientes. Cuotas cobradas a alumnos de la Residencia Reina Sofía durante el 2018 pertenecientes al 2019.
- 700,00 €. Cantidad cobrada durante el 2018 y que hace referencia a ingresos correspondientes a 2019.

Día 30 de julio de 2014 se publicó en el BOIB el Real Decreto 635/2014 de 25 de julio, por el que se desarrolla la metodología de cálculo del periodo medio de pago a proveedores de las Administraciones Públicas y las condiciones y el procedimiento de retención de recursos de los regímenes de financiación, previstos en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. A continuación, se detalla información de las operaciones:

ÁMBITO	Pagos efectuados (últimos 12 meses)					
	Cumplen el período máximo de pago (<= 60 días desde fecha entrada factura en registro administrativo o aprobación certificación mensual obra)		Incumplen el período máximo de pago (> 60 días desde fecha entrada factura en registro administrativo o aprobación certificación mensual obra)		Total pagos efectuados	
	Nº Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Nº Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Nº Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)
Total	1.192	1.366.132,69	12	75.230,73	1.204	1.441.363,42
Operaciones corrientes	1136	1.129.709,81	12	75.230,73	1.148	1.204.940,54
Operaciones de capital	56	236.422,88	0	0,00	56	236.422,88

ÁMBITO	Pendiente de pago					
	Dentro del período máximo de pago		Incumplen el período máximo de pago		Total pendiente de pago	
	Nº Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Nº Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Nº Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros) (DEUDA COMERCIAL)
Total	46	155.511,59	0	0,00	46	155.511,59
Operaciones corrientes	45	32.647,68	0	0,00	45	32.647,68
Operaciones de capital	1	122.863,91	0	0,00	1	122.863,91

ÁMBITO	Ratio de las operaciones pagadas (PMP del último mes de referencia) (en días)	Ratio de las operaciones pendientes de conformidad (Periodo medio del pendiente de pago) (en días)
Total	0,04	10,79
Operaciones corrientes	0,05	6,24
Operaciones de capital	0,00	12,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 8. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS

La Fundación no tiene movimientos en las cuentas de inversiones en empresas del grupo y asociadas.

NOTA 9. FONDOS PROPIOS

El movimiento de las distintas cuentas que componen este epígrafe ha sido el siguiente:

	Capital Suscrito	Reservas	Resultado Ejercicio	TOTAL
Saldo inicial 01.01.2017	988.906,14	1.245.548,02	-9.270.086,24	-7.035.632,08
Distribución resultado 2016			3.091.391,87	3.091.391,87
Resultado ejercicio 2017		1.250.347,92	2.801.523,76	4.051.871,68
Saldo Final 31.12.2017	988.906,14	2.495.895,94	-3.377.170,61	107.631,47

	Capital Suscrito	Reservas	Resultado Ejercicio	TOTAL
Saldo inicial 01.01.2018	988.906,14	2.495.895,94	-6.178.694,37	-2.693.892,29
Distribución resultado 2017			2.801.523,76	2.801.523,76
Resultado ejercicio 2018		-931.188,69	116.486,71	-814.701,98
Saldo Final 31.12.2018	988.906,14	1.564.707,25	-3.260.683,90	-707.070,51

La dotación fundacional inicialmente ascendía a 988.906,14 euros, con la composición siguiente:

Conselleria d'Afers Socials: 141.237,85 €

Conselleria d'Esports i Joventut: 847.668,29 € (ahora: Conselleria de Cultura, Participació i Esports).

Debido a la absorción del Consorci Escola Balear de l'Esport durante el año 2012 se subrogó la totalidad del activo y pasivo por lo que se produjo un incremento del capital suscrito en 240.404,84 € (cantidad que en el Consell de Govern celebrado el día 6 de junio de 1997 se aprobó transferir al Consorci Escola Balear de l'Esport en concepto de participación de la Conselleria de Educación, Cultura y Deporte en el capital del Consorcio). En el ejercicio 2014 se regularizó la contabilidad, recogiendo la diferencia en los fondos propios de la empresa absorbida (EBE) en una cuenta de reservas.

Existen resultados negativos ejercicios anteriores que ascienden a 3.377.170,61 €, con el siguiente desglose:

1.235.035,15 € Año 2008
2.142.135,46 € Año 2011

El resultado del ejercicio ha sido de 116.486,71 € en ganancias.

NOTA 10. CRÉDITOS Y DÉBITOS

10.1 Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Los usuarios y otros deudores de la Fundación hacen referencia a derecho de cobro de:

- Cuotas de la Residencia Reina Sofía.
- Alumnos de los diferentes programas de tecnificación, ya sea por cuotas de gasolina, de viajes, ...
- Cuotas de los diferentes campus que se organizan durante los meses de junio, julio y agosto.
- Inscripciones a cursos de formación y titulación.

El saldo final a 31 de diciembre de 2018 es de 39.338,12 € y el movimiento que se ha generado durante el año es el siguiente:

USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA				
	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
Residencia Reina Sofía	2.506,79	162.174,65	163.801,72	879,72
Alumnos Programas Tecnificación	6.387,55	5.145,18	7.068,83	4.465,90
Campus verano	-0,50	28.392,50	28.399,50	-7,50
Formación y Titulación		26.925,00	29.225,00	-2.300,00
Arrendamiento Instalac. Manacor	36.300,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00
Total	45.193,84	258.937,33	264.793,05	39.338,12

10.2 Beneficiarios – Acreedores

Hacen referencia a las deudas contraídas por la Fundación como consecuencia de las ayudas y asignaciones concedidas en el cumplimiento de los fines propios de la entidad.

La Fundación tiene deudas del año 2018 y de años anteriores por la concesión de ayudas a federaciones y a convenios federativos para el desarrollo de los programas de tecnificación, ayuda al IES CTEIB, convenio con Eivissa para el desarrollo de los programas de seguimiento deportivo en el ámbito de Eivissa, ayudas a clubs, deportistas, eventos y al Consell de Menorca para promocionar diferentes deportes y favorecer la participación deportiva de los habitantes de la isla de Menorca en eventos organizados en el ámbito federativo o institucional.

El saldo final a 31 de diciembre de 2018 es de 742.612,22 € y el movimiento que se ha generado durante el año es el siguiente:

	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO FINAL
Ayudas federaciones	32.374,48	115.628,06	21.890,59	126.111,95
Ayuda IES CTEIB	7.400,00			7.400,00
Mejora instalaciones	96.370,00	99.987,54	99.987,54	96.370,00
Consell Menorca	43.011,70			43.011,70
Ayudas promoción, patrocinio	198.203,91	653.509,76	81.995,10	469.718,57
TOTAL	377.360,09	869.125,36	503.873,23	742.612,22

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

NOTA 11. EXISTENCIAS

No entra en el objeto fundacional la posesión de existencias.

NOTA 12. MONEDA EXTRANJERA

No existen activos y pasivos en moneda diferente al euro.

No existen "Diferencias de conversión"

No se han producido cambios en la moneda funcional de la empresa.

La Fundación utiliza como única moneda funcional el euro.

La Fundación no dispone de negocios en el extranjero.

NOTA 13. SITUACIÓN FISCAL

13.1 Impuesto de Sociedades

La conciliación del resultado contable con la base imponible del Impuesto sobre Sociedades y el detalle del cálculo del gasto del ejercicio por este concepto son los que se detallan a continuación:

Resultado contable del ejercicio antes de impuestos	116.486,71 €
Diferencias permanentes	
<u>Aumentos</u>	
Gastos imputables a rentas exentas	-5.168.114,90 €
<u>Disminuciones</u>	
Ingresos generadores de rentas exentas	5.284.601,61 €
Diferencias temporales	
<u>Aumentos</u>	
<u>Disminuciones</u>	
Compensación Bases Negativas ejercicios anteriores	116.486,71 €
BASE IMPONIBLE	0,00 €
Retenciones y Pagos a cuenta	
Retenciones	
Pagos a cuenta	
Cuota	
A Ingresar	
A devolver	

NOTA 14. INGRESOS Y GASTOS

El estado comparativo de las cuentas de ingresos y gastos, ejercicio 2018 y 2017, se presentan en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias adjunta a esta Memoria. A continuación, describimos los ingresos y gastos producidos en el ejercicio:

14.1 Ingresos

1. Ingresos de la actividad propia

La partida ingresos de la actividad propia tienen un importe de 4.678.850,87 €

y corresponden a:

	2018	2017
Aportaciones de usuarios	204.102,69	205.277,07
Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	4.474.748,18	6.397.885,00
TOTAL	4.678.850,87	6.603.162,07
(En Euros)		

De la partida aportaciones de usuario el desglose es el siguiente:

- Ingresos de las cuotas que alumnos del CTEIB pagan por residir durante todo el año en la Residencia Reina Sofía.
Total año 2018..... 146.199,06 €.
- Ingresos de los diferentes Programas de tecnificación, ya sea por billetes sacados por la Fundación y que reembolsan a la misma, cuotas de gasolina del Programa de Tecnificación de Motociclismo...
Total año 2018..... 3.848,63 €.
- Ingresos de los diferentes campus organizados durante los meses de verano.
Total año 2018..... 27.765,00 €.
- Ingresos de los cursos de Formación y de Titulación que organiza la Fundación.
Total año 2018..... 26.290,00 €.

2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil

El importe total de esta partida es de 60,00 € y hace referencia a los ingresos por fianzas no devueltas en la Residencia Reina Sofía.

3. Otros ingresos de la actividad

El importe total es 31.942,20 € y corresponde al ingreso de la factura por el contrato de arrendamiento para el equipamiento, gestión, explotación, conservación y mantenimiento de la instalación deportiva del Centro de Tecnificación de Manacor por importe 30.000 € y a la bonificación en los cursos de la Formación Tripartita por importe 1.942,20 €.

4. Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio

El importe correspondiente a 2018 es de 570.131,11 €.

Esta partida está compuesta por las amortizaciones de las subvenciones de capital y la imputación a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el ejercicio, por los activos financiados con las mismas.

5. Ingresos excepcionales

El importe correspondiente a 2018 es de 3.506,08 €.

6. Ingresos financieros

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El importe de esta partida es de 111,35 € y hace referencia a intereses bancarios.

14.2 Gastos

1. Ayudas monetarias

La Fundación ha otorgado un total de 869.125,36 € durante el año 2018 y el desglose es el siguiente:

- Patrocinio a clubes por un importe total de 236.000,01 €
- Ayuda por convenio con el Consell Insular de Formentera para el desarrollo de actividades de promoción deportiva durante el 2018 por un importe de 100.000 €.
- Ayuda por convenio con el Ajuntament de Maó para el desarrollo de actividades de formación y tecnificación deportiva por un importe de 100.000 €.
- Aportación a favor del Patronat d'Esports de l'Ajuntament de Manacor referente al pago de los gastos de la construcción de 2 pistas de pádel, referente al proyecto de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos que se les notificó el 5 de mayo de 2011 por un importe 99.987,54 €.
- Aportación por convenio de colaboración con la Federació Balear de Natació para el desarrollo de actividades de tecnificación deportiva por un importe de 69.999,71 €.
- Aportación de 60.000 € a la Federación Española de Triatlón por el patrocinio del evento Ibiza Multisport 2018.
- Aportación de 60.000 € por el acuerdo de patrocinio en el evento Mallorca Open 2018.
- Ayuda por convenio con el Ajuntament de Sant Antoni de Portmany para el desarrollo de actividades de tecnificación deportiva por un importe de 40.000 €.
- Aportación para el patrocinio del evento Ibiza Maratón 2018 por un importe de 34.000 €.
- Aportación por los convenios de colaboración con diferentes federaciones para desarrollar los programas de seguimiento por un importe total de 23.911,24 €.
- Patrocinio de la XVIII Volta a Eivissa en Mountain Bike 2018 por un importe de 17.545 €.
- Aportación para patrocinar el evento de Fútbol per la igualtat por un importe de 2.994,75 €.
- Aportación para patrocinar el Campeonato de España de Foto Submarina 2018 por un importe de 2.970 €.

- Convenio con la Federació de Gimnàstica de les Illes Balears para desarrollar el programa de tecnificación de gimnasia para la temporada 2018-2019. El importe correspondiente al año 2018 es de 13.105,11 €.
- Convenio con la Federación Balear de Rugby para desarrollar el programa de tecnificación de rugby para la temporada 2018-2019. El importe correspondiente al año 2018 es de 8.612 €.

2. Aprovisionamientos

Durante el año 2018 no ha habido movimientos en este apartado.

3. Gastos de personal

La composición de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2018 y 2017 es la siguiente:

	2018	2017
Sueldos y salarios	2.022.728,42	1.984.270,44
Cargas sociales	643.816,69	609.462,89
Indemnizaciones		
TOTAL	2.666.545,11	2.593.733,33
(En Euros)		

El gasto total del personal de alta dirección (Gerente, Director Área Promoción y Patrocinio, Coordinadora Comissió d'Esports i Gènere) durante el 2018 incluyendo la seguridad social a cargo de la empresa tiene un importe de 167.625,87 €. Este personal está formado a final de año por un Gerente, la directora del Área de Promoción y Patrocinio y la Coordinadora de la Comissió d'Esports i Gènere. El 5 de diciembre de 2017 se acordó en Patronato aprobar las bases y la convocatoria para la selección de un director/a de Área de Promoción y Patrocinio y se publicó el día 16 de diciembre de 2017 dicho acuerdo en el BOIB. El 9 de febrero de 2018 se cubrió esta plaza.

El número medio de personas empleadas por la Fundación durante los ejercicios 2018 y 2017, distribuido por categorías profesionales y género, ha sido el siguiente:

<u>Categoría Profesional</u>	<u>Nº Medio de Empleados 2018</u>			<u>Nº Medio de Empleados 2017</u>		
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total
Directivos	1	1,89	2,89	1,91	1	2,91
Técnicos	14	1	15	14,45	1,8	16,25
Administrativos	7,77	11,22	18,99	8,02	12	20,02
Operarios y subalternos	0	3	3	0	3	3
Total personal fijo	22,77	17,11	39,88	24,38	17,80	42,18
Directivos	-	-	-			
Técnicos	39,57	12,31	50,93	38,02	10,22	48,24
Administrativos	0,76	0,95	1,71	0,30	0,30	0,60
Operarios y subalternos	-	-	-			
Total personal eventual	40,33	13,26	52,64	38,32	10,52	48,84
TOTAL	63,10	30,37	92,52	62,70	28,32	91,02

4. Otros gastos de la actividad

El gasto total de esta partida es de 1.031.293,41 € y el detalle por conceptos

de este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2018 y 2017 es el siguiente:

	2018	2017
Servicios exteriores	1.030.824,64	872.528,58
Tributos	468,77	426,15

El desglose de los servicios exteriores en el 2018 es el siguiente:

Arrendamientos	46.621,42
Reparaciones y conservación	53.664,01
Servicios de profesionales indep.	102.941,39
Transportes	70.880,70
Primas de seguros	6.921,45
Servicios bancarios	2.055,53
Publicidad y propaganda	5.940,72
Suministros	147.687,01
Otros servicios	594.112,41

5. Amortización del inmovilizado

La amortización del inmovilizado en el año 2018 ha sido de 305.751,98 € y hace referencia al siguiente desglose:

Amortización inmovilizado intangible	14.921,44 €.
Amortización inmovilizado material	64.970,78 €.
Amortización inversiones inmobiliarias	225.859,76 €.

6. Gastos excepcionales

El importe total de esta partida es de 197.056,93 € y está compuesta principalmente por:

- El pago a Melchor Mascaró, S.A. del importe 195.903,18 € consistente en los intereses por facturas pagadas de forma tardía, correspondientes a distintas certificaciones de la ejecución del contrato público de las obras de un centro de alto rendimiento deportivo en Manacor.

7. Gastos financieros

El importe de esta partida es de 98.342,11 € y corresponde a:

- Intereses anuales del préstamo con Dexia Sabadell para la construcción del Centro de Alto Rendimiento en Manacor.

NOTA 15. PROVISIONES Y CONTIGENCIAS

En el ejercicio 2011 se provisionó la pérdida del préstamo concedido al Menorca Bàsquet S.A.D. por un importe de 1.695.411,77 €.

Dicho préstamo se firmó el 14 de junio de 2010 entre la Fundació Illesport y el Menorca Bàsquet S.A.D. por el cual la Fundación prestaba a dicho club la cantidad de 1.695.411,77 €. El préstamo era por un plazo de 90 días naturales a partir del día siguiente de la fecha de firma del documento (es decir, hasta el 12 de septiembre de 2010).

En fecha 23 de diciembre de 2010, en el punto 3º de la sesión de Patronato de la Fundación, se da a conocer la precaria situación del Menorca Bàsquet S.A.D. y se presenta una propuesta de acuerdo previo para prorrogar el crédito concedido con un nuevo vencimiento para el día 15 de julio de 2011, quedando sujeta esta prórroga a la presentación de un plan de viabilidad por parte del Menorca Bàsquet S.A.D. con la finalidad de que el Patronato ratifique este acuerdo previo de prórroga.

En fecha 28 de enero de 2011, en el punto doce de la sesión de Patronato de la Fundación, se considera insuficiente el plan de viabilidad enviado por el club.

En fecha 18 de febrero de 2011, en el punto noveno de la sesión de Patronato de la Fundación, se da por bueno el nuevo plan de viabilidad enviado por el Menorca Bàsquet S.A.D. y se propone el acuerdo de prorrogar el crédito concedido con un nuevo vencimiento para el día 31 de agosto de 2011. Se aprueba por unanimidad dicho acuerdo.

En fecha 29 de junio de 2011, la administración concursal "Menorca Bàsquet S.A.D." redacta una carta dirigida a la Fundación informando que el Juzgado ha declarado en situación legal de CONCURSO a Menorca Bàsquet S.A.D.

En fecha 20 de julio de 2011, la Fundación emite un informe sobre la necesidad de disponer del servicio de abogacía de la CAIB y se remite escrito con el informe y expediente completo con la finalidad que se personen, en representación de la Fundación al Juzgado Mercantil, nº1 de Palma, haciendo referencia al concurso 323/2011 de la sociedad Menorca Bàsquet S.A.D., para comunicar y reclamar los créditos existentes delante la concursada a fecha 9 de junio de 2011.

En fecha 3 de agosto de 2011, Noemi Pons, letrada habilitada de la Agencia Tributaria de les Illes Balears (ATIB) informa a la Fundación, mediante un correo electrónico que en fecha 21 de julio de 2011 se procedió a la personación por parte de la ATIB en el procedimiento concursal delante la entidad Menorca Bàsquet S.A.D. con la correspondiente comunicación del crédito que ostentaba la CAIB.

En fecha 28 de mayo de 2012, entra en la Fundación un documento del juzgado informando de la demanda de impugnación del crédito de la ATIB, declarando que la ATIB no ostenta crédito alguno con la concursada Menorca Basquet S.A.D. La concursada entiende que la ATIB confunde a la Administración Concursal queriendo hacer pasar un crédito de Derecho Público, cuando es de Derecho Privado. Por lo tanto, sostiene que la totalidad de 1.695.411,77 € es y debe ser

calificada en su integridad como crédito ordinario.

En fecha 29 de mayo de 2012, se remite a la abogacía de la CAIB un escrito con una copia de la documentación del juzgado con la impugnación correspondiente.

En fecha 28 de septiembre de 2012, se recibe en la Fundación el auto de día 21 de julio de 2012, donde se acuerda que no hay lugar a convocar a las partes para la celebración de acto de vista, declarando la pertinencia de las pruebas documentales aportadas a las presentes actuaciones y rechazándose el interrogatorio de la demandada y la otra documental (los requerimientos de la ATIB), quedando los autos conclusos para dictar sentencia.

En fecha 16 de octubre de 2012 entra en la fundación la sentencia dictada día 3 de octubre de 2012 referente al concurso 323/2011, confirmando íntegramente el informe elaborado por la Administración Concursal de Menorca Básquet S.A.D.

En fecha 19 de febrero de 2013 entra en la Fundación una diligencia de ordenación del Juzgado Mercantil nº 1 de Palma, de fecha 11 de febrero de 2013, donde el demandante Menorca Básquet S.A.D. interpone recurso de apelación contra la resolución de fecha 3 de octubre de 2012 indicando que la Agencia Tributaria de les Illes Balears no ostenta crédito alguno frente a Menorca Básquet, S.A.D. por importe de 1.695.411,77 € y por el concepto de *Aportació Pública Canon ACB 2010*. Siendo dicho crédito titularidad de Fundació per al Suport i la Promoció de l'Esport Balear, Illesport. Subsidiariamente y, sea quien sea el titular de dicho crédito, la totalidad del mismo debe ser calificado como Crédito Ordinario.

En el año 2008 la Fundación entregó 175.000 € a l'Associació Esportiva Manacor para cubrir los gastos de inscripción en la categoría "División de Honor" de la Liga Nacional de Fútbol Sala y que se debía devolver en caso de descenso de categoría. Dicho club descendió, pero volvió a ascender al año siguiente por lo que con fecha 29 de noviembre de 2010 se hizo un anexo al convenio inicial manteniendo las mismas condiciones.

En el año 2012 al haber dudas razonables de que se devolviese esa cantidad la Fundación hizo una provisión de 175.000 €.

NOTA 16. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

Se facilita información, en su caso, sobre:

- a) Descripción y características de los sistemas, equipos e instalaciones más significativos incorporados al inmovilizado material, cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medio ambiente, indicando su naturaleza y destino, así como el valor contable y la correspondiente amortización acumulada de los mismos, siempre que pueda determinarse de forma individualizada, y las correcciones valorativas por deterioro, diferenciando las reconocidas en el ejercicio, de las acumuladas.
- b) Gastos incurridos en el ejercicio cuyo fin sea la protección y mejora del medio ambiente, indicando su destino.
- c) Riesgos cubiertos por las provisiones correspondientes a actuaciones medioambientales, con especial indicación de los derivados de litigios en curso,

indemnizaciones y otros; se señala en su caso, para cada provisión, la información requerida para las provisiones reconocidas en el balance.

d) Contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente, incluyendo la información exigida.

e) Inversiones realizadas durante el ejercicio por razones medioambientales.

f) Compensaciones a recibir de terceros.

No existen activos específicos de naturaleza medioambiental, gastos específicos incurridos para la mejora o protección del medioambiente o inversiones específicas por razones medioambientales.

NOTA 17. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

En su caso, se indica:

Cuando la empresa otorgue retribuciones a largo plazo al personal de aportación o prestación definida, incluye una descripción general del tipo de plan de que se trate.

Adicionalmente, se incluye la información requerida para las provisiones reconocidas en el balance, así como se detalla:

a) Una conciliación entre los activos y pasivos reconocidos en el balance.

b) Importe de las partidas incluidas en el valor razonable de los activos afectos al plan.

c) Principales hipótesis actuariales utilizadas, con sus valores a la fecha de cierre del ejercicio.

La Fundación no tiene asumido ningún compromiso de retribuciones a largo plazo con el personal de aportación o prestación definida.

NOTA 18. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

18.1 Subvenciones de explotación

La Fundación recibió en subvenciones de explotación durante el año 2018 un importe de 4.474.748,18 €.

Esta cantidad se desglosa en las siguientes partidas:

- 4.158.713,60 €. Hacen referencia a la aportación de la CAIB a la Fundación para afrontar los gastos derivados del funcionamiento ordinario y de las inversiones durante el año 2018.
- 98.342,11 €. Intereses anuales del préstamo con Dexia Sabadell para la construcción del Centro de Alto Rendimiento de Manacor.
- 97.418,29 €. Aportación recibida por el SOIB para el programa SOIB JOVE - QUALIFICATS SECTOR PÚBLIC.
- El 12 de abril de 2018 el Consejo Superior de Deportes (CSD) convocó ayudas a comunidades autónomas para actividad en

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Centros de Tecnificación Deportiva (CTD) y Centros Especializados de Tecnificación Deportiva (CETD), en el año 2017. En fecha 25 de julio de 2018 se comunicó la propuesta definitiva de subvenciones, entregando a los CTD Illes Balears en Palma la cantidad de 82.435,40 €.

Asimismo, el 30 de julio de 2018 el CSD convocó una segunda convocatoria para ayudas a comunidades autónomas para actividad en Centros de Tecnificación Deportiva (CTD) y Centros Especializados de Tecnificación Deportiva (CETD), en el año 2017. Con fecha 28 de noviembre de 2018 se comunicó la propuesta definitiva de subvenciones, entregando a los CTD Illes Balears en Palma de Mallorca la cantidad de 27.574,94 € y al CETD de Tiro con Arco en Eivissa la cantidad de 5.263,84 €.

- 5.000 €. Aportación de CaixaBank para materiales y equipación deportiva para el deporte adaptado.

La Fundación tenía pendientes de recibir a 31 de diciembre de 2018 la cantidad total de 100.000 € de transferencia nominativa para gasto corriente.

18.2 Subvenciones de capital

En subvenciones de capital el saldo actual es de 8.008.034,12 €. El importe corresponde a las siguientes partidas:

- 71.133,72 € que hace referencia a partidas cobradas por el CSD para inversión y que se lleva a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período, por los activos financiados con las mismas.
- 4.379.106,91 € que hace referencia al importe pendiente de amortización de la cantidad destinada a la construcción del parking del velódromo.
- 2.243.105,77 € que hace referencia al importe pendiente de amortización de la cantidad destinada a la construcción del Centro de Alto Rendimiento en Manacor.
- 278.277,50 € que hace referencia a los terrenos del Centro de Alto Rendimiento de Manacor.
- 210.494,74 €, que hace referencia al importe recibido por la CAIB para financiar programas de tecnificación deportiva y las instalaciones deportivas de las Islas Baleares.
- 825.915,48 que hace referencia al importe recibido por la CAIB para financiar un plan de mejoras de instalaciones y equipamientos deportivos destinados a los programas de tecnificación deportiva de las Islas Baleares.

El movimiento habido durante el ejercicio 2018 y 2017 en este epígrafe del Patrimonio Neto ha sido el siguiente:

Subvenciones, Donaciones y Legados recibidos 2017					
	SALDO	ALTAS	BAJAS	TRASPS.	SALDO FINAL
Subvenciones de Capital Donaciones y Legados Otros ingresos a distribuir en diversos ejercicios Regularizaciones	7.478.725.97	1.380.000.00	253.645.83		8.605.080.14
TOTAL	7.478.725.97	1.380.000.00	253.645.83	0,00	8.605.080.14

Subvenciones, Donaciones y Legados recibidos 2018					
	SALDO	ALTAS	BAJAS	TRASPS.	SALDO FINAL
Subvenciones de Capital Donaciones y Legados Otros ingresos a distribuir en diversos ejercicios Regularizaciones	8.605.080.14		570.131.11	26.914.91	8.008.034.12
TOTAL	8.605.080.14	0,00	570.131.11	26.914.91	8.008.034.12

La Fundación viene cumpliendo los requisitos legales exigidos para la obtención y mantenimiento de tales subvenciones.

NOTA 19.- COMBINACIONES DE NEGOCIOS

No se efectúan combinaciones de negocios por parte de la Fundación.

NOTA 20.- NEGOCIOS CONJUNTOS

No se efectúan negocios conjuntos por parte de la Fundación.

NOTA 21.- FUSIONES ENTRE ENTIDADES

El día 1 de diciembre de 2012 se publicó en el BOIB nº 179, el acuerdo del Consell de Govern de 30 de noviembre de 2012 por el cual se ratificó el acuerdo de extinción del Consorci Escola Balear de l'Esport (EBE). La fusión por absorción de las dos entidades supuso, de una parte, la extinción de la EBE y de la otra, su integración dentro la Fundación Illesport, pasando a nombrarse posteriormente Fundació per a l'Esport Balear.

NOTA 22. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

22.1 Actividad de la entidad

Las actividades de la Fundación se resumen en:

- Área Escola Balear de l'Esport. Dentro de esta área se desarrollan las siguientes actividades:
 - CTEIB – Centro de Tecnificación Deportiva de les Illes Balears.
 - Formación y Titulación.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

- Centro de Interpretación y Documentación.
- Àrea Promoció i Patrocinio. Dentro de esta área se desarrollan las siguientes actividades:
 - Soporte técnico de Promoción y patrocinio.
 - Esport i Dona / Voluntariado y Esport i Discapacitat

l) Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1. ÀREA ESCOLA BALEAR DE L'ESPORT

Actividad 1.1 CTEIB – Centro de Tecnificación Deportiva de les Illes Balears

A) Identificación

Denominación de la actividad	CTEIB – Centro de Tecnificación Deportiva de les Illes Balears
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de actividad por sectores	Deportiva, investigación y educativa
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Descripción detallada de la actividad

De las finalidades objeto de la Fundación, recogidas en sus estatutos, el artículo 6º e), compartir la responsabilidad y el control de la tecnificación deportiva con la conselleria del Govern de les Illes Balears competente en materia de deporte.

Así es como se tienen diseñados y reconocidos 23 programas de tecnificación deportiva:

- Natación adaptada (Programa de Alto Rendimiento).
- Bádminton (Programa de Tecnificación Deportiva Estatal).
- Gimnasia Artística Masculina (Programa de Tecnificación Deportiva Estatal).
- Gimnasia Artística Femenina (Programa de Tecnificación Deportiva Estatal).
- Lucha Olímpica (Programa de Tecnificación Deportiva Estatal).
- Natación (Programa de Tecnificación Deportiva Estatal).
- Piragüismo (Programa de Tecnificación Deportiva Estatal).
- Atletismo (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Básquet (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Boxeo (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).

- Ciclismo (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Motociclismo (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Natación - Saltos de trampolín (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Natación - Natación artística (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Rugby (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Taekwondo (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Tenis (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Triatlón (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Vela (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Voleibol (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Vela - Windsurf (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).
- Tiro con arco (Centro Especializado de Tecnificación Deportiva).
- Tiro Olímpico (Programa de Tecnificación Deportiva Autonómico).

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº. horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	91,31	83,55	137.918,30	122.453,97
Personal con contrato de servicios	3,50	3,50	4.966	4.406
Personal voluntario	0	65	Indeterminado	

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

C.1) Beneficiarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	275	275
Personas jurídicas	0	16

C.2) Usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	327	327
Personas jurídicas	3	6

D) Recursos económicos empleados por la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	48.000,00	255.628,06
a) Ayudas monetarias	48.000,00	255.628,06
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación exist. productos termin. y en curso de fabricac.		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	2.527.638,64	2.291.454,75
Otros gastos de la actividad	940.679,00	993.879,01
Amortización del Inmovilizado	278.000,00	305.751,98
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenac. Instrum. financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	3.794.317,64	3.846.713,80
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes Patrimonio Histórico)		308.301,32
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		308.301,32
TOTAL	3.794.317,64	4.155.015,12

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Poner a disposición de los deportistas todos los medios para conseguir altos niveles deportivos	Número de beneficiarios	275	291
Poner a disposición de los deportistas todos los medios para conseguir altos niveles deportivos	Recursos humanos	94,81	152,05
Poner a disposición de los deportistas todos los medios para conseguir altos niveles deportivos	Económico	3.516.317,64	3.849.263,14

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Actividad 1.2 Formación y Titulación

A) Identificación

Denominación de la actividad	Formación y Titulación
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de actividad por sectores	Deportiva.
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Descripción detallada de la actividad

De las finalidades objeto de la Fundación, recogidas en sus estatutos, el artículo 6º d), ser el centro docente de la administración deportiva de la Comunidad Autónoma de les Illes Balears con las competencias para impartir y autorizar la enseñanza y la formación deportiva.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº. horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4,53	4,53	8.493,75	8.154,50
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

C.1) Beneficiarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Indeterminado	27
Personas jurídicas	Indeterminado	3

C.2) Usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Indeterminado	219
Personas jurídicas	Indeterminado	3

D) Recursos económicos empleados por la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
d) Ayudas monetarias		
e) Ayudas no monetarias		
f) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	165.260,79	169.304,39
Otros gastos de la actividad	49.500,00	30.791,50
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenac. Instrum. financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	214.760,79	200.095,89
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	214.760,79	200.095,89

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Impartir y autorizar la enseñanza, la formación deportiva y la formación del personal técnico deportivo.	Número de beneficiarios	Indeterminado	27
Impartir y autorizar la enseñanza, la formación deportiva y la formación del personal técnico deportivo.	Recursos humanos	4,53	4,53
Impartir y autorizar la enseñanza, la formación deportiva y la formación del personal técnico deportivo.	Económico	214.760,79	200.095,89

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Actividad 1.3 Centro de Interpretación y Documentación

A) Identificación

Denominación de la actividad	Centro de Interpretación y Documentación
Tipo de actividad	Actividad Propia
Identificación de actividad por sectores	Deportiva.
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Descripción detallada de la actividad

De las finalidades objeto de la Fundación, recogidas en sus estatutos, el artículo 6º m), tener y mantener un fondo documental y bibliotecario que dé soporte a la difusión deportiva y, tener y mantener un centro que promueva y dé a conocer los éxitos del deporte balear, mediante la figura de un museo o centro de interpretación del deporte.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº. horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	1.875	1.875
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	-	-		

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

C.1) Beneficiarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Indeterminado	Indeterminado
Personas jurídicas	-	-

C.2) Usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	-	-
Personas jurídicas	-	-

D) Recursos económicos empleados por la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
g) Ayudas monetarias		
h) Ayudas no monetarias	-	
i) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación exist. productos termin. y en curso de fabricac.		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	31.079,02	31.593,19
Otros gastos de la actividad	1.000,00	1.023,28
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenac. Instrum. financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	32.079,02	32.616,47
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	32.079,02	32.616,47

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Tener y mantener un fondo documental y bibliotecario que respalde la difusión deportiva.	Número de beneficiarios	Indeterminado	Indeterminado
Tener y mantener un fondo documental y bibliotecario que respalde la difusión deportiva.	Recursos humanos	1	1
Tener y mantener un fondo documental y bibliotecario que respalde la difusión deportiva.	Económico	32.079,02	32.616,47

ACTIVIDAD 2. PROMOCIÓN Y PATROCINIO

Actividad 2.1 Soporte técnico de promoción y patrocinio.

A) Identificación

Denominación de la actividad	Soporte técnico de promoción y patrocinio
Tipo de actividad	Propia (de colaboración con otros entes).
Identificación de actividad por sectores	Deportiva
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Descripción detallada de la actividad

De las finalidades objeto de la Fundación, recogidas en sus estatutos, el artículo 6º a) y b), son la promoción y desarrollo del deporte balear, individual y colectivo, de alto nivel, y, la promoción de la imagen deportiva de les Illes Balears, de sus deportistas y clubs deportivos, mediante patrocinio deportivo.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº. horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	3,73	2,44	6.993,75	4.584,38
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

C.1) Beneficiarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Indeterminado	207
Personas jurídicas	Indeterminado	294

C.2) Usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	-	-
Personas jurídicas	-	-

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

D) Recursos económicos empleados por la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	500.000,00	610.502,55
j) Ayudas monetarias	500.000,00	610.502,55
k) Ayudas no monetarias		
l) Gtos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación exist. productos termin. y en curso de fabricac.		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	128.501,65	132.046,92
Otros gastos de la actividad	0	0
Amortización del Inmovilizado	0	0
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado x enajenaciones de instrum. financieros		0
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	628.501,65	742.549,47
Adquisición inmoviliz. (excepto bienes Patrimonio Histórico)	0	0
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	628.501,65	742.549,47

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Promover y desarrollar el deporte balear, individual y colectivo de alto nivel.	Número de beneficiarios	Indeterminado	501
Promover y desarrollar el deporte balear, individual y colectivo de alto nivel.	Recursos humanos	3,73	2,44
Promover y desarrollar el deporte balear, individual y colectivo de alto nivel.	Económico	628.501,65	742.549,47

La Direcció General d'Esports ha realizado durante el año 2018, diferentes aportaciones a clubs, deportistas individuales, ayudas para eventos, aportaciones para material inventariable, para inclusión social, para desplazamientos, para gastos federativos, para gastos ordinarios de federaciones. Aunque la Fundación no es la encargada de realizar dichas aportaciones, el personal de la Fundación del área de promoción y patrocinio es el encargado de las siguientes tareas:

- Redacción de las bases de la convocatoria en colaboración con la Direcció General d'Esports.
- Asesoramiento a los solicitantes para la presentación de las solicitudes y las justificaciones finales.
- Revisión de la documentación técnica de las solicitudes.
- Evaluación de las solicitudes para determinar los importes asignados.
- Formar parte de la comisión técnica.

Aunque la Fundación no tiene prácticamente beneficiarios directos en esta área, se enumeran aquellos beneficiarios de las subvenciones otorgadas por la D.G.E. y de las que la Fundación ejerce las actividades comentadas anteriormente.

Las subvenciones otorgadas por la Direcció General d'Esports durante el año 2018 han sido las siguientes:

- Clubs con equipos de deportes colectivos: 25
- Clubs con equipos de deportes individuales: 21
- Deportistas: 162
- Ayudas para dar soporte a acciones de inclusión social y de integración de personas con capacidades diferentes mediante el deporte (material adaptado):
 - A personas físicas: 41
 - A personas jurídicas: 28
- Ayudas a programas de tecnificación: 3 federaciones.
- Ayudas a programas de seguimiento: 12 federaciones.
- Ayudas a federaciones para gastos ordinarios: 35.
- Ayudas a Clubs para desplazamientos: 50
- Ayudas a Clubs play-off: 8
- Ayudas para material inventariable:
 - A personas físicas: 4
 - A personas jurídicas: 99

Aparte de las subvenciones señaladas anteriormente, la Fundación ha realizado aportaciones para 8 clubs de máxima categoría nacional no profesionales, para diferentes eventos a un total de 5 empresas, una aportación al Consell Insular de Formentera para desarrollar actividades de promoción deportiva y al ajuntament de Manacor para la construcción de 2 pistas de pádel, referente al proyecto de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos que se les notificó el 5 de mayo de 2011.

Actividad 2.2 Esport i Dona / Voluntariado y Esport i Discapacitat.

A) Identificación

Denominación de la actividad	Esports i Dona / Voluntariado y Esport i Discapacitat.
Tipo de actividad	Propia
Identificación de actividad por sectores	Deportiva
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Descripción detallada de la actividad

De las finalidades objeto de la Fundación, recogidas en sus estatutos, el artículo 6º f) supervisar conjuntamente con la conselleria competente en materia de deportes, la aplicación de los planes y programas deportivos, desarrollando segmentos como “esport i dona” y “esport i discapacitat” y en el artículo 6º j), promover y desarrollar el voluntariado deportivo.

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº. horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	1.875	725
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario (personal que coordina funciones de formación en la D.G.Esports para la Fundación)	-	-		

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

C.1) Beneficiarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Indeterminado	Indeterminado
Personas jurídicas	Indeterminado	Indeterminado

C.2) Usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	Indeterminado	Indeterminado
Personas jurídicas	Indeterminado	Indeterminado

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

D) Recursos económicos empleados por la actividad

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		2.994,75
m) Ayudas monetarias		2.994,75
n) Ayudas no monetarias		
o) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	61.922,90	42.145,86
Otros gastos de la actividad	10.000,00	5.599,62
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	71.922,90	50.740,23
Adquisiciones de inmovilizado (excepto bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos	0,00	0,00
TOTAL	71.922,90	50.740,23

E) Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Inclusión del colectivo de mujeres y personas con discapacidad en la práctica deportiva. Desarrollar el movimiento de voluntariado deportivo.	Número de beneficiarios	Indeterminado	Indeterminado
Inclusión del colectivo de mujeres y personas con discapacidad en la práctica deportiva. Desarrollar el movimiento voluntariado deportivo.	Recursos humanos	1	1
Inclusión del colectivo de mujeres y personas con discapacidad en la práctica deportiva. Desarrollar el movimiento de voluntariado	Económico	71.922,90	50.740,23

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

Gastos/Inversiones	Actividad 1.1	Actividad 1.2	Actividad 1.3	Actividad 2.1	Actividad 2.2	Total actividades	No imputados a las actividades	Total
Gastos por ayudas y otros	255.628.06	-	-	610.502.55	2.994.75	869.125.36	-	869.125.36
a) Ayudas monetarias	255.628.06			610.502.55	2.994.75	869.125.36		869.125.36
b) Ayudas no monetarias								-
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno								-
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación								-
Aprovisionamientos								-
Gastos de personal	2.291.454.75	169.304.39	31.593.19	132.046.92	42.145.86	2.666.545.11		2.666.545.11
Otros gastos de la actividad	993.879.01	30.791.50	1.023.28		5.599.62	1.031.293.41	1.153.75	1.032.447.16
Amortización del Inmovilizado	305.751.98					305.751.98		305.751.98
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado								-
Gastos financieros							294.245.29	294.245.29
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								-
Diferencias de cambio								-
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros								-
Impuestos sobre beneficios								-
Subtotal gastos	3.846.713.80	200.095.89	32.616.47	742.549.47	50.740.23	4.872.715.86	295.399.04	5.168.114.90
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	308.301.32					308.301.32		308.301.32
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico				-			-	-
Cancelación de deuda no comercial				-			757.236.84	757.236.84
Subtotal Inversiones	308.301.32	-	-	-	-	308.301.32	757.236.84	1.065.538.16
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	4.155.015.12	200.095.89	32.616.47	742.549.47	50.740.23	5.181.017.18	1.052.635.88	6.233.653.06

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A) Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	171.250,00	204.102,69
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles		60,00
Subvenciones del sector público	4.257.056,00	4.257.055,71
Aportaciones privadas		
Otros tipos de ingresos	387.174,00	823.383,21
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	4.815.480,00	5.284.601,61

B) Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	757.237,00	757.236,84
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS PREVISTOS	757.237,00	757.236,84

IV. Convenios de colaboración y acuerdos de colaboración con otras entidades

DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio de colaboración con la Federació de Pàdel de les Illes Balears para el desarrollo del bloque común del curso de Monitor Nacional de Pádel de nivel I. El lugar de realización será en el Príncipes de España.	2.600,00		
Convenio de colaboración con la Federació de Pàdel de les Illes Balears para el desarrollo del bloque común del curso de Monitor Nacional de Pádel de nivel I. El lugar de realización será en Ibiza.	2.600,00		
Convenio de cooperación educativa entre la Universitat de Vic-Universitat Central de Catalunya y Fundación para colaborar en la formación de los estudiantes.			
Acuerdo de cooperación con la Federació Balear de Rugbi para desarrollar el Programa de Pretecnificación Esportiva de Rugbi Femení durante el año 2018.		1.300,00	
Acuerdo de cooperación con la Federació Balear de Taekwondo para desarrollar el Programa de Pretecnificación Esportiva de Taekwondo Femení durante el año 2018.		1.300,00	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Acuerdo de prácticas profesionales no laborales con el IES Albuhaire			
Convenio de colaboración con la Federación Española de Rugby para el desarrollo del programa deportivo estatal de rugby en el Centro de Tecnificación "Illes Balears"			
Convenio de colaboración con la Federación Balear de Vela para el desarrollo del bloque común de Instructor de Kiteboarding de nivel II.	5.543,20		
Acuerdo de rescisión del convenio con la Federació de Pàdel de les Illes Balears para el desarrollo del bloque común de un curso de Monitor Nacional de Pádel de nivel I a realizarse en Ibiza.			
Convenio de colaboración con la Federació de Tennis de les Illes Balears para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Tenis 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació Balear de Judo i EE.AA. para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Judo y Deportes Asociados 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació de Ciclisme de les Illes Balears para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Ciclismo 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació de Tennis de Taula de les Illes Balears para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Tenis de Mesa 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació de Voleibol de les Illes Balears para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Voleibol 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació Balear de Piragüisme para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Piragüismo 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació Balear d'Escacs para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Ajedrez 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació de Bàsquet de les Illes Balears para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Básquet 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació de Triatló Illes Balears para desarrollar el programa seguimiento deportivo de Triatlón 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació de Karate i Disciplines Associades de les Illes Balears para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Karate 2017-2018 en Menorca		2.500,00	
Convenio de colaboración con la Federació d'Atletisme de les Illes Balears para desarrollar el programa de seguimiento deportivo de Atletismo 2017-2018 en Menorca		2.500,00	

Convenio de colaboración con el Ajuntament de Maó para la realización de prácticas de alumnos del Curso de Monitor/a de actividades de Libre Infantil y Juvenil			
Convenio de colaboración con la Federació Balear de Piragüisme para el desarrollo del bloque común del curso de Entrenador Deportivo de Piragüismo en aguas tranquilas de nivel III	6.593,60		
Convenio de colaboración con la Federació Balear de Tir amb arc para el desarrollo del bloque común del curso de Monitor de Tiro con Arco de nivel I	2.600,00		
Convenio de colaboración con la Federació de Gimnàstica de les Illes Balears para el desarrollo del bloque común de los cursos de Entrenador/a de Gimnasia Rítmica de nivel II y Entrenador/a de Gimnasia Artística de nivel II	5.543,20		
Acuerdo de colaboración con el Ajuntament de Sant Josep de sa Talaia (Ibiza) y el Patronat Municipal d'Esports del Ajuntament d'Eivissa para el desarrollo del Centro Específico de Tecnificación Deportiva de Tiro con Arco para el ciclo olímpico 2016-2020			
Convenio de colaboración con el Ajuntament de Maó para el desarrollo de actividades de formación y tecnificación deportiva		100.000,00	
Convenio de colaboración con el Ajuntament de Sant Antoni de Portmany para el desarrollo de actividades de tecnificación deportiva		40.000,00	
Convenio de colaboración con el Consell Insular de Formentera para el desarrollo de actividades de promoción deportiva durante el año 2018		100.000,00	
Adenda de modificación del convenio de colaboración firmado con la Federació Balear de Piragüisme, para el desarrollo del bloque común del curso de Entrenador Deportivo de Piragüismo en aguas tranquilas nivel III			
Convenio de colaboración con la Federació Balear de Rugby para desarrollar el programa de tecnificación de rugby 2018-2019		41.000,00	
Convenio de colaboración con la Federació Balear de Natació para el desarrollo de actividades de tecnificación deportiva		70.000,00	
Convenio de colaboración con la Federació de Gimnàstica de les Illes Balears para desarrollar el programa de tecnificación de gimnasia 2018-2019		49.000,00	

22.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

1. Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Ejercicio	EXCEDENTE EL EJERCICIO	AJUSTES NEGAT.	AJUSTES POSITIV.	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GTOS+ INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES					
					Importe	%		2008	2009	2010	2011	2012	IMPT.PDTE.
2009	1.086.738,53				1.086.738,53	100 (1)							
2010	1.506.627,23	-70.368,00			1.436.259,23	100 (2)							
2011	-2.142.135,46												
2012	895.623,43				895.623,43	100 (3)							
2013	1.428.532,94				1.428.532,94	100 (4)							
2014	2.618.851,50				2.618.851,50	100 (5)							
2015	2.937.227,17				2.937.227,17	100 (6)							
2016	3.091.391,87				3.091.391,87	100 (7)							
2017	2.801.523,76				2.801.523,76	100 (8)							
2018	124.234,22												
TOTAL	14.348.615,19	-70.368,00			16.296.148,43								

(1) La distribución del beneficio del año 2009 fue la siguiente:

- 808.883,66 Resultados negativos del 2002
- 133.771,40 Resultados negativos del 2003
- 144.083,47 Resultados negativos del 2004

(2) La distribución del beneficio del año 2010 fue la siguiente:

- 186.728,04 Resultados negativos del 2004
- 1.249.531,19 Resultados negativos del 2005

(3) La distribución del beneficio del año 2012 fue la siguiente:

- 895.623,43 Resultados negativos del 2005

(4) La distribución del beneficio del año 2013 fue la siguiente:

- 1.428.532,94 Resultados negativos del 2005

(5) La distribución del beneficio del año 2014 fue la siguiente:

- 2.618.851,50 Resultados negativos del 2005

(6) La distribución del beneficio del año 2015 fue la siguiente:

- 1.707.516,88 Resultados negativos del 2005
- 2.407,27 Resultados negativos del 2006
- 1.227.303,02 Resultados negativos del 2007

(7) La distribución del beneficio del año 2016 fue la siguiente:

- 3.091.391,87 Resultados negativos del 2007

(8) La distribución del beneficio del año 2017 fue la siguiente:

- 2.408.031,18 Resultados negativos del 2007
- 393.492,58 Resultados negativos del 2008

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2. Recursos aplicados en el ejercicio

	IMPORTE			TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines	4.872.715,86			
	Fondos Propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda	
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1+2.2)				
2.1 Realizadas en el ejercicio				
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores				
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores				
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores				
TOTAL (1 + 2)				

NOTA 23. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS

No existen en el Patrimonio de la Fundación activos no corrientes mantenidos para la venta.

NOTA 24. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

1. En la sesión del Patronato de la Fundación de día 31 de enero de 2019 se aprobó por unanimidad la clasificación de dos trabajadores de la Fundación como personal laboral fijo y al resto de los trabajadores de la Fundación como fijos de empresa con carácter indefinido.
2. El 16 de enero de 2019 la Fundación presentó al SOIB una solicitud de subvención referente a la convocatoria SOIB JOVE-QUALIFICATS SECTOR PÚBLIC 2019. Después de un requerimiento de enmienda de la solicitud por parte del SOIB, el 11 de febrero se replanteó nuevamente el proyecto, solicitando un total de 7 personas.
3. En el Patronato del 31 de enero de 2019 se aprobó el presupuesto de 2019.
4. En el momento de formulación de las cuentas anuales no tenemos aún constancia de la aprobación o no de las solicitudes de modificación presupuestaria hechas durante el 2018.

NOTA 25. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No se han realizado operaciones ajenas al tráfico ordinario o que no respondan a condiciones normales de mercado.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

La Fundación no ha otorgado anticipos, préstamos o remuneración alguna a los miembros del Patronato exceptuando el gasto de personal de alta dirección anteriormente citado.

NOTA 26. OTRA INFORMACIÓN

1. En la última contestación a la carta de muestreo enviada por la auditoría al arquitecto Raplh Shurmann, contratado para el proyecto y ejecución de las obras del Velódromo Palma Arena, éste contestó reclamando 3 facturas por un global de 4.199.078,75 € y unos intereses por el período que cubría desde la fecha de factura hasta el 31 de diciembre de 2013 de 4.176.978,51 €, por lo que la cantidad global reclamada es de 8.376.057,26 €. En la contabilidad únicamente está conciliada una de las 3 facturas por un importe de 750.000 €.

La Fundación considera que no hay deuda con este proveedor debido a que en el acta de la reunión de Patronato de la Fundació Illesport, de fecha 20 de marzo de 2006, se propuso resolución del contrato de Raplh Schurmann por incumplimiento del mismo y se le notificó día 23 de marzo de 2006 indicándole que a esa fecha se le habían abonado honorarios que superaban con creces el trabajo ejecutado.

Con fecha 12 de febrero de 2016, entra en la Fundación un documento de la Administración de Justicia relativo a diligencias previas nº 2677/08 pieza separada número ocho PADD nº35/2016 del juzgado de instrucción tres de Palma de Mallorca, solicitando a la Fundación que aporte a dichos juzgados los pagos efectuados al arquitecto Ralph Clemens Alexander Schürmann por los trabajos relacionados con el proyecto del Velódromo Palma Arena y los pagos efectuados a Jaime y Luis García-Ruiz Guasp y a su estudio de arquitectura por los mismos conceptos.

Con fecha 17 de marzo de 2016 se entrega al Juzgado toda la información requerida.

Durante el 2017 y 2018 no ha habido variaciones sobre este punto.

2. Día 8 de junio de 2011 se registró de entrada en el antiguo Consorci Escola Balear de l'Esport, un documento de la Sociedad Melchor Mascaró, S.A., en el que solicitaba el derecho de cobro de los intereses legales de demora para el pago de las facturas correspondientes a las obras de la construcción del Centre Esportiu de Manacor. El total de dichos intereses subía a 241.205,67 €.

Día 1 de diciembre de 2014 se registra de entrada en la Fundación un documento por el cual se notifica que se han revisado y corregidos los importes correspondientes a los intereses antes mencionados adecuándolos a la Ley de Contratos para las Administraciones Públicas y en consonancia con la ley sobre el IVA y el devengo del mismo a la fecha de recepción de obras y/o cobro de las certificaciones, reclamando por tanto el importe total de 195.903,18 €.

Día 13 de octubre de 2015 se registra de entrada en la Fundación un documento de la representante de Melchor Mascaró, SAU, por el cual se solicita que se ordene el pago a dicha empresa, del importe 195.903,18 € más los intereses de demora.

Con fecha 21 de octubre de 2015 Melchor Mascaró registra de entrada en la Fundación un documento por el cual comenta que el anterior documento presentado es inicialmente recordatorio de la reclamación, concediendo un plazo de cortesía y recordando que tiene la vía judicial para formalizar la reclamación.

El 1 de septiembre de 2016 Melchor Mascaró interpone recurso contencioso administrativo contra la resolución presunta de la Fundación, por la que deniega la reclamación efectuada por ellos, para el cobro a su favor de 195.903,18 €.

El 29 de septiembre de 2016 se recibe en la Fundación un oficio de fecha 19 de septiembre de 2016, del Juzgado Contencioso administrativo nº3 de Palma, requiriendo el expediente administrativo.

El 15 de noviembre de 2016 se recibe en la Fundación el segundo requerimiento por parte del Juzgado del expediente administrativo con fecha 10 de noviembre de 2016.

El 23 de noviembre de 2016, se entrega al Juzgado dicho expediente.

El 6 de abril de 2017 el juzgado no accede a la medida cautelar solicitada por Melchor Mascaró, SAU, donde pretendía que se obligase a la Fundación al pago inmediato de la cantidad adeudada, al amparo del artículo 217 del Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público.

El 9 de mayo de 2017 el Juzgado Contencioso Administrativo nº 3, solicita a la Fundación prueba documental.

El 15 de junio de 2017 la Fundación entrega la documentación requerida al Juzgado.

El 3 de enero de 2018 el Juzgado falla estimando parcialmente el recurso contencioso-administrativo interpuesto por la entidad mercantil Melchor Mascaró y obligando a la Fundación al pago del importe 195.903,18 €.

El 20 de febrero de 2018 el Juzgado certifica sentencia firme.

El 19 de abril de 2018, la Fundación realiza el pago.

3. El 30 de diciembre de 2009 el consejero de Deportes y Juventud firmó una Resolución de concesión de una aportación a la Fundación para el Apoyo y Promoción del Deporte Balear - Illesport -, para financiar el programa de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos y juveniles de las Islas Baleares. El importe total de la aportación fue de 23.952.733,33 €, de los cuales 18.000.000 € se tenían que destinar a gasto de capital y 5.952.733,33 € a gasto corriente y, en concreto, a los intereses financieros que las correspondientes inversiones ocasionaran. Este importe se distribuía en 12 anualidades (de 2010 a 2021).

El 3 de febrero de 2010 se firmaron cuatro protocolos generales de colaboración, entre el Gobierno de las Islas Baleares mediante la Fundación Illesport y cada uno de los 4 Consells Insulares, en materia de instalaciones deportivas y juveniles de sus respectivas Islas.

El 12 de marzo de 2011 la Fundación Illesport firmó un convenio de colaboración con el Consell Insular de Menorca en materia de instalaciones deportivas a la Isla de Menorca por un importe de 4.197.614,05 €.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El 18 de marzo de 2011 la Fundació Illesport publicó una convocatoria de ayudas para la financiación de proyectos de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos de Mallorca y el 20 de abril de 2011, la Comisión Evaluadora de la convocatoria acordó por unanimidad proponer la concesión de ayudas por un total de 9.845.008,18 €, de los cuales 7.406.469,31 € eran en concepto de capital y 2.438.538,87 € en concepto de cargas financieras, distribuidos entre los diferentes ayuntamientos beneficiarios.

El 29 de abril de 2011, el Patronato de la Fundació Illesport aprobó la propuesta de la Comisión Evaluadora y acordó iniciar los trámites para la autorización de la firma de los correspondientes convenios con los ayuntamientos.

El 5 de mayo de 2011, la Fundació Illesport notificó a los ayuntamientos las concesiones de las aportaciones correspondientes y el 18 de mayo de 2011 firmó un convenio de colaboración con el ayuntamiento de Lloseta, por un importe total de 398.773,33 €, en materia de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos. El resto de convenios, nunca llegaron a firmarse.

El 24 de marzo de 2011 la Fundació Illesport firmó un convenio de colaboración con el Consell Insular de Formentera en materia de instalaciones deportivas a la Isla de Formentera por un importe de 2.098.807,02 €.

El 1 de abril de 2011 la Fundació Illesport firmó un convenio de colaboración con el Instituto Municipal del Deporte de Palma en materia de instalaciones deportivas al municipio de Palma por un importe de 1.860.942,22 €.

El 29 de abril de 2011, el Patronato de la Fundació Illesport aprobó una aportación plurianual extraordinaria a favor del Consorcio Velódromo Palma Arena por un importe de 625.263,14 €, en concepto de capital, y de 205.864,42 € en concepto de intereses que, en total, suman 831.127,56 € para la mejora de las instalaciones que comprenden el Velódromo Palma Arena.

El 13 de octubre de 2011, el director gerente de la Fundació Illesport comunica que la situación económica en la que se encuentran las Islas Baleares y por extensión el resto de Europa, así como la actual política de restricciones financieras derivadas de la coyuntura financiera que sufren las administraciones públicas y sus entes adscritos, incluida la Fundació Illesport, hace absolutamente necesaria un reconsideración de la posición de Illesport en el financiamiento de los programas de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos y juveniles de las Islas Baleares y respecto a la aportación recibida del Govern de les Illes Balears en Diciembre de 2009.

En sesión de Patronato de 13 de octubre de 2011, se acuerda por unanimidad renunciar a la aportación de 23.952.733,33 € para financiar el programa de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos y comunicar esta renuncia a la Consejería de Turismo y Deportes, a los efectos oportunos.

En relación a los protocolos y convenios firmados con el Consejo Insular de Menorca y el Consejo Insular de Formentera, y a los convenios firmados con el Instituto Municipal de Deportes del Ayuntamiento de Palma y el Ayuntamiento de Lloseta, derivados del programa de financiación de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos y juveniles de las Islas Baleares, se acuerda por

unanimidad, facultar al director gerente de la Fundación Illesport para dejar sin efectos los protocolos, acuerdos y convenios mencionados.

En relación en los ayuntamientos y sus entes instrumentales con competencias en materia de deportes con los que no se ha firmado convenio, se acuerda por unanimidad comunicarles la decisión de la renuncia a la aportación otorgada.

Así mismo, se acuerda que, en aquellos supuestos en los que se acredite, por parte de los ayuntamientos destinatarios de estas ayudas (o sus entes dependientes), que se hayan efectuado contrataciones e iniciado obras de acuerdo con la normativa estatal y local en materia de contratación pública, que hayan supuesto gastos efectivos y siempre que la adjudicación se haya producido con anterioridad a la fecha de comunicación de la presente renuncia a la aportación de la consejería otorgada por resolución de fecha 30 de diciembre de 2009, se proceda al reconocimiento de los mismos por parte de la Fundación, previa su comprobación, y mediante las fórmulas jurídicas que se acuerden.

A principios de noviembre de 2011, se comunicó a las entidades afectadas, la renuncia de la Fundación a la aportación económica y en consecuencia la decisión de no conceder ninguna ayuda económica, dejar sin efecto los convenios firmados y no formalizar los que estaban pendientes de firma.

Algunas de las entidades afectadas manifestaron su desacuerdo según el siguiente resumen:

- El ayuntamiento de Sant Llorenç des Cardassar interpuso un contencioso administrativo y el juzgado requirió a la Fundación la remisión del expediente que fue enviado debidamente. Con posterioridad a esto, no se tiene conocimiento de actuación alguna en vía judicial o administrativa.

El 29 de junio de 2018 se recibió en la Fundació per a l'Esport Balear el Decreto nº 118/18 de 28 de junio de 2018 dictado por el Juzgado Contencioso Administrativo nº2 de Palma condenando al Patronato de la Fundación al pago de la tasación de costas procesales del recurso contencioso administrativo P.O. 54/2012.

El 26 de julio de 2018 la Consellera de Cultura, Participació i Esports resuelve ejecutar la sentencia donde condenaba a la Fundación al pago de 1.000 € por las tasas de costes procesales.

El 31 de julio de 2018 se realizó el pago de dichos costes.

- Con el ayuntamiento de Lloseta, que tenía convenio firmado, se llegó a un acuerdo para dejar sin efecto el convenio firmado y pagar el importe correspondiente a las obras ejecutadas. El acuerdo se firmó y el importe ya está abonado.
- El ayuntamiento de Alaró, interpuso un recurso de reposición pidiendo la nulidad por no estar ajustada a derecho, solicitando mantener la vigencia de la concesión y la firma del convenio.
- El ayuntamiento de Santa Eugenia comunicó su desacuerdo alegando que ya habían efectuado gastos y solicitan la

reconsideración de la decisión. La Fundación requirió al ayuntamiento que acreditara documentalmente los gastos efectuados. No hubo respuesta del ayuntamiento.

- El ayuntamiento de Santanyí informó de las obras ya ejecutadas solicitando que se tuviera en cuenta el gasto efectuado y se le abonara el importe otorgado. La Fundación requirió al ayuntamiento que acreditara documentalmente las obras ejecutadas y el gasto efectuado. El ayuntamiento aportó la documentación correspondiente.
- El ayuntamiento de Sa Pobla indicó que ya se había adjudicado la obra pidiendo que se rectificara una decisión que consideraban irregular en cuanto al procedimiento y que, en caso contrario, tomarían medidas legales. La Fundación requirió al ayuntamiento que acreditara documentalmente las obras ejecutadas y el gasto efectuado. El ayuntamiento aportó documentación correspondiente.
- El Patronato Municipal de Deportes del ayuntamiento de Manacor solicitó el abono correspondiente a las obras ya ejecutadas por importe 99.987,54 €, aportando la documentación que lo acreditaba. El 5 de diciembre de 2016 el ayuntamiento presenta un escrito reclamando el cobro.

El día 10 de octubre de 2018 se aprobó por el Patronato de la Fundación el pago de 99.987,54 € al Patronat d'Esports de l'Ajuntament de Manacor, correspondiente a la construcción de dos pistas de pádel ubicadas en Porto Cristo y que formaban parte del proyecto presentado en la convocatoria de ayudas.

El 28 de diciembre de 2018 la Fundación realiza el pago.

- El Consell Insular de Menorca comunicó que los ayuntamientos del Mercadal y Sant Lluís ya habían iniciado los proyectos y envió documentación que lo acreditaba. La Fundación requirió al Consell Insular de Menorca que completara la documentación aportada sobre las obras del ayuntamiento de Sant Lluís. El Consell Insular de Menorca aportó documentación complementaria.

4. En el 2017 la Fundación valora la decisión de pagar los 955.917,47 € al Consorcio del Velódromo y que hacen referencia a los intereses de la anualidad 2007 correspondientes a la construcción del Velódromo Palma Arena. El Consorcio del Velódromo tuvo que hacer frente a este importe, debido a un error de la Fundación en el 2007 en el registro de la documentación donde se solicitaba la aportación económica (se registró en una Conselleria que no correspondía).

El 21 de junio de 2018 se aprueba por Patronato el pago de los intereses de la anualidad 2007 por una cantidad de 953.573,84 € y el 29 de junio de 2018, la Fundación paga al Consorcio del Velódromo dicha cantidad.

5. La CAIB ingresó el 11 de julio de 2018 en la cuenta del BBVA del Consorcio del Velódromo la cantidad de 2.729.411,76 € que hacen referencia al capital del préstamo del Consorcio del Velódromo de Palma. El 12 de julio de 2018 se amortiza dicho capital. La Fundación hace de intermediario entre el concedente y sus destinatarios finales.

Estos importes al no tener influencia en la cuenta de resultados, pasan directamente por una cuenta puente.

6. El 23 de marzo de 2017, la presidenta del Consorcio del Velódromo Palma Arena solicita a la Fundación para que aporte al Consorcio los fondos necesarios para afrontar los pagos a la UTE Velódromo de 2017, 2018 y 2019 derivados del Acuerdo Transaccional de 28 de septiembre de 2016. Los importes eran los siguientes:

Anualidad	Amortización	Intereses	Total	Fecha de pago
2017	3.500.000 €	377.540,88 €	3.877.540,88 €	15/06/2017
2017	3.500.000 €	301.092,49 €	3.801.092,49 €	15/12/2017
2018	4.000.000 €	221.335,40 €	4.221.335,40 €	15/06/2018
2018	4.000.000 €	132.804,82 €	4.132.804,82 €	15/12/2018
2019	1.918.652 €	42.814,85 €	1.961.466,85 €	15/07/2019

En sesión ordinaria del Patronato de la Fundación de día 3 de mayo de 2017, se acordó la autorización del inicio de la tramitación administrativa para hacer frente a la petición de la presidenta del Consorcio del Velódromo Palma Arena.

El 8 de mayo de 2017, el gerente de la Fundación presentó a la Consellera de Cultura, Participación y Deportes, una solicitud de dotación presupuestaria para poder aportar al Consorcio las cuantías solicitadas por su presidenta.

El 2 de junio de 2017, se acuerda en Consell de Govern, otorgar la autorización previa a la consellera de Cultura, Participación y Deportes, para ejercer la competencia en materia de autorización y disposición del gasto derivado del expediente de transferencia a favor de la Fundación por una cantidad total de 3.877.540,88 € para afrontar el pago de intereses y amortización de capital de día 15 de junio de 2017, previsto en el Acuerdo de Transacción.

El 13 de junio de 2017, la consellera resuelve aprobar el expediente de transferencia a favor de la Fundación por un importe 3.877.540,88 €.

El 14 de junio de 2017, la Fundación recibe dicho importe, traspasándolo al Consorcio el 15 de junio de 2017.

El 15 de diciembre de 2017 el Consell de Govern, acuerda la autorización previa a la consellera de Cultura, Participación y Deportes para ejercer la competencia en materia de autorización y disposición del gasto derivado del expediente de transferencia a favor de la Fundación.

El 21 de diciembre de 2017 la consellera aprueba el expediente de transferencia a favor de la Fundación por un importe total de 14.116.699,56 € para afrontar los

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

gastos financieros y amortización de capital correspondientes a los años 2017, 2018 y 2019, previstos en el Acuerdo de Transacción.

A fecha 31 de diciembre de 2017 la Fundación no había cobrado el importe correspondiente al pago a realizar el 15/12/2017.

El 4 de enero de 2018, la Fundación recibe dicho importe de la CAIB y lo ingresa el 5 de enero de 2018 al Consorcio del Velódromo.

El 14 de junio de 2018 la Fundación recibe de la CAIB los 4.221.335,40 € correspondientes al pago a realizar el 15 de junio de 2018, fecha en que se realiza el pago al Consorcio del Velódromo.

El 13 de diciembre de 2018 la Fundación recibe de la CAIB los 4.132.804,82 € correspondientes al pago a realizar el 15 de diciembre de 2018, y la Fundación ingresa esta cantidad al Consorcio el 14 de diciembre de 2018.

7. La composición de los patronos a día de hoy es la siguiente:

- a) La señora Francesca Tur Riera, consellera competente en materia de deportes del Govern de les Illes Balears, presidenta.
- b) El señor Carles Gonyalons Sureda, director general competente en materia de deportes del Govern de les Illes Balears, vocal.
- c) El señor Antoni Sansó Servera, director general de Turismo del Govern de les Illes Balears, vocal.
- d) El señor Manel Santana Morro, director general de Participació i Memòria Democràtica, vocal.
- e) El señor Joan Carrió Vidal, director general de pressuposts i finançament de la Conselleria d'Hisenda i Pressuposts, vocal.
- f) El señor Guillem Fullana Daviu, secretario general de la conselleria del Govern de les Illes Balears competente en materia de deportes, vocal.
- g) El señor Antonio Pomar Bauzá, en representación de l'Assemblea Balear de l'Esport, vocal.
- h) El señor José Abrines Veiret, gerente de la Fundació per a l'Esport Balear, que actúa en calidad de secretario del Patronato, con voz y sin voto.

Los miembros del Patronato y de la Comisión Ejecutiva, no han recibido ningún tipo de retribución.

No hay créditos concedidos a los miembros del Órgano de Gobierno, dirección y representación.

No hay obligaciones asumidas por cuenta del Órgano de Gobierno, dirección y representación a título de garantía.

No existen obligaciones concretas en materia de pensiones y seguros de vida.

8. En fecha 12 de diciembre de 2013 el órgano de contratación resolvió el inicio del expediente del contrato de arrendamiento para el equipamiento, gestión, explotación y conservación de las instalaciones deportivas del Centre de Tennis de Manacor y la aprobación del expediente y de los pliegos.

El 13 de junio de 2014 el órgano de contratación resolvió adjudicar el contrato a Barcelona Total Tennis SRL i Centre Esportiu Manacor, SL (UTE) por una renta pecuniaria anual de 36.300 €, IVA incluido, y por su oferta técnica de reducción del plazo de duración del contrato de 28 meses (hasta 7 de diciembre de 2033), por su oferta de tarifas del servicio, por su propuesta de inversión en asientos de pistas de tenis y de gradería desmontable de 58.060,16 € IVA incluido y por su anteproyecto de obra, con sujeción a los pliegos que rigen el contrato y su oferta.

El 14 de julio de 2014 se firma el contrato de arrendamiento.

El 29 de julio de 2014 se hace entrega y puesta a disposición del arrendatario UTE Barcelona Total Tennis SRL i Centre Esportiu Manacor, SL (en adelante UTE Barcelona), las instalaciones, entregándoles las llaves de las mismas.

La cantidad proporcional por uso de instalaciones a pagar por UTE Barcelona correspondiente al ejercicio 2014 es de 15.514,52 €.

El día 2 de septiembre de 2014, se presentó solicitud de l'UTE Barcelona en la que se manifestaba con carácter de urgencia la designación de perito competente en la materia para examinar y valorar el estado de deterioro en el que se habían entregado las instalaciones de referencia, argumentándose el impedimento de explotación y el consiguiente lucro cesante de la programación deportiva prevista.

El 15 de septiembre de 2014 UTE Barcelona presentó la valoración económica complementaria al informe de 2 de septiembre de 2014.

La gerencia de la Fundación elevó la necesidad de emitir informe técnico para evaluar los contenidos de la petición de UTE Barcelona.

El 17 de diciembre de 2014, el arquitecto técnico de la Direcció General d'Esports entregó un informe de las deficiencias en las diferentes instalaciones del Centro sumando un total de 73.580,10 €.

El gerente de la Fundación propone día 8 de enero de 2015 a la Junta del Patronato de la Fundación dar validez al informe y aplicar la compensación de la cuantía resultante.

El día 14 de enero de 2015 Jaime Thomás Calafat, gerente de la Fundación y secretario del Patronato de la Fundación certifica que por unanimidad de los miembros del Patronato se da validez al informe del arquitecto técnico de la Conselleria de Turismo y Deportes y que se aplicará la compensación de la cantidad resultante en la tabla resumen del informe del mismo.

El 2 de marzo de 2015 se registra de entrada un documento con fecha de firma 16 de febrero de 2015 donde UTE Barcelona solicita una propuesta de mejora del proyecto y una modificación del canon.

Con fecha 31 de marzo de 2015 el gerente certifica que en la sesión de patronato de 31 de marzo se autorizaba a proceder a la mejora, pero no procedía modificar el canon a pagar.

Día 5 de febrero de 2016, la Fundación notifica a la UTE que a fecha de hoy no había recibido el informe de supervisión del proyecto de la CAIB según figura en los pliegos de prescripciones técnicas.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Día 4 de marzo de 2016, la UTE adjunta la documentación requerida.

Día 22 de marzo de 2016, la Fundación envía la documentación a la Direcció General de Arquitectura i Habitatge para la supervisión y emisión del informe correspondiente.

Día 20 de mayo de 2016 se recibe en la Fundación el informe de adecuación de las obras del Centre de Tecnificació de Tennis de Manacor a las prescripciones de la licitación.

Día 23 de mayo de 2016 se recibe en la Fundación la solicitud de la UTE para la autorización de la prestación de servicios de cafetería en la instalación y la explotación de la misma y de la tienda prevista en el estudio de viabilidad presentado originariamente a la Fundación, a un tercero.

Día 4 de octubre de 2016 la Fundación envía la reclamación de la renta al Centre de Tennis de Manacor por un importe de 14.534,42 € (cantidad compensada).

Con fecha 7 de noviembre de 2016 se registra de salida, la solicitud a la UTE de la recepción de las obras de Manacor. Se les comunica que se debe redactar la documentación "as built" reflejando la realidad ejecutada.

Día 16 de noviembre se factura a la UTE y se cobra el 28 de diciembre de 2016.

Día 25 de enero de 2017 la UTE presenta el proyecto As Built así como el escrito de mejoras realizadas en la instalación.

Día 13 de febrero de 2017 se registra de salida un oficio de la Fundación comunicando a la Direcció general d'Arquitectura i Habitatge el expediente As Built del Centre de Tecnificació de Manacor.

En fecha 28 de febrero de 2017 se recibe un mail de la Direcció General d'Arquitectura i Habitatge recordando que quedan por subsanar una serie de puntos.

El 9 de junio de 2017 se recibe del arquitecto técnico de la Direcció General d'Esports i Joventut un informe sobre las intervenciones realizadas en el Centro de tecnificación de Manacor para la subsanación de defectos en las instalaciones detectadas en diciembre de 2014.

En el Patronato de 3 de agosto de 2018 se llevó la propuesta de la autorización para la puesta en funcionamiento de una cafetería y una tienda en el Centro de Tecnificación de Manacor.

En este Patronato se comenta lo siguiente:

- que hay un oficio del gerente de la Fundación de día 4 de octubre de 2016 donde dice que la instalación de la tienda está autorizada.
- que se han revisado todas las actas de los Patronatos anteriores y que no consta que se autorizase explícitamente la tienda.
- que el día 25 de enero de 2017 el Sr. Nadal Homar, representante del a UTE Barcelona Total Tennis S.R.L. i Centre Esportiu de Manacor S.L. solicitaba que la tienda autorizada, tuviese como emplazamiento el semisótano del edificio y que el Patronato aprobase la cesión de la explotación de la tienda a

un tercero. También pedía autorizar poner la cafetería en la planta principal de la instalación.

Ante esto, el Patronato acordó pedir a la empresa UTE Barcelona, toda la documentación de la que disponían, así como la cuneta de pérdidas y ganancias.

9. Estado cumplimiento Ley Orgánica de Protección de Datos (LOPD):

En la actualidad tenemos aplicadas las medidas de seguridad adecuadas para cada tratamiento de datos, de acuerdo con la antigua LOPD, así como el consentimiento en el uso de datos de trabajadores. Todo ello está recogido en una aplicación de terceros para la gestión de protección de datos y en un documento de seguridad.

Durante el 2019 estamos en período de adaptación a la nueva normativa RGPD.

10. El 28 de febrero de 2018 se realiza el pago de los 5.485,34 € a l'Ens Públic de Radiotelevisió de les Illes Balears (EPRTVIB) de acuerdo con el informe favorable de día 20 de marzo de 2017 de la Consellera de Hacienda y Administraciones Públicas sobre la solicitud de modificación del presupuesto para el ejercicio 2016 de la EPRTVIB. En dicho informe la Direcció General de Pressuposts i Finançament decía que, debido a que la EPRTVIB tenía una cantidad a cobrar de la Fundación por importe de 1.256.849,80 €, que la Fundación no disponía de recursos para liquidar la deuda, y que la EPRTVIB tenía un saldo a pagar a la Administración de la Comunidad Autónoma de 1.251.364,46 €, proponía compensar ambas cantidades y de esta manera la Fundación sólo tendría que pagar a la EPRTVIB la diferencia, 5.485,34 €. El 27 de noviembre de 2017, la consellera de Cultura, Participación y Deportes, había dictado resolución aprobando la compensación de deudas.

11. El 21 de junio de 2018, se aprobó el Presupuesto y el Plan de actuación de 2018.

El 5 de diciembre de 2018 se aprobó por Patronato la parte variable de las retribuciones del gerente y de la Directora de Área de Promoción y Patrocinio. También se aprobó el anteproyecto del presupuesto de la Fundación para el año 2019.

El 21 de diciembre de 2018 se aprobó por Patronato una modificación presupuestaria.

12. El 20 de diciembre de 2018 se publicó en el BOIB la resolución del conseller de Trabajo, Comercio e Industria y presidente del SOIB, de 14 de diciembre de 2018, por la cual se aprueba, como gasto anticipado, la convocatoria de subvenciones del Programa SOIB Jove-Qualificats Sector Públic/Ajuntaments 2018, la cual se prevé que pueda ser cofinanciada por el Fondo Social Europeo con cargo al Programa Operativo de Ocupación Juvenil 2014-2020 y de la Iniciativa de Ocupación Juvenil.

13. El 23 de noviembre de 2018 se firmó un contrato con la entidad financiera CaixaBank, S.A. para la apertura de una cuenta bancaria. El motivo inicial era el de recibir un donativo de 5.000 € para destinar, 4.500 € al pago de materiales para el deporte adaptado y para 500 € en equipación deportiva con los logos de los

colaboradores (Engels & Volkers y Obra Social “La Caixa”).

14. El 1 de septiembre de 2018 se prorrogaron la mayoría de contratos de trabajo regulados por el Real Decreto 1006/1985 que empezaron en diciembre de 2016 y que acababan día 31 de agosto de 2018 con posibilidad de prórroga. La prórroga se extendía hasta el 31 de agosto de 2020. La mayoría de los contratos que no se habían prorrogado lo hicieron el 12 de diciembre de 2018 con la misma fecha de finalización.

15. Se ha dado inicio al expediente de contratación CONTR 001-2019 del Servicio de agencia de viajes. El 14 de enero de 2019 la Fundación recibió la Resolución de la Consellera de Cultura, Participació i Esports por la cual se otorga a la Fundació per a l'Esport Balear la autorización previa establecida en el artículo 15.2 de la Ley 7/2010 del gasto que se derivará de la contratación del servicio de agencia de viajes para atender las necesidades de la Fundación.



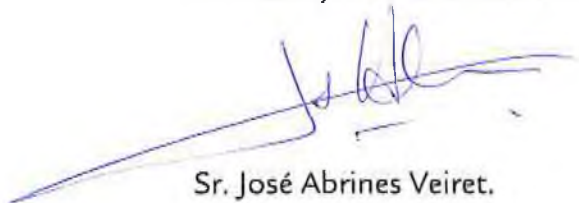
NOTA 27. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2018	2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION		
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos	116.486,71	2.801.523,78
2. Ajustes al resultado	- 1.121.818,84	132.364,48
a) Amortización del inmovilizado (+)	305.751,98	277.780,89
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	- 570.311,11	253.440,54
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Ingresos financieros (-)	- 111,35	269,40
h) Gastos financieros (+)	98.342,11	108.543,53
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	955.667,47	250,00
3. Cambios en el capital corriente	1.704.512,85	- 1.483.485,89
a) Existencias (+/-)		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	6.143.104,00	5.289.537,83
c) Otros activos corrientes (+/-)	6.855,72	38.987,88
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	- 4.708.888,28	5.000.376,48
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	385.252,13	1.252.044,46
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	- 102.832,74	98.707,79
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión	- 98.230,76	108.274,13
a) Pagos de intereses (-)	- 98.342,11	108.543,53
b) Cobros de dividendos (+)		
c) Cobros de intereses (+)	111,35	269,40
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	600.952,96	1.342.128,22
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
6. Pagos por inversiones (-)	- 1.512.531,33	620.103,83
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material	- 308.301,32	137.133,01
d) Bienes del Patrimonio Histórico		
e) Inversiones inmobiliarias		
f) Otros activos financieros	- 1.204.230,01	757.236,84
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta		
h) Otros activos		
7. Cobros por desinversiones (+)		
a) Entidades del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Bienes del Patrimonio Histórico		
e) Inversiones inmobiliarias		
f) Otros activos financieros		
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta		
h) Otros activos		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	- 1.512.531,33	620.103,83
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	-	1.380.000,00
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social (+)		
b) Disminuciones del fondo social (-)		
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		1.380.000,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	1.207.964,48	- 1.734.136,30
a) Emisión		
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2. Deudas con entidades de crédito (+)		
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (+)		
5. Otras deudas (+)		
b) Devolución y amortización de	1.207.964,48	1.734.136,30
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	1.207.964,48	1.734.136,30
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)		
5. Otras deudas (-)		
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación +/-9+/-10)	1.207.964,48	- 354.136,30
D) Efecto de las variaciones del tipo de cambio		
E) AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12-D)	298.388,11	1.808.095,75
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.686.278,52	88.827,77
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.984.666,63	1.696.278,52

NOTA 28. INVENTARIO

La Fundación entrega el anexo 1 donde están los inventarios de la Fundación.

En Palma, a 25 de febrero de 2019



Sr. José Abrines Veiret.



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long, sweeping tail.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
Cuenta : 2220000004	INSTALACIONES TECNICAS REINA SOFIA														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
Cuenta : 2220000005	INSTALACIONES TECNICAS OFICINA EBE														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
Cuenta : 2220000006	INMOVILIZADO VELA JOCS ILLES/01														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
Cuenta : 2220000007	INSTALACIONES TECNICAS GIMNASIO														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
Cuenta : 2220000009	INSTALACIONES INFORMATICAS														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Armario Rack Horno de 4 Unidades	22/04/2004	921,60	1843,20	Fra. A-184	D.S.I.	5	247,95	82,75							1933,60	0,00
2 Cable categoria 5 cableado estructurado	22/04/2004	409,00	409,00	Fra. A-184	D.S.I.	5	50,75	18,91							409,00	0,00
2 switch 16 Pto. RJ-45 A 100 MB GigaByte	22/04/2004	133,40	266,80	Fra. A-184	D.S.I.	5	33,35	11,12							266,80	0,00
			2668,00				332,05	110,73							2668,00	0,00
Cuenta : 2220000010 (2120000010)	INSTALACIONES INFORMATICAS CENTRO MEDICO														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Armario rack horno de 4 u.	27/04/2005	1392,00	1392,00	Fra. A-6071	D.S.I.	5	174,00	174,00	174,00	58,00					1392,00	0,00
1 Programa informático Nitrider	16/02/2007	350,00	350,00	Fra. A-0977	CONSULTORIA DE SE	3	43,75	43,75	43,75	43,75	7,29				350,00	0,00
			1742,00				217,75	217,75	217,75	101,75	7,29				1742,00	0,00
Cuenta : 2230000000	INMOVILIZADO - MAQUINARIA														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Calefactor	23/01/1998	60,04	60,04	Fra. 23800566	B Corte Ingles	14	4,29	0,35							60,04	0,00
			60,04				4,29	0,35	0,00						60,04	0,00
Cuenta : 2230002002	INMOVILIZADO - MAQUINARIA ILLES/PORT														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
Cuenta : 2240000000	INMOVILIZADO - UTILLAJE														0,00	0,00
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
Cuenta : 2250000000 (2150000000)	INMOVILIZADO - BIBLIOTECA															

1	Enciclopedia Completa "LA GRAN ENCICLOPEDIA DE MALLORCA"	06/03/2001	1428.00	1428.00	Fra. 11653V	LINFU. S.A.
1	Libro Air Transon: Word	12/06/2001	142.53	142.53	Fra. 6366-2	Aibn Llibrena, S.L
1	Archivos de la Medicina del deporte	12/06/2001	69.12	69.12	Fra. 6366-2	Aibn Llibrena, S.L
1	JOFER - Journal of Physical Education R. Dance	12/06/2001	199.53	199.53	Fra. 6366-2	Aibn Llibrena, S.L
1	Journal of motor Behavior	12/06/2001	229.53	229.53	Fra. 6366-2	Aibn Llibrena, S.L
1	New Studies in Athletics	12/06/2001	67.14	67.14	Fra. 6366-2	Aibn Llibrena, S.L
1	Research Quarterly of Exercise and Sport	12/06/2001	274.55	274.55	Fra. 6366-2	Aibn Llibrena, S.L
13	laterales modulp gns 85x45 cms.	04/12/2001	9.59	124.67	Fra.132950	Leroy Merini
19	esantes modulp gns 105x39 cms.	04/12/2001	9.59	162.21	Fra.132950	Leroy Merini
1	Libro INTERNACIONAL JOURNAL OF SPORT PSYCHOLOGY	07/01/2002	156.03	156.03	Fra. 7570-2	Aibn Llibrena, S
1	Subscription REVISTA JURIDICA DEL DEPORTE	08/02/2002	174.17	174.17	Fra. 8200-2	Aibn Llibrena, S
1	Libro Cris	08/02/2002	56.79	56.79	Fra. 8200-2	Aibn Llibrena, S.L
1	Libro Diccionario aforos	08/02/2002	57.08	57.08	Fra. 8200-3	Aibn Llibrena, S.L
1	Libro Medicine & Science & Exercise - Individual	08/02/2002	492.84	492.84	Fra. 8200-2	Aibn Llibrena, S.L
1	Libro Rail de entrenamiento deportivo	08/02/2002	40.86	40.86	Fra. 8200-2	Aibn Llibrena, S.L
1	Subscription a la Revista Archivos de Medicina de deportes	19/03/2002	72.12	72.12	Fra. 48/2002	REMEDE
1	Libro Programa Eurisfit	12/03/2002	8.19	8.19	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Planificación y control del entrenamiento de natación	12/03/2002	40.56	40.56	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Planificación y control del entrenamiento del corredor	12/03/2002	40.56	40.56	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Las lesiones deportivas	12/03/2002	40.26	40.26	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Ejercicio Profesional de las Instituciones Deportivas	12/03/2002	20.71	20.71	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Carrerasde orientación deporte del siglo XXI	12/03/2002	10.35	10.35	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Guía nutricional de los deportes de resistencia	12/03/2002	16.86	16.86	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro 30 Preguntas y respuestas sobre la alimentación	12/03/2002	14.83	14.83	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Alimentación y fuerza	12/03/2002	14.83	14.83	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Preparación y entrenamiento del ciclista	12/03/2002	11.25	11.25	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Nadar del descubrimiento al alto nivel	12/03/2002	19.33	19.33	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Preparación física total	12/03/2002	22.51	22.51	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Badminton Programación para escuelas de base	12/03/2002	8.66	8.66	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Preparación física para el tenis	12/03/2002	8.66	8.66	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Problemas de salud en la practica	12/03/2002	13.52	13.52	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Detección del Atletismo	12/03/2002	16.99	16.99	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Iniciación al Waterpolo	12/03/2002	9.20	9.20	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Fisiología Especial	12/03/2002	14.87	14.87	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Comunicación Corporativa en el deporte	12/03/2002	10.82	10.82	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Gracias Mola	12/03/2002	15.66	15.66	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Nutrición del deportista	12/03/2002	14.87	14.87	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Yo soy el Diego	12/03/2002	12.86	12.86	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Mi vuelta a la vida	12/03/2002	15.97	15.97	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro La iniciación a los deportes desde su estructura	12/03/2002	12.44	12.44	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Marathon	12/03/2002	21.60	21.60	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Unidades prácticas para entrenar	12/03/2002	13.93	13.93	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro El Triatlón	12/03/2002	13.93	13.93	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Ejercicios de aconsejados en la actividad física	12/03/2002	13.93	13.93	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Unidades Didácticas Secundarias	12/03/2002	13.93	13.93	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Formero de Juegos infantiles	12/03/2002	7.57	7.57	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Filas Atlético	12/03/2002	16.99	16.99	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro La gestión del deporte municipal	12/03/2002	16.79	16.79	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro La enseñanza: aspectos metodológicos	12/03/2002	17.72	17.72	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro La gestión del deporte	12/03/2002	16.93	16.93	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Gramática Real Academia de la Lengua Española	12/03/2002	37.60	37.60	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Gramática Lengua Catalana	12/03/2002	40.30	40.30	Fra. 1109	Libreria Fondevila
1	Libro Gramática wrestling	12/03/2002	33.60	33.60	Fra. 859-6	Aibn Llibrena, S.L
1	Libro Rail coaches wrestling guide	12/03/2002	17.64	17.64	Fra. 859-8	Aibn Llibrena, S.L
1	Libro Successful Wrestling Coach's guide	12/03/2002	30.26	30.26	Fra. 859-8	Aibn Llibrena, S.L

[illegible]

1	Libro Organización y seguimiento de la formación	03/07/2002	15,87	15,87	Fra. 1676-8	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Primer congreso de gestión deportiva de cataluña	03/07/2002	13,73	13,73	Fra. 1676-8	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Manual de biomecánica	25/07/2002	18,67	18,67	Fra. 1755-9	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro The swim coaching bible	25/07/2002	30,54	30,54	Fra. 1755-9	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Valoración del deportista, aspectos biomédicos y funcionales	25/07/2002	35,76	35,76	Fra. 1755-9	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Antropometría	07/12/2002	46,47	46,47	Fra. 1953-3	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Advanced tactics for tennis player	07/12/2002	42,55	42,55	Fra. 2005-3	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Complete conditioning for tennis	07/10/2002	51,76	51,76	Fra. 2005-3	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Fitness	07/12/2002	42,55	42,55	Fra. 2005-3	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Power tennis	07/10/2002	24,50	24,50	Fra. 2005-3	Alibi Llibreria, S.L.
1	Subscription: Tennis a l'edició	10/12/2002	26,88	26,88	Fra. 2040793-6	Motorpress-Iberica
1	Subscription: Ciclisme a l'edició	10/12/2002	47,20	47,20	Fra. 2040791-8	Motorpress-Iberica
1	International Journal of Sport Psychology	16/12/2002	162,50	162,50	Fra. 10053-2	Alibi Llibreria, S.L.
1	Subscription revista Grol	30/12/2002	42,07	42,07	Fra.	Real Feder. Española
1	Subscription Revista Barcinolina	31/12/2002	15,00	15,00	Fra.	Real Feder. Española
1	Revista Archivos Medicina del Deporte 2003	01/01/2003	80,00	80,00	Fra. 12003	FEMEDE
1	Word of Gymnastics	03/01/2003	32,94	32,94	Fra. 10293-2	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Administración organización y gestión deportiva	13/02/2003	18,48	18,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro Baloncesto Metodología del entrenamiento	13/02/2003	12,48	12,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro bases de la programación del entrenamiento de fuerza	13/02/2003	16,47	16,47	Fra. 230251	INDE
1	Libro CONIC SE ENSEÑAN LOS DEPORTES	13/02/2003	17,48	17,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro Corrientes y tendencias de la Educación Física	13/02/2003	8,29	8,29	Fra. 230251	INDE
1	Libro Educación física y estilos de enseñanza	13/02/2003	18,48	18,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro El afán de jugar	13/02/2003	18,48	18,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro El mantenimiento físico de las personas mayores	13/02/2003	13,46	13,46	Fra. 230251	INDE
1	Libro Juegos sensoriales de equilibrio y esquema corporal	13/02/2003	10,96	10,96	Fra. 230251	INDE
1	Libro Juegos de todas las culturas	13/02/2003	16,48	16,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro Juegos ingeniosos de interior	13/02/2003	11,48	11,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro La Educación Física	13/02/2003	8,29	8,29	Fra. 230251	INDE
1	Unidades didácticas para primaria XII	13/02/2003	15,98	15,98	Fra. 230251	INDE
1	Unidades didácticas para primaria XII	13/02/2003	15,98	15,98	Fra. 230251	INDE
1	Libro Actividad Física Adaptada	13/02/2003	18,48	18,48	Fra. 230251	INDE
1	Libro B.M. Recreativo	13/02/2003	19,50	19,50	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Hockey iniciación	13/02/2003	8,67	8,67	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Pirguismo iniciación	13/02/2003	9,60	9,60	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Natación II y su entrenamiento	13/02/2003	15,99	15,99	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Los estilos de la natación	13/02/2003	19,20	19,20	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Salvamento y socorrismo	13/02/2003	11,98	11,98	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Talento Deportivo	13/02/2003	23,50	23,50	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Vuelta a la Cama	13/02/2003	9,60	9,60	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Plan Org. Entrenamiento	13/02/2003	15,99	15,99	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Motricidad	13/02/2003	20,00	20,00	Fra. 9015	GYMNOS
1	Libro Baloncesto I (V+L)	21/02/2003	36,00	36,00	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Campeonato de España	26/02/2003	30,65	30,65	Fra. 2826-8	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Advances in sport psychology	06/03/2003	64,05	64,05	Fra. 2865-8	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Perceives action	06/03/2003	64,24	64,24	Fra. 2865-8	Alibi Llibreria, S.L.
1	Libro Manual ACSM para la valoración y prescripción de ejercicios	14/03/2003	21,52	21,52	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Las lesiones deportivas	14/03/2003	23,42	23,42	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Rendimiento deportivo máximo	14/03/2003	25,02	25,02	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Recepción colocación y ataque en voleibol	14/03/2003	26,20	26,20	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Kayak de mar	14/03/2003	15,91	15,91	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Natación Cooperar	14/03/2003	18,72	18,72	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Fisiología del ejercicio físico y del entrenamiento	14/03/2003	14,04	14,04	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Manual de Pruebas diagnósticas	14/03/2003	18,72	18,72	Fra. 03195	Editorial Paidotribo
1	Libro Filosofía, el centro de energía	14/03/2003	14,04	14,04	Fra. 03195	Editorial Paidotribo

[illegible]

Cuenta:	2250000001	INMOVILIZADO MOBILIARIO CENTRO MEDICO	7108,42
---------	------------	---------------------------------------	---------

Cuenta :	2260000002	INMOVILIZADO MOBILIARIO CALANOVA				
Concepto:		Fecha de	Importe unit	Importe total	Nº ERA	PROVEEDOR

Cuenta :	2260000003 (2160000003)	MOBILIARIO OFICINAS EBE				
Concepto:		fecha adq.	precio unid.	precio total	Nº FRA	PROVEEDOR

Cuenta:	2160002082	INMOVILIZADO MOBILIARIO ILLESPORT				
Concepto:		Fecha adq.	Precio unit.	Precio total	Nº FRA	PROVEEDOR

Cuenta:	2150002003	INMOVILIZADO MOBILIARIO ILLESPORT				
Concepto:		fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR

Cuenta:	2150002004	INMOVILIZADO MOBILIARIO ILLESPORT				
Concepto:		fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR

Cuenta:	2150002006	INMOVILIZADO MOBILIARIO ILLESPORT				
Concepto:		fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº FRA	PROVEEDOR

Cuenta:		INMOVILIZADO MOBILIARIO ILLESPORT				
Concepto:		Fecha adq.	Precio unit.	Precio total	Nº FRA	PROVEEDOR

[illegible]

AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMBORT	PTE.AMBORT
13	57,66	67,68	87,94	87,26	30,56				1230,07	0,00
14	59,28	58,26	58,26	59,26	58,28				615,69	0,00
14	12,35	12,35	12,35	12,35	12,35	12,35	11,33		172,93	0,00
14	8,95	8,95	8,95	8,95	8,95	8,95	8,34		97,23	0,00
14	8,25	8,25	8,25	8,25	8,25	8,25	7,58		115,50	0,00
14	11,99	11,99	11,99	11,99	11,99	11,99	10,99		167,89	0,00
14	12,72	12,72	12,72	12,72	12,72	12,72	12,72	3,20	178,12	0,00
14	14,99	14,99	14,99	14,99	14,99	14,99	14,99	14,99	133,49	72,45
14	18,47	18,47	18,47	18,47	18,47	18,47	18,47	18,47	187,75	90,80
3	18,16	18,16	18,16	18,16	18,16	18,16	18,16	3,00	129,26	0,00
3		19,69	33,75	33,75	33,75	33,75	33,75	33,75	222,19	47,81
	246,00	267,69	281,75	281,75	274,48	135,62	132,28	73,10	3433,96	211,06

[illegible][illegible]

AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	TOT.AMORT	PTE.AMORT
	#.REFI	#.REFI	#.REFI	0.00			0.00	0.00

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Mesa oficina 180x80x74+ALA 100x60+back 3 cajones +faldón Acab: 03/10/2016		315,81	315,81	160473	Informueble Seb Cres	8						6,56	39,46	39,46	85,53	230,28
1 Mesa oficina 180x80x74+ALA 100x60+back 3 cajones +faldón Acab: 03/10/2016		315,81	315,81	160473	Informueble Damián	8						6,56	39,46	39,46	85,53	230,28
2 Silla giratoria sin respaldo tela negra CS 03/10/2016		129,59	259,18	160473	Informueble Eva Milán	4						10,80	54,80	54,80	110,38	118,79
1 Rincónera XXL Vale 2NG 3451555292636 10/10/2016		824,00	824,00	0713909	Conforama Reina Sol	8						17,17	103,00	103,00	223,17	600,83
1 Rincónera XXL Vale 2NG 3451555292636-defecto cosido 10/10/2016		664,20	664,20	0713909	Conforama Reina Sol	8						13,84	83,03	83,03	179,88	484,31
			2379,00									54,96	329,77	329,77	714,51	1664,49

Cuenta: 2160002017 INMOVILIZADO MOBILIARIO FUNDACIO

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Mesa oficina 160x80x74+ala 80x60+back 3 cajones+faldón acabado 03/02/2017		350,90	350,90	170050	Informueble Dato final	14							20,89	25,05	45,95	304,95
1 Armario archivo (AA) reforzado 90x40x200 preparada para 5 filas de 03/02/2017		360,58	360,58	170060	Informueble Opto final	14							21,46	25,76	47,22	313,36
1 Cortina enrollable BEC tejido PE 3000 color 0806 lino 3160x1450 H M 22/02/2017		320,65	320,65	07657	Selecar d'elco Dpto final	8							35,40	40,08	75,48	247,17
1 Cortina enrollable BEC tejido PE 3000 color 0806 lino 920x1140 H M 22/02/2017		82,28	82,28	07657	Selecar d'elco Dpto final	8							8,57	10,29	18,86	63,42
1 Cortina enrollable BEC tejido PE 3000 color 0806 lino 750x1140 H M 22/02/2017		82,28	82,28	07657	Selecar d'elco Dpto final	8							8,57	10,29	18,86	63,42
1 Perchero 5 colgantes 1007E negro 28/02/2017		80,23	80,23	A17/2214	Distribuidora Opto final	14							4,78	5,73	10,51	69,72
1 Silla Astenas Alto Aran Negro 05/04/2017		159,42	159,42	A17/2531	Distribuidora Opto final	8							13,29	19,93	33,21	126,21
1 Mesa oficina 160x80x74 + ala 96x60+back 3 cajones+faldón acabado 11/12/2017		631,62	631,62	170657	Informueble Oficina llo	8							0,05	78,95	79,00	552,67
			2067,96									0,00	110,95	216,08	327,04	1740,92

Cuenta: 2270000000 EQUIPOS PROCESO INFORMATICO LAB. TECNICO

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
			0,00												0,00	0,00

Cuenta: 2270000001 (2170000001) INMOVILIZADO INFORMACION OFICINA

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Pantone B-V-R56 A-S-S650 - DV 27/02/2007		175,00	175,00	Fra. 5-631786	Opto final	8	29,66								475,00	0,00
1 Monitor video sever, TFT 17 29/10/2005		209,00	209,00	Fra. 5-631786	PC City	8	26,13	26,13	21,75						209,00	0,00
1 Portatil Benq 591-SOT Intel cent. i-7 05/04/2009		1158,00	1158,00	Fra. 133A	Don Byte	8	144,75	144,75	114,75	39,25					1158,00	0,00
1 Equipo Pentium M dual Core 3.0 GHz 2776 box 25/10/2006		788,80	788,80	Fra. A-8201	D. S.I.	8	99,60	99,60	99,60	82,17					788,80	0,00
1 Ordenador Intel Pentium M dual Core 3.0 GHz 2776 box 25/10/2006		748,20	748,20	Fra. A-8201	D. S.I.	8	93,53	93,53	93,53	85,77					748,20	0,00
2 PC clinica 21/05/2007		870,00	1740,00	Fra. A-116	D. S.I.	8	217,50	217,50	217,50	217,50	90,62				1740,00	0,00
1 Proyector BENQ NP511 plus 13/09/2008		349,00	349,00	Fra. 4-854504	PC City	8	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63			349,00	0,00
1 Monitor TFT 19" LG 01/10/2008		208,80	208,80	Fra. 2297	Informática Multimedia	8	26,10	26,10	26,10	26,10	26,10	21,75			208,80	0,00
1 Impresora Laser HP CP1515N 01/10/2008		255,20	255,20	Fra. 2297	Informática Multimedia	8	31,90	31,90	31,90	31,90	31,90	25,59			255,20	0,00
1 Ordenador Intel Core 2 duo 2200+monitor impresora HPD 1563 28/11/2008		599,72	599,72	Fra. 2343	Informática Multimedia	8	74,97	74,97	74,97	74,97	74,97	68,72			599,72	0,00
2 Ordenador Core 2 duo Disco 160 Gb con monitor TFT 19" AOC 23/12/2008		446,92	893,84	Fra. 2375	Informática Multimedia	8	111,51	111,51	111,51	111,51	111,51	111,51			893,84	0,00
1 Ordenador Core 2 duo monitor TFT 19" AOC 23/12/2008		693,68	693,68	Fra. 2375	Informática Multimedia	8	86,71	86,71	86,71	86,71	86,71	86,71			693,68	0,00
1 Ordenador 160 Gb con monitor impresora HP multifunc 11/02/2009		846,80	846,80	Fra. 2436	Informática Multimedia	8	105,85	105,85	105,85	105,85	105,85	26,46			846,80	0,00
1 Ordenador ASUS 160Gb 2Gb DDR2 31/03/2009		548,66	548,66	Fra. 1451	Informática Multimedia	8	68,59	68,59	68,59	68,59	68,59	39,58	17,15		548,66	0,00
1 Ordenador CPU core 2 Duo disco duro 160Gb monitor TFT 19" 09/11/2009		359,72	359,72	Fra. 2582	Informática Multimedia	8	49,59	49,59	49,59	49,59	49,59	45,45			359,72	0,00
1 Impresora Laser 09/11/2009		104,40	104,40	Fra. 2582	Informática Multimedia	8	13,05	13,05	13,05	13,05	13,05	11,96			104,40	0,00
1 Ordenador CPU serie 266520 c/ monitor serie NF04HWE2900E27 13/05/2011		676,14	676,14	Fra. 110052	Ofimática Valls	8	77,47	84,52	84,52	84,52	84,52	84,52	84,52	84,52	669,10	7,04
1 Ordenador CPU + TFT CG SG3-346 y impresora HP DJ1050 19/04/2011		446,00	446,00	Fra. A11004582	Carrefour	8	37,17	55,75	55,75	55,75	55,75	55,75	55,75	55,75	427,42	18,58
1 Servidor HP ML 150 G6 01/11/2011		1355,82	1355,82	Fra. A/189	GREGAL	8	14,12	165,48	169,48	169,48	169,48	169,48	169,48	169,48	1209,47	155,35
1 Sistema de video HD con cámara domo y DVR 10/05/2013		5305,80	5305,80	Fra. 2013/0010	Seguridad P. Gimnasia	8		368,88	663,23	663,23	663,23	663,23	663,23	663,23	3793,01	1602,79
1 Material para sistema de video HD con cámara domo y DVR 22/04/2013		1150,80	1150,80	Fra. T134210257	Gestora bandas negocio	8		95,90	143,85	143,85	143,85	143,85	143,85	143,85	815,15	335,65
1 Material para sistema de video HD con cámara domo y DVR 30/04/2013		1117,87	1117,87	Fra. 306001163	Comercial Faxina	8			93,16	139,73	139,73	139,73	139,73	139,73	791,82	326,05
1 Material para sistema de video HD con cámara domo y DVR 08/05/2013		99,83	99,83	Fra. 2021305028	Scopas y Rosello	8			7,28	12,48	12,48	12,48	12,48	12,48	69,67	30,16
			22381,90				1627,75	1779,08	2357,92	2337,63	1971,53	1854,09	1370,06	1269,03	19906,27	2475,63

Cuenta: 2270000002 EQUIPOS PROCESO INFORMACION BIBLIOTECA

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
6 Ordenadores c/monitor 15" TFT 14/12/2001		1392,23	8353,38	Fra. PM-43670	Jump Ordenadores. S.L	8									8353,38	0,00
1 Escan. de Epsom GT-2000 A3 03/02/2009		1606,60	1606,60	Fra. 2405	Informática Multimedia	8	200,83	200,83	100,85	200,83	200,83	200,83	33,47		1606,60	0,00
1 Ordenador Core 2 duo 2Gb DDR2/Disco 320 Gb c/monitor 19" 03/02/2009		707,50	707,50	Fra. 2405	Informática Multimedia	8	88,45	68,45	86,45	88,45	88,45	88,45	14,74		707,50	0,00
			10607,58				289,28	289,28	289,28	289,28	289,28	289,28	48,21		10607,58	0,00

Cuenta: 2270000003 (2170000003) EQUIPO PROCESO INFORMACION CENTRO MEDICO

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Ordenadores c/monitor 17" LG 31/12/2001		1806,22	1806,22	Fra. PM-44900T	Jump Ordenadores. S.L	8									1806,22	0,00
1 Ordenador Core 2 duo 2Gb DDR2 c/monitor 19" 05/04/2009		3591,36	3591,36	Fra. 133A	Don Byte	8	143,62	443,72	443,62	443,62					3591,36	0,00
1 Impresora Officejet Pro8500A 08/07/2011		228	228,00	Fra. 00231009033	El Corte Inglés	8	11,89	28,50	28,50	28,50	28,50	28,50	28,50	28,50	211,38	16,63
			5825,58				460,80	477,42	477,42	178,14	28,50	28,50	28,50	28,50	5608,96	16,63

Cuenta: 2270000004 (2170000004) EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Ordenador con monitor serie TFT 15.4 panar 08/11/2005		930,66	930,66	Fra. G-655740	PC City	8	116,33	116,33	105,85						930,66	0,00
1 Promio Barcode HP de5850 MT AP96 30/04/2009		744,86	744,86	Fra. 9419	Silme, S.A.	8	93,11	93,11	93,11	93,11	93,11	93,11	31,04		744,86	0,00
1 Ordenador con Core 2 Duo E 6600+monitor 17.1" TFT Acer X150H-DP(Multimedia) 13/11/2009		680,65	680,65	Fra. A7F9 6084	Praxia Multimedia	8	85,14	85,14	85,14	85,14	85,14	85,14	78,01		680,65	0,00
			3008,67				376,08	376,08	366,40	259,75	259,75	185,01	109,05		3008,67	0,00

Cuenta: 2170000005 EQUIPOS PROCESO INFORMACION REINA SOFIA

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
1 Impresora HEWLETT Packard Laserjet 1820 23/04/2008		197,46	197,46	Fra. 164A	Don Byte S.L	8	24,68	24,68	24,68	8,23					197,46	0,00
1 Monitor 19" TFT 23/09/2010		259,60	259,60	Fra. 2683	Informática Multimedia	8	32,45	32,45	32,45	32,45	32,45	32,45	32,45	24,34	259,60	0,00
			457,06				57,13	57,13	57,13	40,68	32,45	32,45	32,45	24,34	457,06	0,00

Cuenta: 2170000006 EQUIPO PROCESO INFORMACION I.E.S.

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT
			0,00												0,00	0,00

EQUIPOS PROCESO INFORMACION IBIZA

Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
818,00																
Cuenta :	217000008	EQUIPOS PROCESO INFORMACION TIR AMB ARC														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
2 Ordenadores Pavilion DV7-2150 ES C2D/T655Q	05/11/2009	878,00	1756,00	Fra. A005554	BEEP IBIZA	8	219,50	219,50	219,50	219,50	219,50	219,50	201,21		1756,00	0,00
1756,00																
Cuenta :	217000009	EQUIPOS PROCESO INFORMACION PROGRAM.TECN.GIMNÁSTICA														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
Pantalla LCD-TV 36" Toshiba	26/03/2010	569,80	569,80	Fra. 49401	ECHIB W-MEGA S.L.	8	71,23	71,23	71,23	71,23	71,23	71,23	71,23	71,23	569,80	0,00
Reproductor grabador	26/03/2010	111,63	111,63	Fra. 49401	ECHIB W-MEGA S.L.	8	13,95	13,95	13,95	13,95	13,95	13,95	13,95	13,95	111,63	0,00
Video camera Sony Digital	26/03/2010	500,15	500,15	Fra. 49401	ECHIB W-MEGA S.L.	8	62,52	62,52	62,52	62,52	62,52	62,52	62,52	62,52	500,15	0,00
1181,58																
Cuenta :	217000010	EQUIPOS PROCESO INFORMACION PROGRAM.TECN.NATACIO DISCAPACITATS														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
0,00																
Cuenta :	217000012	EQUIPOS PROCESO INFORMACION PROGRAM.TECN.TAEKWONDO														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
0,00																
Cuenta :	217000013	EQUIPOS PROCESO INFORMACION PROGRAM.TECN.RUGBY														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
1 Portatil Mac Book Pro 13 Dual-Core i7	22/06/2011	1449,00	1449,00	Fra. 00231008155	EL CORTE INGLES	8	90,56	181,13	181,13	181,13	181,13	181,13	181,13	181,13	1358,44	90,56
1449,00																
Cuenta :	2170002002	EQUIPOS PROCESO INFORMACION ILLESPORT														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
0,00																
Cuenta :	2170002004	EQUIPOS PROCESO INFORMACION ILLESPORT														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
0,00																
Cuenta :	2170002005	EQUIPOS PROCESO INFORMACION ILLESPORT														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
0,00																
Cuenta :	2170002006	EQUIPOS PROCESO INFORMACION ILLESPORT														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
0,00																
Cuenta :	2170002009	EQUIPOS PROCESO INFORMACION ILLESPORT														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
1 Equipo proceso informacion	30/09/2009	475,93	475,93		illesport	5	95,18	95,18	95,18	95,18					475,93	0,00
1 Equipo proceso informacion	11/09/2009	863,02	863,02		illesport	5	172,60	172,60	172,60	115,09					863,02	0,00
1 Fotocopiadora	24/09/2009	958,71	958,71		illesport	5	191,74	191,74	191,74	143,82					958,71	0,00
2297,71																
Cuenta :	2170002010	EQUIPOS PROCESO INFORMACION ILLESPORT														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
0,00																
Cuenta :	2170002013	EQUIPOS PROCESO INFORMACION FUNDACIO														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
1 PC DELL	16/12/2013	525,14	525,14		DELL S.A. Igual Ang	8				65,64	65,64	65,64	65,64	65,64	328,21	196,93
525,14																
Cuenta :	2170002014	EQUIPOS PROCESO INFORMACION FUNDACIO														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
1 PC (grabador 16 en-disc dur.WD 64MB 2TB-man.VGA 18.5"-R-Sc)	25/09/2014	533,70	533,70	F41	Informática Maioris	8				16,88	86,71	86,71	86,71	86,71	287,00	250,17
1 PC (grabador 3020M Micro BTX Base CAD0203020M11 n° serie 0200	03/11/2014	476,74	476,74	7401446274	Dell, S.A.	8				4,97	59,59	59,59	59,59	59,59	233,40	233,40
1 Reparaçao AT1EL-10AS002VSP Ordenador+ pantalla lenovo	30/12/2014	574,00	574,00	EF109143	Lenovo	8				0,00	71,75	71,75	71,75	71,75	287,00	287,00
1 Reparaçao AT1EL-10AS002VSP Ordenador+memoria lenovo	30/12/2014	816,00	816,00	EF109143	Lenovo	8				0,00	102,00	102,00	102,00	102,00	408,00	408,00
1 Reparaçao AT1EL-10AS002VSP Ordenador lenovo	30/12/2014	449,00	449,00	EF109143	Lenovo	8				0,00	56,13	56,13	56,13	56,13	224,50	224,50
2849,44																
Cuenta :	2170002015	EQUIPOS PROCESO INFORMACION FUNDACIO														
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
1 Impresora multifuncion HP Laserjet PRO MFF M252DN	11/05/2015	211,15	211,15	A/13020	Alastoner C.M. Mar	8				15,40	26,39	26,39	26,39	26,39	116,57	116,57
1 PC Lenovo Thinkcentre E73 10 DR Core (3-4150/4GB/500GB/DVDR	18/05/2015	379,00	379,00	EF115675	Support and IGo	8				27,94	47,38	47,38	47,38	47,38	209,23	209,23
1 PC Lenovo Thinkcentre E73 10 DR Core (3-4150/4GB/500GB/DVDR	18/05/2015	379,00	379,00	EF115675	Support and IGo	8				27,94	47,38	47,38	47,38	47,38	209,23	209,23
1 Terminal Bicstation T2 Optical Sensor EM (con instalacion)	27/05/2015	1161,60	1161,60	938	TEC-SOFT Regreso	8				84,70	145,20	145,20	145,20	145,20	540,30	540,30
1 Synology DS215+servidor NAS (dispositivo para copia completa de s	02/12/2015	339,97	339,97	FAC-161202-1796	The Macnificos Store	8				0,00	42,50	42,50	42,50	42,50	170,00	170,00

[illegible]

1	Carrilla cabecero abatible 150x70	22/07/2002	266.44	266.44 Fra. 20588	HOSPITALARIA SALE	8													266.44	0.00
1	Mascarilla de adultos media	22/07/2002	170.57	170.57 Fra. 20588	HOSPITALARIA SALE	8													170.57	0.00
1	Mascarilla infantil T. Grande	22/07/2002	170.57	170.57 Fra. 20588	HOSPITALARIA SALE	8													170.57	0.00
1	Adaptador de mascarilla a TRIPLE -v	22/07/2002	270.09	270.09 Fra. 20588	HOSPITALARIA SALE	8													270.09	0.00
1	Oxycon Mobile Equipo de Pruebas cardiopulmonares	21/08/2002	12880.00	12880.00 Fra. 20712	HOSPITALARIA SALE	8													12880.00	0.00
1	Oxycon Mobile Equipo de Pruebas cardiopulmonares	21/08/2002	-6997.63	-6997.63 Fra. 1	HOSPITALARIA SALE	8													-6997.63	0.00
1	Oxicon Mobile equipo de pruebas cardiopulmonares	21/06/2002	-932.47	-932.47 Fra. 21067	HOSPITALARIA SALE	8													-932.47	0.00
1	Carrilla Plegable	11/03/2003	215.22	215.22 Fra. 21358	HOSPITALARIA SALE	8													215.22	0.00
1	Equipo de pruebas cardiopulmonares	04/08/2003	88.62	88.62 Fra. 21368	BASTOS & TORVAL	8													88.62	0.00
1	Oxicon Mobile equipo de pruebas cardiopulmonares	21/02/2003	33688.94	33688.94 Fra. 21368	HOSPITALARIA SALE	8													33688.94	0.00
1	Impresora HP Laserjet 1010	06/06/2004	179.00	179.00 Fra. PM 265334	JUMIP ORDENADORE	8													179.00	0.00
1	Electroestimulador Megasonic	10/11/2005	2407.44	2407.44 Fra. A1929	PALMA SALUD	8													2407.44	0.00
1	US60NH 30 minutos anal. Y descompres	08/11/2005	312.04	312.04 Fra. 4592100	SANES	8													312.04	0.00
1	Visor DVD-109	08/11/2009	389.00	389.00 Fra. 4110000000	ALCAMPO	8													389.00	0.00
1	Palca ultrasonidos GYMNA Plus	17/11/2006	1532.24	1532.24 Fra. 26038	JOSÉ M. LÓPEZ	8													1532.24	0.00
1	Cardiogen Medical Pro	29/12/2006	5380.00	5380.00 Fra. 21067	CARDIGIRUS	8													5380.00	0.00
1	Sillas Sillas armadas, puentes, etc.	28/12/2006	1367.65	1367.65 Fra. 12181	DISTRIBUCION UNIVERS	8													1367.65	0.00
1	Curtinas IES	29/12/2006	1336.32	1336.32 Fra. 104	TAPICERIAS CABANA	8													1336.32	0.00
1	Carrilla L-401 hidráulica Verde	29/05/2007	1643.36	1643.36 Fra. 126392	BASTOS & TORVAL	8													1643.36	0.00
1	Impresora HP Laserjet 1016	29/05/2007	182.17	182.17 Fra. 126392	BASTOS & TORVAL	8													182.17	0.00
1	Manual Taping Neuro Muscular	30/06/2007	133.63	133.63 Fra. 5851	DISTRIBUCION UNIVERS	8													133.63	0.00
1	Manual Taping Neuro Muscular	27/02/2008	50.85	50.85 Fra. A06L1397	AXON	14													50.85	0.00
1	SS (sistema) para OXIMETRIA -ordenador portátil	11/07/2010	3275.46	3275.46 Fra. 100027	HOSPITAL HISPANIA	8													3275.46	0.00
1	Desfibrilador "AED PLUS" zot	08/05/2010	1941.84	1941.84 Fra. C-10634386	OXIDOC-EXCLUSIVAS	4													1941.84	0.00
1	Dispositivo Médico Bio Energy P - Kit Allis Frecuencia	15/05/2011	950.00	950.00 Fra. 0008	AMEL MEDICAL	8													950.00	0.00
1	Carrilla C3733M44 54-BLEUET	25/04/2012	1139.39	1139.39 Fra. DFV12004937	REHAB MEDIC S.L	8													1139.39	0.00

Cuenta: 2290000005		INMOVILIZADO PROGRAMA TECNIFIC. CICLISMO		ESTÁN CONTABILIZADOS EN 5013.71 4339.07 4404.17 3655.44 1065.82 970.15 970.15 545.51 137275.65 250.84		ESTÁN CONTABILIZADOS EN SEPTIEMBRE Y AMORTIZADOS EN FEBRERO. MIRAR POSIBLES AJUSTES													
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT			
1 Manillar (con frenos)	14/08/2001	312.53	312.53 Fra. 01801	CICLOS GOMILA	8										312.53	0.00			
7 Juego Ruedas pista con piñón	18/07/2002	214.60	1802.20 Fra. 02-613	CICLOS GOMILA	8										1802.20	0.00			
3 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	1450.00	4350.00 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										4350.00	0.00			
2 Ruedas para bicicleta (con frenos)	31/12/2002	972.00	1972.00 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										1972.00	0.00			
2 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Cuadro para pista con pedales, direct. horizontal	31/12/2002	1100.84	1100.84 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										1100.84	0.00			
1 Rueda para pista (con frenos)	31/12/2002	1100.84	1100.84 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										1100.84	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60	881.60 Fra. 02-1119	CICLOS GOMILA	8										881.60	0.00			
1 Bici para niño (con frenos)	31/12/2002	881.60																	

Cuenta :		2290000010		INMOVILIZADO PROGRAMA TECNIF ATLETISME													
Concepto:	Fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº FRA	PROVEEDOR	ANOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT AMORT	PTE AMORT	

1. Scaedy Pie	07/02/2001	305.78	305.78 Fra 243		RANKING	14	21.84	21.84	21.84	21.84	3.64				305.78	0.00
2. Entrenador de Soporte deportivo	07/02/2001	98.59	98.59 Fra 243		RANKING	14	18.05	18.05	18.05	18.05	2.36				197.45	0.00
3. Entrenador de Soporte deportivo	07/02/2001	97.37	97.37 Fra 243		RANKING	14	13.91	13.91	13.91	13.91	1.82				194.74	0.00
4. Colchón eléctrico de Chiropractica con bomba	07/02/2001	2418.56	2418.56 Fra 243		RANKING	14	172.73	172.73	172.73	172.73	22.83				2418.56	0.00
1. Electricidad para Pacific Active	28/03/2001	244.01	244.02 Fra 1423		HEALTH AND SPORT	8									244.02	0.00
2. Polir 6010	25/09/2001	383.75	383.75 Fra 2162		HEALTH AND SPORT	8									383.75	0.00
3. Tobillos 0.5	23/12/2002	16.38	32.78 Fra 201		USA PROFITNESS	4									32.78	0.00
4. Tobillos 1 Kg.	23/12/2002	20.10	40.21 Fra 201		USA PROFITNESS	4									40.21	0.00
10. Valla de Sano regulable 45-8b	23/12/2002	34.40	34.41 Fra 201		USA PROFITNESS	4									34.41	0.00
30. Vallas regulables 0.35-0.56	23/12/2002	51.49	154.42 Fra 201		USA PROFITNESS	4									154.42	0.00
3. Cajón Pionero de alturas	23/12/2002	512.41	1537.28 Fra 201		USA PROFITNESS	4									1537.28	0.00
2. Jaulinas Escalera 600 Gramos	23/12/2002	279.14	837.43 Fra 201		USA PROFITNESS	4									837.43	0.00
3. Jaulinas competición 800 Gramos	23/12/2002	317.21	634.43 Fra 201		USA PROFITNESS	4									634.43	0.00
2. Balón Medicinal 1 Kgr.	23/12/2002	24.32	48.65 Fra 201		USA PROFITNESS	4									48.65	0.00
5. Balón Medicinal 3 Kgr.	23/12/2002	45.07	225.39 Fra 201		USA PROFITNESS	4									225.39	0.00
5. Balón Medicinal 5 Kgr.	23/12/2002	72.41	362.09 Fra 201		USA PROFITNESS	4									362.09	0.00
1. Pesa acero inox reglamentario 2 Kg	23/12/2002	27.52	110.11 Fra 201		USA PROFITNESS	4									110.11	0.00
4. Pesa acero reglamentario 3 Kg.	23/12/2002	31.22	31.22 Fra 201		USA PROFITNESS	4									31.22	0.00
5. Pesa Acero Competición 4 Kg.	23/12/2002	34.71	173.59 Fra 201		USA PROFITNESS	4									173.59	0.00
1. Pesa Acero Competición 5 Kg	23/12/2002	40.47	40.47 Fra 201		USA PROFITNESS	4									40.47	0.00
5. Pesa Acero competición 6 Kg	23/12/2002	46.62	46.62 Fra 201		USA PROFITNESS	4									46.62	0.00
5. Pesa Acero competición 7.200 Kg.	23/12/2002	71.03	355.19 Fra 201		USA PROFITNESS	4									355.19	0.00
4. Disco sport nylon 600 gr.	23/12/2002	162.71	162.71 Fra 201		USA PROFITNESS	4									162.71	0.00
4. Discos sport nylon 1000 gr.	23/12/2002	121.27	485.11 Fra 201		USA PROFITNESS	4									485.11	0.00
4. Disco sport nylon 1500 gr.	23/12/2002	129.14	129.14 Fra 201		USA PROFITNESS	4									129.14	0.00
4. Discos sport nylon 2000 gr.	23/12/2002	155.06	620.32 Fra 201		USA PROFITNESS	4									620.32	0.00
1. Disco sport nylon 1730 gr.	23/12/2002	138.01	138.01 Fra 201		USA PROFITNESS	4									138.01	0.00
2. Disco sport nylon 2300 gr.	23/12/2002	101.76	203.56 Fra 201		USA PROFITNESS	4									203.56	0.00
1. Disco sport nylon 2300 gr.	23/12/2002	330.46	330.46 Fra 201		USA PROFITNESS	4									330.46	0.00
1. Disco sport nylon 2300 gr.	23/12/2002	45.59	45.59 Fra 201		USA PROFITNESS	4									45.59	0.00
6. Discos Goma 2.5 Kg.	23/12/2002	15.19	60.78 Fra 201		USA PROFITNESS	4									60.78	0.00
4. Discos Goma 5 Kg.	23/12/2002	30.39	121.57 Fra 201		USA PROFITNESS	4									121.57	0.00
4. Discos Goma 10 Kg.	23/12/2002	115.19	115.19 Fra 201		USA PROFITNESS	4									115.19	0.00
1. Disco sport nylon 800 gramos	23/12/2002	7.99	319.73 Fra 201		USA PROFITNESS	4									319.73	0.00
40. Como Amiga 32 cm.	23/12/2002	266.43	536.87 Fra 201		USA PROFITNESS	4									536.87	0.00
2. Taco salida competición	23/12/2002	19.14	57.42 Fra 201		USA PROFITNESS	4									57.42	0.00
3. Cinturón levantamiento	23/12/2002	19.14	57.42 Fra 201		USA PROFITNESS	4									57.42	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	765.56	765.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									765.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8									102.56	0.00
1. Pesa US SPORT 65 x 40 x 30 cm. FLEX 44	12/06/2003	102.56	102.56 Fra 1152		MOYRE SPORT	8				</						

4	Balón Medicinal de 2 Kilos	11/02/2002	32.78	91.04 Fra 20021-320	D.A. SPORT S.L	8												31.04	0.00
4	Balón Medicinal de 3 Kilos	11/02/2002	31.31	125.24 Fra 20021-320	D.A. SPORT S.L	8												125.24	0.00
1	Carro Portacables Plegable	11/02/2002	109.74	109.74 Fra 20021-320	D.A. SPORT S.L	8												109.74	0.00
5	Mini Vaseo de Polietileno	14/03/2002	27.33	136.65 Fra 20021-320	D.A. SPORT S.L	3												136.65	0.00
7	Colocómetro Voleibol	06/06/2012	896.80	896.80 Fra 26112	Gaspar y Catalina Vallé	8		56.05	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	728.65	168.15
			1496.11					56.05	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	112.10	1327.96	168.15

Cuenta : 2290000019		INMOVILIZADO PROGR.TECNIC.NATACIO																
Concepto:		fecha adq.	precio unit.	precio total	N°. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT	
2	Balones medicinales sin bote 2 Kgs.	29/12/2004	31.76	43.52	Fra. 263810	FEM SPORT	4									43.52	0.00	
1	Balones medicinales sin bote 3 Kgs.	29/12/2004	29.28	29.28	Fra. 263810	FEM SPORT	4									29.28	0.00	
1	20 colchonetas reposer colchonetas	29/12/2004	562.35	562.35	Fra. 263811	FEM SPORT	4									562.35	0.00	
1	SharKEYE 1.0	08/07/2010	637.20	637.20	Fra. 2010-0015	Teeforswim S.L	4	159.30	159.30	159.30	92.93					637.20	0.00	
									233.72	159.30	159.30	92.93				1520.83	0.00	

Cuenta: 2290000020		INMOVILIZADO MATERIAL EBE MEMORIA																	
Concepto:		fecha adq.	precio unil.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE.AMORT		
1	Armario bodega 200x84	06/02/2005	125.94	125.94	Fra. A-105	PRISMA INSTALACION	8	8.59									125.94	0.00	
1	Mobiliario gabinete ynd Basic 1110	06/02/2005	26.68	26.68	Fra. 224110	SA POBLA COMPUTE	8	3.34	3.34	0.54							26.68	0.00	
			152.62					8.59	3.34	0.54	0.00	0.00					152.62	0.00	

Cuenta:	2290000021	INMOVILIZADO PROGRAMAS TECNIFICACIONES										0.00	0.04	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Concepto:	Fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT			
1	Current Video Sony	12/06/2003	189.07	189.07 Fra 5340001530	SONY	8	10.75									189.07	0.00			
1	Sony DCR TRV70E	12/06/2003	1120.09	1120.09 Fra 5340001530	SONY	8	70.01									1120.09	0.00			
1	Video Hi-Fi Sony with LED video card: HXQM1100 LE	23/06/2003	141.40	141.40 Fra 5340001530	SONY	8	17.63									141.40	0.00			
1	Sony general for cam LCSC04 AE	23/06/2003	59.01	59.01 Fra 5340001530	SONY	8	3.67									59.01	0.00			
1	Sony general for cam LCSC04 AE	23/06/2003	59.01	59.01 Fra 5340001530	SONY	8	3.67									59.01	0.00			
1	Sony general for cam LCSC04 AE	23/06/2003	59.01	59.01 Fra 5340001530	SONY	8	3.67									59.01	0.00			
1	DRILLING CABLE M0010415 EK	23/06/2003	38.55	38.55 Fra 5340001530	SONY	8	2.40									38.55	0.00			
1	TRMODISIANA TYPE MOTORCAGE	23/06/2003	140.36	140.36 Fra 5340001530	SONY	8	8.74									140.36	0.00			
1	SPORTS PACK FOR TRV-DV CAMCORDER SPKMPR008	23/06/2003	429.20	429.20 Fra 5340001530	SONY	8	26.41									429.20	0.00			
152.62 8.59 3.34 0.54 0.00 0.00 152.62 0.00																				
2	Maniquis Salvamento	11/12/2004	290.00	580.00 Fra 52/04	SENIAN GESTION Y D	4										580.00	0.00			
2	Aros Salvavidas	11/12/2004	97.44	194.88 Fra 52/04	SENIAN GESTION Y D	4										194.88	0.00			
2	Latas de salvamento	11/12/2004	99.76	199.52 Fra 52/04	SENIAN GESTION Y D	4										199.52	0.00			
2	Tubos rescate	11/12/2004	145.00	290.00 Fra 52/04	SENIAN GESTION Y D	4										290.00	0.00			

Cuenta : 2290000022 INMOVILIZADO PROGRAMA TECNIF.GIMNASIA																			
Concepto: fecha adq. precio unit. precio total N°. FRA PROVEEDOR AÑOS 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 TOT.AMORT PTE AMORT																			
0.00																			
1	Guarda completo con marco, ruedas, panchos en caucho	05/05/2006	1010.89	1010.89 Fra 4239	EUROTRAMP	8	126.36	126.36	126.36	92.66								1010.89	0.00
1	Cinturon con rodamientos japones	10/05/2006	1044.00	1044.00 Fra 34-1006	GYMNASPORT GYM	8	130.50	130.50	130.50	54.37								1044.00	0.00
1	Barra 2M	03/10/2006	105.00	105.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												105.00	0.00
1	Barra 1.75	03/10/2006	90.01	90.01 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												90.01	0.00
1	Barra 1.50	03/10/2006	100.00	100.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												100.00	0.00
1	Barra 1.25	03/10/2006	225.00	225.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												225.00	0.00
1	Barra 1.00	03/10/2006	150.00	150.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												150.00	0.00
1	Barra 0.75	03/10/2006	300.00	300.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												300.00	0.00
1	Barra 0.50	03/10/2006	142.40	142.40 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												142.40	0.00
1	Barra 0.25	03/10/2006	138.01	138.01 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												138.01	0.00
1	Barra 0.125	03/10/2006	276.00	276.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												276.00	0.00
1	Tapete de gimnasia	26/05/2006	16710.12	16710.12 Fra 26-1092	FEIM SPORT	8	2088.77	2088.77	2088.77	2088.77	2088.77	870.12						16710.12	0.00
28254.68 2648.82 2498.39 2409.27 2195.79 2088.77 870.12 28254.69 -0.01																			

Cuenta : 2290000022 INMOVILIZADO PROGRAMA TECNIF.GIMNASIA																			
Concepto: fecha adq. precio unit. precio total N°. FRA PROVEEDOR AÑOS 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 TOT.AMORT PTE AMORT																			
0.00																			
1	Barra 2M	03/10/2006	105.00	105.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												105.00	0.00
1	Barra 1.75	03/10/2006	90.01	90.01 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												90.01	0.00
1	Barra 1.50	03/10/2006	100.00	100.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												100.00	0.00
1	Barra 1.25	03/10/2006	225.00	225.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												225.00	0.00
1	Barra 1.00	03/10/2006	150.00	150.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												150.00	0.00
1	Barra 0.75	03/10/2006	300.00	300.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												300.00	0.00
1	Barra 0.50	03/10/2006	142.40	142.40 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												142.40	0.00
1	Barra 0.25	03/10/2006	138.01	138.01 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												138.01	0.00
1	Barra 0.125	03/10/2006	276.00	276.00 Fra 2006101P-62	DECATHLON	4												276.00	0.00
1	Barra 0.0625	03/10/2006	16710.12	16710.12 Fra 2006101P-62	FEIM SPORT	8	2088.77	2088.77	2088.77	2088.77	2088.77	870.12						16710.12	0.00
28254.68 2648.82 2498.39 2409.27 2195.79 2088.77 870.12																			

37548,08						3430,92	3430,92	3392,35	3392,35	3200,51	1741,54	1494,34	750,97	37548,08	-0,01	
Cuenta:	2290000023	INMOVILIZADO PROGRAMA TECNIFICAC. BASQUET				AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE.AMORT
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR											
1 Balones medicinales 3 kgs.	03/11/2003	29,59	29,59	Fra. 2-31-2830	FUNICE	4									29,59	0,00
1 Trampolín recando	05/10/2005	66,6	66,6	Fra. 3552	RANKING	4									66,60	0,00
1 Arcón congelador norm. 170L	14/08/2005	208,80	208,80	Fra. 9/226018	MAKRO AUTOS.MAYC	4									208,80	0,00
10 Disco caucho 0,5 K	27/01/2007	0,75	7,50	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	0,94	0,94	0,94	0,94	0,97				7,50	0,00
10 Disco caucho 1 K	27/01/2007	1,50	15,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	1,88	1,88	1,88	1,88	0,15				15,00	0,00
10 Disco caucho 2 K	27/01/2007	3,00	30,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	3,75	3,75	3,75	3,75	0,31				30,00	0,00
10 Disco caucho 5 K	27/01/2007	7,50	75,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	9,38	9,38	9,38	9,38	0,77				75,00	0,00
10 Disco caucho 10 K	27/01/2007	15,00	150,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	18,75	18,75	18,75	18,75	1,55				150,00	0,00
1 Bata 120 cm	27/01/2007	20,00	20,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	2,50	2,50	2,50	2,50	0,21				20,00	0,00
1 Bata 200 cm	27/01/2007	35,00	35,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	4,38	4,38	4,38	4,38	0,35				35,00	0,00
1 Bata 1,75 cm	27/01/2007	30,00	30,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	3,75	3,75	3,75	3,75	0,31				30,00	0,00
1 Kit Olímpico 140 K	27/01/2007	250,00	250,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	31,25	31,25	31,25	31,25	2,60				250,00	0,00
1 Bata masculina	27/01/2007	110,00	110,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	13,75	13,75	13,75	13,75	1,15				110,00	0,00
1 Repara Bata R&R 500	27/01/2007	110,00	110,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	13,75	13,75	13,75	13,75	1,15				110,00	0,00
1 Bata 120 cm	27/01/2007	20,00	20,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	2,50	2,50	2,50	2,50	0,21				20,00	0,00
1 Bata 200 cm	27/01/2007	35,00	35,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	4,38	4,38	4,38	4,38	0,35				35,00	0,00
1 Bata 1,75 cm	27/01/2007	30,00	30,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	3,75	3,75	3,75	3,75	0,31				30,00	0,00
1 Kit Olímpico 140 K	27/01/2007	250,00	250,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	31,25	31,25	31,25	31,25	2,60				250,00	0,00
1 Bata masculina	27/01/2007	110,00	110,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	13,75	13,75	13,75	13,75	1,15				110,00	0,00
1 Repara Bata R&R 500	27/01/2007	110,00	110,00	Fra. 2-7101P001	DECATHLON	8	13,75	13,75	13,75	13,75	1,15				110,00	0,00
1 Bata 120 cm	27/01/2007	20,00	20													

Cuenta : 2190002013 INMOVILIZADO							AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR												
1 Impresora Laser Laserjet PRC1606DN	08/02/2013	179,94	179,94		Digali		8			18,74	22,49	22,49	22,49	22,49	22,49	131,21	48,73
			179,94							18,74	22,49	22,49	22,49	22,49	22,49	131,21	48,73
Cuenta : 2190002014 INMOVILIZADO							AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR												
1 Fabricador de Hielo Kestel	14/04/2014	964,64	964,64	2 030065	Alpina Gimnasia		8				82,05	123,08	123,08	123,08	123,08	574,37	410,27
1 Destruccora oficina P58CS Part 9H 32258-Fellowes	24/07/2014	110,59	110,59	4620558	Disinfectora Oficina		4				11,52	27,65	27,65	27,65	16,13	110,59	0,00
1 Conjunto modular formado por 2MP7 (cables en gradas laterales)	31/12/2014	10703,66	10703,66	FVR1400061	Rein Modul Aula		14				127,42	764,55	764,55	764,55	764,55	3185,61	7518,05
1 A/A en conjunto modular gracias Mitsubishi Electric 3000 Ingores	12/12/2014	844,58	844,58	F0798/2014	CLIMA.DOS. Aula		8				9,03	105,57	105,57	105,57	105,57	422,29	422,29
1 Pólez cónica portátil - gimnasio	22/12/2014	2648,45	2648,45	203	BYOMEDIC - Gimnasio		8				0,00	331,06	331,06	331,06	331,06	1324,23	1324,23
1 Bómbas de compresión para compresión	01/12/2014	3825,03	3825,03	2014700	Estadon Spa Gimnasio		4				0,00	963,75	963,75	963,75	963,75	3825,03	0,00
1 Transmisor de compresión 1m x 1m x 1m (versión suena)	31/12/2014	937,29	937,29	2014700	Estadon Spa Gimnasio		4				0,00	234,32	234,32	234,32	234,32	937,29	0,00
1 Transmisor de compresión 1m x 1m x 1m (versión suena)	31/12/2014	961,49	961,49	2014700	Estadon Spa Gimnasio		4				0,00	240,37	240,37	240,37	240,37	961,49	0,00
1 Colchoneta flexible 120x100x3 cm	31/12/2014	242,43	242,43	2014700	Estadon Spa Gimnasio		4				0,00	60,61	60,61	60,61	60,61	242,43	0,00
1 Pólez cónica portátil - gimnasio	01/12/2014	569,66	569,66	2014700	Estadon Spa Gimnasio		4				0,00	142,47	142,47	142,47	142,47	569,66	0,00
			21958,04								221,00	3018,43	3018,43	3018,43	3018,43	12283,21	9674,83
Cuenta : 2190062014 INMOVILIZADO							AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR												
1 Sándora SE-6002 6Kp 200101352803B FAR SE-6002	10/11/2014	159,00	159,00		Colofonia R Sol		4				39,75	39,75	39,75	39,75	3,31	159,00	0,00
			159,00								36,44	39,75	39,75	39,75	3,31	159,00	0,00
Cuenta : 2190122014 INMOVILIZADO PROGRAMA TECNIFICACION PIRAGUISMO							AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR												
			5904,00								984,00	1476,00	1476,00	1476,00	492,00	5904,00	0,00
Cuenta : 2190002015 INMOVILIZADO							AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR												
1 Magnetoterapia 3050 Bioenergy	04/02/2015	183,00	183,00	37/2015	Amel CSUCRE		4					38,13	45,75	45,75	45,75	175,38	7,63
1 Lavadora Zanussi ZWG6100K	20/04/2015	270,77	270,77	455	Cegocema S Reina Sol		4					45,13	67,69	67,69	67,69	248,21	22,56
4 Parasol extensible 3m. Haili crudo	23/07/2015	149,75	599,00	038-0007-925654	Leroy Merlin Piscina		4					62,40	145,75	145,75	145,75	511,65	87,35
2 Microondas Kurfit 20L M Ref.Women 4906974	21/09/2015	39,99	79,98	CLW003/02235	Women Oficina		4					5,00	20,00	20,00	20,00	64,98	15,00
6 Colchonetas New Funny	13/10/2015	115,00	714,00	A150014996	Camelour R. Sofa		4					29,75	178,50	178,50	178,50	595,25	148,75
1 Sillas asimétricas Dynamic	30/12/2015	402,93	402,93	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	115,84	115,84	115,84	347,52	115,84
1 Proyector para sueltas en paralelas	30/12/2015	750,20	862,72	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	215,68	215,68	215,68	647,04	215,68
1 Colchoneta JERSEY 200x150x20	30/12/2015	659,12	769,45	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	192,37	192,37	192,37	577,12	152,37
3 Colchoneta adicional 200x200x10 con 1 velcro ancho	30/12/2015	592,90	2045,45	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	511,37	511,37	511,37	1534,12	511,37
1 Colchoneta JERSEY 200x140x10	30/12/2015	494,89	569,12	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	142,28	142,28	142,28	426,84	142,28
2 Funda especial para colchoneta FIG 200x200x20	30/12/2015	737,94	1597,25	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	424,31	424,31	424,31	1272,94	424,31
1 Funda especial para colchoneta Normas Europeas 200x200x20-Solpa	30/12/2015	1109,57	1278,00	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	319,00	319,00	319,00	957,00	319,00
2 Funda especial para colchoneta Normas Europeas 300x200x20-Solpa	30/12/2015	1109,57	2552,00	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	639,00	639,00	639,00	1914,00	639,00
1 Funda especial para colchoneta Normas Europeas 300x200x20-Solpa	30/12/2015	1109,57	1276,00	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	319,00	319,00	319,00	957,00	319,00
2 Funda especial para colchoneta Normas Europeas 300x200x20-Solpa	30/12/2015	1109,57	2552,00	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	639,00	639,00	639,00	1914,00	639,00
1 Funda especial para colchoneta Normas Europeas 260x140x20-con:	30/12/2015	671,55	772,28	SAP 409963	Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	193,07	193,07	193,07	579,21	193,07
1 Gastos de transporte (proporción inmovilizado sobre total factura)	30/12/2015				Gymnosport Pab. Gimn		4					0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1 Tensiómetro electrónico de brazo Omron 705-T	30/12/2015	146,54	146,54	040000873-2	Grodmedica Centro M		4					0,00	36,64	36,64	36,64	109,91	36,64
1 Estadiómetro portátil Seca 213	30/12/2015	121,00	121,00	040000873-2	Grodmedica Centro M		4					0,00	30,25	30,25	30,25	90,75	30,25
			16950,00									180,40	4237,50	4237,50	4237,50	12892,90	4057,10
Cuenta : 2190002016 INMOVILIZADO							AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR												
1 Altavoz subacuático Lube modelo 916 AC con jaula protectora + 1 tr	18/05/2016	2020,70	2020,70	031/16	P.T. Natación sincroniza		8						147,34	252,59	252,59	652,52	1368,18
1 Cronómetro 4 agujas	06/06/2016	314,98	314,98	160905	Fern Espor Piscina		4						39,37	78,75	78,75	156,86	118,12
1 Pelota AUSA Australia 3x3	15/06/2016	376,95	376,95	038-0006-056705	Leroy Merlin Piscina		4						47,52	94,24	94,24	235,59	141,36
1 Cronómetro 4 agujas	06/06/2016	314,98	314,98	160905	Fern Espor Piscina		4						39,37	78,75	78,75	156,86	118,12
1 Pelota AUSA Australia 3x3	15/06/2016	349,00	349,00	038-0006-056705	Leroy Merlin Piscina		4						45,63	87,25	87,25	218,13	130,88
1 Videocámara HDSP J5100	05/09/2016	310,00	310,00	00236019347	El Corte Ingles Ernesto R		4						19,38	77,50	77,50	174,38	135,63
2 Sacos Piel de vaca 1,8 mt. negro	29/09/2016	180,00	360,00	42 (277)	Feder Boxe I.B. (Swing		4						22,50	90,00	90,00	202,50	157,50
2 Sacos Piel de vaca 1,8 mt. rojo	29/09/2016	180,00	360,00	42 (277)	Feder Boxe I.B. (Swing		4						22,50	90,00	90,00	202,50	157,50
2 Pelo B525	29/09/2016	155,00	310,00	42 (277)	Feder Boxe I.B. (Swing		4						19,38	77,50	77,50	174,38	135,63
4 Casaca para protección GGY negro	29/09/2016	90,00	360,00	42 (277)	Feder Boxe I.B. (Swing		4						22,50	90,00	90,00	202,50	157,50
4 Casaca para protección GGY rojo	29/09/2016	90,00	360,00	42 (277)	Feder Boxe I.B. (Swing		4						22,50	90,00	90,00	202,50	157,50
1 Electroestimulador Complex SP 2.0	30/09/2016	599,00	399,00	A4951	Progr. Tecnol. Gimnástica		4						24,94	99,75	99,75	224,44	174,56
1 Televisión sensible TV LHD24D33EU 23.6 HD ready black	11/10/2016	185,10	185,10	35	Informática R. Reina Sol		8						3,86	23,14	23,14	50,13	134,97
1 Equipo LG CM4360 Mini USB Bluetooth	24/10/2016	129,00	129,00	FV66-000035990	Confort elect. Pabellón		8						2,69	16,13	16,13	34,94	94,06
1 Tocho fijado paneles aislantes + 4 tiras verticales	22/11/2016	12796,96	12796,96	0216233	Baños del T. zona desc		14						76,17	914,07	914,07	1904,31	10892,65
1 Lavadora 1000RPM A++ F-LAV10051	29/11/2016	210,99	210,99	0722693	Colofonia Pe Reina Sol		8						4,40	52,75	52,75	109,89	101,10
6 Disco maxmus Training Series black 10 kgs	20/12/2016	49,90	299,40	2016-00063	Strong peopl. Gimnasio		8						0,00	37,43	37,43	74,85	224,55
4 Disco maxmus Training Series black 15 kgs	20/12/2016	59,90	279,60	2016-00063	Strong peopl. Gimnasio		8						0,00	34,95	34,95	69,90	209,70
2 Disco maxmus Training Series black 20 kgs	20/12/2016	34,90	189,80	2016-00063	Strong peopl. Gimnasio		8						0,00	22,73	22,73	47,45	142,35
2 Disco maxmus Training Series black 25 kgs	20/12/2016	119,90	239,80	2016-00063	Strong peopl. Gimnasio		8						0,00	29,98	29,98	59,95	179,85
1 Báscula - monitor de composición corporal BC-E01	29/12/2016	166,50	166,50	161699340	Quinmas S. Despacho		4						0,00	41,63	41,63	83,25	83,25
2 Espaldera Ocle	31/12/2016	410,34	820,68	162337	Fern Espor Piscina cu		8						0,00	102,59	102,59	205,17	615,51
1 Espaldera simple	31/12/2016	263,96	263,96	162337	Fern Espor Piscina cu		8						0,00	33,00	33,00	65,99	197,97
1 Funda para seta	31/12/2016	236,89	236,89	666604	Gymnosport Pabellón		8						0,00	29,61	29,61	59,22	177,67
4 Funda especial para colchonetas NE 200x200x20 solapa velcro en r	31/12/2016	766,23	3072,92	666604	Gymnosport Pabellón		8						0,00	384,12	384,12	768,23	2304,69
1 Funda especial para colchonetas NE 300x200x20 solapa velcro en r	31/12/2016	1243,18	1243,18	666604	Gymnosport Pabellón		8						0,00	155,40	155,40	310,80	932,38
2 Funda especial para colchonetas NE 400x200x20 para púto con an	31/1																

2	Funda especial para colchonetas NE 200x200x10 solapa velcro en	31/12/2016	1290.24	2580.48	665004	Gymnosport	Pabellón	8							0.00	322.56	322.56	645.12	1935.36
1	Funda especial para colchonetas NE 400x200x10 sin velcro	31/12/2016	896.54	896.54	665004	Gymnosport	Pabellón	8							0.00	112.07	112.07	224.14	672.41
																			31981.56
																			0.00
																			557.63
																			3836.19
																			3836.19
																			8230.02
																			23751.54

Cuenta: 2190002017		INMOVILIZADO																			
Concepto:	fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº. FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT. AMORT	PTE AMORT					
3 Bandas de barras asimétricas "Dynamic" Gymnova	31/01/2017	502.33	1506.99	SAP 706591	Gymnosport Pabellón	8							172.86	188.37	361.06	1145.94					
6 Escudos modelo Pictor	01/02/2017	76.63	459.80	25 y 26	Kaun P.T. Rugby	4							95.79	114.95	210.74	249.06					
2 Upper Mast Laser Composite (puntas de palos de carbono)	03/02/2017	534.82	1069.64	C5/17	Alban Vadel P.T. Vela	4							222.84	267.41	490.25	579.39					
1 Barra asimétrica de competición "Rio-" homologada FIG marca Gym	10/02/2017	4856.15	4856.15	SAP 706592	Gymnosport Pabellón	8							506.08	507.27	1113.35	3744.80					
1 Destrucción oficina 25L 8H 4x4 DIMM DAHLE 2208-4	28/02/2017	116.87	116.87	A17/2214	Distribuidora Data line	8							12.17	14.61	26.78	90.09					
1 Carro de tenis	16/05/2017	106.84	106.84	21706935	Elksport P.T. Tenis	8							15.67	27.21	42.88	65.76					
1 Stevens Super Trofeo (2017) Utegra 6830 Talla: XS	17/05/2017	2999.00	2999.00	17-2607	Miguel Ross P.T. Ciclismo	8							218.66	374.88	593.55	2405.45					
1 Vela 420 semi radial jib	23/06/2017	394.83	394.83	17208	Quantum Eur P.T. Vela	4							49.38	88.71	148.06	246.77					
1 Vela 420 crosscut Spinnaker (T-7)	23/06/2017	590.25	590.25	17208	Quantum Eur P.T. Vela	4							73.78	147.56	221.34	368.91					
1 Compresor lubricado ratio cam-25/2h hidrolimpiadora lista HDL-1500	31/07/2017	184.90	184.90	8030820	Ferret Cal'n V.P.T. Trall	4							19.26	46.23	55.49	118.41					
1 Airt Track P2 (A7F209) 10mx2m0 2m	02/08/2017	3662.57	3662.57	ATF-20170118	Onoi Combat Pabellón	4							321.88	955.54	1287.52	2375.05					
1 Airt Track P2 (A7H107) 5mx2m0 2m	02/08/2017	1997.45	1997.45	ATF-20170118	Onoi Combat Pabellón	4							166.46	499.37	665.82	1331.64					
1 Hilitacti blower (inflador)	02/08/2017	258.94	258.94	ATF-20170118	Onoi Combat Pabellón	4							21.58	64.74	86.31	172.63					
1 Vela 470 radial Main IRI-2	03/08/2017	1164.18	1164.18	17266	Quantum Eur P.T. Vela	4							97.32	291.05	388.06	776.12					
1 Vela 470 X-Cut Spinnaker	03/08/2017	782.71	782.71	17266	Quantum Eur P.T. Vela	4							85.23	195.68	260.90	521.01					
1 Vela 470 SR-33 jib	03/08/2017	562.65	562.65	201711936	SMV Marina P.T. Vela	4							46.99	140.65	187.55	375.10					
1 Cortina de aire MU-ECO 09 (N) (Neutra) ECC6485	29/08/2017	204.49	204.49	4669604	Salvador Est. Oficina EE	4							17.04	51.12	68.16	136.33					
1 Diana electrónica DISAG Optiscore 10 mls LAN con cubierta de plast	05/09/2017	2950.00	2950.00	710217 (170890)	Federación E.P.T. Tiro	4							184.38	737.50	921.88	2028.13					
1 Jocal JF 85-FDP- 710 Frigorífico bajo cámara	18/09/2017	131.39	131.39	61389615	Media Saturn Oficina Ila	8							4.12	16.50	20.62	111.37					
1 Super carro guardagoleas	02/10/2017	108.94	108.94	21712558	Elksport P.T. Tenis	4							4.54	27.21	31.75	77.10					
1 Moto Kawasaki Basidor MH4BR250EEJP22254	30/10/2017	3492.00	3492.00	FN00145	Salvador Car P.T. Moto	8							72.75	436.50	509.25	2982.75					
1 Cuerpo de cuero auténtico solo de portio con arcos-Gymnova	14/11/2017	3560.40	3560.40	99	Gymnosport Pabellón	4							74.18	830.10	964.28	2595.13					
2 Banda de barras asimétricas de fibra natural-diámetro 39.2-Gymnova	14/11/2017	719.36	1438.72	99	Gymnosport Pabellón	8							29.97	359.58	389.65	1049.07					
1 Moto Kawasaki Basidor MH4BR250EEJP21267	22/11/2017	3492.00	3492.00	FN00163	Salvador Car P.T. Moto	8							36.38	436.50	472.88	3019.13					
1 Congelador C. Horiz 100L 85x55 A+ 6027803176165	28/11/2017	158.00	158.00	0785860	Conforama Gymnasio	4							3.29	39.50	42.79	115.21					
2 Microondas BS 8mG20Z-16	12/12/2017	52.00	104.00	2017BFN00170223	Carrefour Desconso	4							0.00	26.00	26.00	78.00					
1 Wallcam Espack	22/12/2017	15972.00	15972.00	12/2017	Waterline car P.T. Disc	4							0.00	3993.00	3993.00	11978.00					
1 Cámaras videovigilancia con instalación	28/12/2017	1641.97	1641.97	170194	Javier García Reina Sol	8							0.00	205.25	205.25	1436.72					
1 TV LED 55" 55UC5306 5901292509972 Thomson	28/12/2017	479	479	0790026	Conforama Pa Reina Sol	8							0.00	59.83	59.83	419.13					
2 Sofá piel Richard NG 2001013519693	28/12/2017	484	968	0790026	Conforama Pa Reina Sol	8							0.00	121.03	121.03	847.90					
6 Colchón aire vera 90x190cm 3421873394286 CP21449 entro. Somn	28/12/2017	119	714	0790026	Conforama Pa Reina Sol	8							0.00	89.25	89.25	624.75					
2 Trampolín dinámico de 25cm altura	29/12/2017	579.45	1158.90	171600	Mayre Sport Pabellón	8							0.00	144.66	144.66	1014.04					
1 Funda sola para colchoneta de portio con arcos de 4x2 y 10 cm aspe	28/12/2017	1272.36	1272.36	171600	Mayre Sport Pabellón	8							0.00	159.05	159.05	1113.33					
1 Colchoneta especial para arcos de 4x0.8m y 10 cm espesor color az	28/12/2017	558.57	558.57	171600	Mayre Sport Pabellón	8							0.00	89.82	89.82	488.75					
1 Sistema de entrenamiento SCATT MIX-2 Universal	28/12/2017	1649	1649	171234	Chana Shool P.T. Tr. Or	4							0.00	412.25	412.25	1236.75					
2 Bandas asimétricas Dynamic unidad - Gymnova	28/12/2017	713.03	1426.06	121	Gymnosport Pabellón	8							0.00	178.26	178.26	1247.80					
2 Banda de barras asimétricas de fibra natural-diámetro 39.2-Gymnova	28/12/2017	731.15	1462.30	121	Gymnosport Pabellón	8							0.00	182.78	182.78	1279.51					
1 Colchonetas multibandas jersey 150x130x1.5 cms blanda y confortable	28/12/2017	299.93	299.93	121	Gymnosport Pabellón	8							0.00	37.50	37.50	252.49					
5 Cuadro de pista "Planet X Pro carbon frameset"	28/12/2017	599	2995	1700198	Jose Maria L.P.T. ciclismo	4							0.00	748.75	748.75	2246.25					
1 Orilla correr Fittech Run T-100	29/12/2017	2994.75	2994.75	011/2017	Gary Tebbut Pabellón	4							0.00	748.69	748.69	2246.06					
1 Elíptica Fittech PROtech-H	29/12/2017	1553.64	1553.64	226/2017	Tecnofines Pabellón	4							0.00	388.41	388.41	1165.23					
1 Bicicleta vertical Fittech PROtech-V	29/12/2017	984.94	984.94	226/2017	Tecnofines Pabellón	4							0.00	246.24	246.24	738.71					
1 bici cycling Keiser M3-restaurada BSKIA3R	29/12/2017	451.93	451.93	226/2017	Tecnofines Pabellón	4							0.00	112.58	112.58	338.95					
2 Colchón enrollado 8432995305686	29/12/2017	139.00	278.00	2017BFN00170223	Carrefour Reina Sol	4							0.00	69.50	69.50	208.50					
2 Colchón enrollado 8421873171253	29/12/2017	109.00	218.00	2017BFN00170223	Carrefour Reina Sol	4							0.00	54.50	54.50	163.50					
1 Colchón ergonómico 3431376221381	29/12/2017	55.00	330.00	2017BFN00170223	Carrefour Reina Sol	4							0.00	82.50	82.50	247.50					
1 Lavadora ICECO 105W1	29/12/2017	199.00	199.00	2017BFN00170223	Carrefour Reina Sol	4							0.00	49.75	49.75	149.25					
1 Secadora INDESIT IDV75	29/12/2017	249.00	249.00	2017BFN00170223	Carrefour Reina Sol	4							0.00	62.25	62.25	186.75					
RSP actual	29/12/2017	2999.59	2999.59	90-17	Inercia Perf P.T. Tenis	4							0.00	749.00	749.00	2249.69					
RSP encoder	29/12/2017	840.95	840.95	91-17	Inercia Perf P.T. Tenis	4							0.00	210.24	210.24	630.71					
1 Caballo con arcos de competición FIG Spiehl	29/12/2017	4341.26	4341.26	2018005	Esteban Spo Pabellón	4							0.00	1095.32	1095.32	3255.95					
1 Alcantara protector para caballo con arcos Spiehl	29/12/2017	605.28	605.28	2018005	Esteban Spo Pabellón	4							0.00	151.32	151.32	453.96					
1 Colchoneta flexible 120x100x3 cm	29/12/2017	283.97	283.97	2018005	Esteban Spo Pabellón	4							0.00	70.99	70.99	212.98					
1 Protector de trampolín azul	29/12/2017	628.93	628.93	2018005	Esteban Spo Pabellón	4							0.00	157.23	157.23	471.70					

1	Juego varas coordinación REG x6	30/12/2017	66,55	66,55	13/2018	Fitness Spor P.T. Luján	4										0,00	10,00	10,00	249,56
1	Barra "granjero"	30/12/2017	332,75	332,75	13/2018	Fitness Spor P.T. Luján	4										0,00	83,19	83,19	249,56
4	Bosu balance trainer	30/12/2017	145,20	580,80	13/2018	Fitness Spor P.T. Luján	4										0,00	145,20	145,20	435,60
1	Barra olímpica 220 clips muelle 20K	30/12/2017	211,75	211,75	13/2018	Fitness Spor P.T. Luján	4										0,00	52,94	52,94	158,81
1	Set discos olímpicos 2x5 2x10 2x20 70K	30/12/2017	423,50	423,50	13/2018	Fitness Spor P.T. Luján	4										0,00	105,88	105,88	317,63
																		0,00	0,00	2532,17
																		23658,46	26188,63	93298,75

Cuenta: 2190002018 INMOVILIZADO																				
Concepto:	Fecha adq.	precio unit.	precio total	Nº FRA	PROVEEDOR	AÑOS	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOT.AMORT	PTE AMORT				
1 Super carro guardapolos	02/02/2018	108,84	108,84	21801824	Ekspor Tennis	4								22,68	22,68	86,17				
2 E-Trunk Prote Gen 2 System RED	07/02/2018	435,60	871,20	119114	DAEDO Taekwondo	4								181,50	181,50	689,70				
2 E-Trunk Prote Gen 2 System BLUE	07/02/2018	435,60	871,20	119114	DAEDO Taekwondo	4								181,50	181,50	689,70				
2 E-Trunk transmitter Gen2	07/02/2018	296,45	592,90	119114	DAEDO Taekwondo	4								123,52	123,52	469,38				
1 Software TK-Sinke Gen2	07/02/2018	72,60	72,60	119114	DAEDO Taekwondo	4								15,13	15,13	57,48				
1 Receiver base Gen2	07/02/2018	393,25	393,25	119114	DAEDO Taekwondo	4								81,93	81,93	311,32				
18 Sensores frecuencia cardiaca Polar H10 HR sens ble BLX M-XXL EM	19/02/2018	63,00	1134,08	7712530	Polar Electric Basquet	4								236,27	236,27	897,81				
1 Sony AX53 grabadora 4K (camara video)	07/03/2018	1176,00	1176,00	FA801157	Foto Ruano Rugat (F)	8								110,44	110,44	1067,56				
1 Huawei P8 Lite 2017 HSPA-LTE Negro	08/03/2018	130,61	130,61	0918600233552	Telefonica Directora	8								24,49	24,49	106,12				
1 Polea doble mod. INVERTY	15/03/2018	2773,32	2773,32	FV1126	Leocadio cas Basquet	8								260,00	260,00	2513,32				
1 Loseta de ePolipropileno BERGO Multisport DB azul oscuro Sistema 1	19/04/2018	21740,43	21740,43	804151163	Supreme Flo Pabellón	8								1611,70	1611,70	19928,73				
1 Sony DSC-HX60-camara compacta de 20.4 Mp (par:alta de 3" zoom	07/06/2018	189,00	189,00	40933324485-00275	Amazon Prensa F	8								12,44	12,44	186,56				
3 Toldos punto recto manuales medidas: 3 10mx90cm brazo lona acril	28/06/2018	423,50	1270,50	86	Toldos salva Reina Sof	8								79,41	79,41	1191,09				
1 Mesa de salto con pata central "Montreal" FIG-Nuevo modelo marca	28/06/2018	5844,30	5844,30	71	Gymnosport Pabellón	8								385,27	385,27	5479,03				
1 Fabricador de Hielo	30/07/2018	1270,50	1270,50	182 0270	Alopa Pabellón	4								132,34	132,34	1138,16				
1 M-7 Mainsail	31/07/2018	802,91	802,91	2018-408P	North Sails Vela	4								83,64	83,64	719,27				
1 S-01 spinnaker (white)	31/07/2018	567,73	567,73	2018-408P	North Sails Vela	4								59,14	59,14	508,59				
1 v2-0.5 (Lt Blue) Spinnaker	08/06/2018	713,19	713,19	2018-419P	North Sails Vela	4								59,43	59,43	653,76				
1 470 Radial Main IR-1	09/08/2018	1047,86	1047,86	INV-18198	Quantum Sail Vela	4								87,32	87,32	960,54				
6 VICTOR Neopoli. BWf approved (par)	20/08/2018	675,67	4054,00	1 180229	Smashvol De Badminton	4								337,83	337,83	3716,17				
3 Esianteria resina COOL Negro 187x120x45 70kg	30/08/2018	59,85	179,85	036-0008-380328	Lercy Merin almacén	8								7,48	7,48	172,36				
1 Esianteria resina COOL Negro 187x90x45 70kg	30/08/2018	49,85	49,85	036-0008-380276	Lercy Merin almacén	8								2,08	2,08	47,87				
2 Esianteria resina COOL Negro 187x120x45 70kg	30/08/2018	59,85	119,80	036-0008-380276	Lercy Merin almacén	8								5,00	5,00	114,90				
2 RSX EVO 9.5 Sail	13/09/2018	1230,08	2460,16	FA3610	Groupe Sate Windsurf	4								153,76	153,76	2306,42				
2 RSX 60 cm EVO Fm	13/09/2018	512,58	1025,16	FA3610	Groupe Sate Windsurf	4								64,67	64,67	961,09				
1 RSX EVO 8.5 Sail	13/09/2018	1130,05	1130,05	FA3610	Groupe Sate Windsurf	4								70,63	70,63	1059,41				
1 RSX 490 MAST MK2	13/09/2018	613,31	613,30	FA3610	Groupe Sate Windsurf	4								38,33	38,33	574,97				
2 RSX 520 MAST MK2	13/09/2018	671,27	1342,54	FA3610	Groupe Sate Windsurf	4								83,81	83,81	1258,63				
2 E-Trunk Prote Gen2 System lata L/4 azul-rojo	14/09/2018	435,75	907,50	122546	DAEDO Taekwondo	4								56,72	56,72	850,78				
2 E-Trunk Prote Gen2 System lata M/3 S/2 azul-rojo	14/09/2018	435,80	2613,60	122546	DAEDO Taekwondo	4								163,35	163,35	2450,25				
2 E-Trunk transmitter Gen2	14/09/2018	296,45	2371,60	122546	DAEDO Taekwondo	4								146,23	146,23	2223,38				
2 Capcheras Com. Zipper 4c HY 3397700879623	17/09/2018	34,89	69,86	0831056	Conforma Pa Reina Sof	4								4,37	4,37	65,51				
1 Armario MARS 2FE 2C SH 3397702646133	17/09/2018	159,00	159,00	0831056	Conforma Pa Reina Sof	4								9,94	9,94	149,06				
2 Mezeta 1720 GFCAM negro con ruedas	18/09/2018	430,00	860,00	181027	Chano Sheat Tir alenod	4								50,00	50,00	750,00				
1 Instalación sistema reproducción JVC Streamstar-grabador-disco dur	28/09/2018	8052,03	8052,03	FV18001089	AS Seguridad Pabellón	8								251,63	251,63	7800,40				
1 Colchoneta 200x200x25 cm Base Anticelulante	30/09/2018	774,86	774,86	2019498	Esieban Spa Saksos	8								24,22	24,22	750,67				
1 Armario Wardy metal	10/10/2018	41,99	41,99	0834790	Conforama Reina Sof	8								0,87	0,87	41,12				
1 Cortinas en oscurante vulcano color 44	05/11/2018	2000,00	2000,00	450	Mariano Gan Reina Sof	8								20,83	20,83	1979,17				
1 Aerobarbata parabólica uno	07/11/2018	99,00	297,00	1127	Bicicletas Na f. Odismo	4								6,19	6,19	290,81				
5 Pedales look keo blade 2 carbon CR 16 len	07/11/2018	159,90	799,50	1127	Bicicletas Na f. Odismo	4								16,66	16,66	782,84				
1 Tubo para Green Flag 4000 22 mm	07/11/2018	95,00	190,00	1127	Bicicletas Na f. Odismo	4								3,96	3,96	186,04				
2 Casco bambino pro black material T-M	07/11/2018	349,85	1395,90	1127	Bicicletas Na f. Odismo	4								29,16	29,16	1370,64				
1 Embarcación neumática semirrigida Tomado 4.85m, n° serie DK-T81	08/11/2018	18150,00	18150,00	R142018	Antonio Ripa Windsurf	14								108,04	108,04	18041,96				
1 TheraGun G2PRO	22/11/2018	504,29	504,29	181416	Tecno Sport P.T. GAF	4								10,51	10,51	493,78				
1 Manómetro	22/11/2018	124,99	124,99	20120160182	Orcl Combar P.T. GAF	4								2,60	2,60	122,39				
1 Bateria de Condensadores CYDESA Ed 440/50-3/5/INMPOL	03/12/2018	3464,47	3464,47	contrato	Endasa erna Sofia	8								0,00	0,00	3464,47				
1 Lona confeccionada 34 x111,5 mts con circuitos temporizadores - Foto	05/12/2018	18089,50	18089,50	16326	Pedro José Millán Luch	8								0,00	0,00	18089,50				
1 Máquina FPL (máquina basquet)	06/12/2018	9680,00	9680,00	TS25-2018	TRIPL3 SHOF Basquet	8								0,00	0,00	9680,00				
1 Material velo (vela) Lego números+caña de carbono	12/12/2018	2635,17	2635,17	20160618	Sailmarket Vela	4								0,00	0,00	2635,17				
20 Sillas Runer 3AZ ITM1710-002637	12/12/2018	34,19	683,80	0844979	Conforma Pa Reina Sof	8								0,00	0,00	683,80				
1 Tapa de lona plegable 10x10m - espesura 5 cm	19/12/2018	7837,94	7837,94	BC180477	Madugame Lucra	4								0,00	0,00	7837,94				
1 Cronómetro inalámbrico (KIT Willy-wireless training timer)	21/12/2018	1972,30	1972,30	18195	Imagen y Decorac. S.L	4								0,00	0,00	1972,30				
41 Piezas de paracarbonato 3mm diámetro 49 cm	27/12/2018	46,34	2065,18	A/2455	Francisco Se Nalación	4								0,00	0,00	2065,18				
1 Rociador Gyr Modelo mediano 100x70x87 cms marca Gymnova	28/12/2018	531,00	615,86	136	Gymnosport GAF-GAM	8								0,00	0,00	615,86				
1 Estabilizador modelo mediano 95x70 marca Gymnova	28/12/2018	150,00	173,97	136	Gymnosport GAF-GAM	8								0,00	0,00	173,97				
1 Colchoneta central lanchon de paralelas 260x70 marca Gymnova	28/12/2018	842,00	976,56	136	Gymnosport GAF-GAM	8								0,00	0,00	976,56				
1 Protección en U para trampolín marca Gymnova	28/12/2018	525,00	608,90	136	Gymnosport GAF-GAM	8								0,00	0,00	608,90				
1 Colchoneta para salto Yurchenko (rondac mat)-Marca Gymnova	28/12/2018	235,00	272,56	136	Gymnosport GAF-GAM	8								0,00	0,00	272,56				
1 Bloque de acceso y ayuda 100x70x50 Gymnova	28/12/2018	582,00	454,64	136	Gymnosport GAF-GAM	8								0,00	0,00	454,64				

1	Mini-trampolin con muelles 113x113 marca Gymnova	28/12/2018	740,00	858,26	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	858,26
1	Trampo Trampa 120x98 marca Gymnova	28/12/2018	1006,00	1156,77	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1156,77
3	Colchoneta multi uso Jersey 150x100x1,5 Gymnova	28/12/2018	204,00	709,80	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	709,80
3	Colchoneta 200x200x5 marca Gymnova	28/12/2018	333,00	1332,62	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1332,62
1	Colchoneta adicional 200x200x10 con 1 auto-fijador anch. Marca Gyr	28/12/2018	518,00	609,78	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	609,78
1	Colchoneta de recepción para foso 400x200x10 marca Gymnova	28/12/2018	1056,00	1224,76	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1224,76
1	Colchoneta JERSEY 200x150x20 marca Gymnova	28/12/2018	557,00	648,01	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	648,01
2	Colchoneta 300x200x20 simple densidad marca Gymnova Ref.7041	28/12/2018	747,00	1732,75	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1732,75
4	Funda PVC sola para colchoneta 300x200x20 simple densidad ref. 7041	28/12/2018	381,00	1767,55	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1767,55
1	bloque de espuma con funda jersey 200x100x50 marca Gymnova	28/12/2018	638,00	739,96	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	739,96
1	Inflable modulo impulsión cuadrado 3D 95x95x10 marca Gymnova	28/12/2018	485,00	562,51	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	562,51
1	Modulo impulsión cuadrado 3D 95x95x10 marca Gymnova	28/12/2018	461,00	534,67	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	534,67
1	Modulo impulsión rectangular 3D 110x80x10 marca Gymnova	28/12/2018	353,00	409,41	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	409,41
6	Funda colchoneta ref. 1611 de 200x200x20 marca Gymnova	28/12/2018	656,75	4570,23	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	4570,23
2	Funda colchoneta de 290x200x20 para paralelas marca Gymnova	28/12/2018	680,65	1579,20	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1579,20
6	Funda colchoneta ref. 1617 de 300x200x20 marca Gymnova	28/12/2018	876,90	6102,22	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	6102,22
2	Funda sola para colchoneta de colre con arcos 4x2x0,1 metros marca	28/12/2018	974,95	2261,51	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	2261,51
2	Cuerpo con estructura de aluminio sola de barra de equilibrios para b	28/12/2018	1017,50	2360,21	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	2360,21
2	Placa de madera para practicable de muelles Glasgow 2x1,5 marca C	28/12/2018	217,00	503,36	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	503,36
12	Perfil grande H 18m. Para practicable marca Gymnova	28/12/2018	15,00	208,77	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	208,77
12	Perfil mediano H 13m. Para practicable marca Gymnova	28/12/2018	9,00	125,26	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	125,26
10	Piezas de plástico de unión de planchas de practicable marca Gymn	28/12/2018	6,00	69,59	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	69,59
2	Funda colchoneta ref. 7008 de 400x200x10 marca Gymnova	28/12/2018	752,95	1746,56	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1746,56
2	Rollis de auto-fijador rpo de 10cm. De anchura y 25 metros de longit	28/12/2018	148,00	343,30	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	343,30
1	Barra fija entrenamiento con altura ajustable, con cables cortos SIN L	28/12/2018	979,00	1135,45	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	1135,45
1	Reparación de los fosos, consiste en sustitución de la protección r	28/12/2018	63245,20	73352,32	136	Gymnasport GAF-GAM	8										0,00	0,00	73352,32
1	Bicimbo metalmia plata pies aluminio med. 180x120	30/12/2018	303,83	303,83	160310	informable ra Mesport	8										0,00	0,00	303,83
1	Maniqui de defensa SKLZ	31/12/2018	356,55	356,55	1302096	Saeedgrass P T.Bases	4										0,00	0,00	356,55
1	Goma natación S11875 Ball	31/12/2018	283,14	263,14	GP01819341	CROFTON, I. 7 Natació	4										0,00	0,00	283,14
1	Lona de salto EUROTRAMP 366x183cm. 13mm. para cama elástica	31/12/2018	1489,63	1489,63	16132018	Esteban Soc P T Salto	4										0,00	0,00	1489,63

263538,92

5386,56 5586,50 257940,42

Total amortizado	
Construcción	3868337,65
Patentes	1856,86
Aplicaciones Informáticas	16105,66
Instalaciones Técnicas	4746,40
Maquinaria	60,04
Utilaje	0,00
Otras instalaciones	15286,25
Mobiliario	34056,77
Equipos procesos información	76450,10
Elementos de transporte	31805,56
Otro Inmovilizado	790760,63
Total amortizado	4841465,94

			1180123,73
8 años	825604,05	273302,88	otro inmovilizado (219)
14 años	51361,10	42010,12	
4 años	302854,75	136965,95	
	1179819,90	452298,95	

	Total inmovilizado	12196436,89
inmov.amort.no de	2964654,25	
	Total inmovila amortizar	9231782,64

Total inmovilizado balance intangible patentes	211,92
Total inmovilizado balance intangible apl.informé	1782,32
Total inmovilizado balance material	431034,73

6900490,38

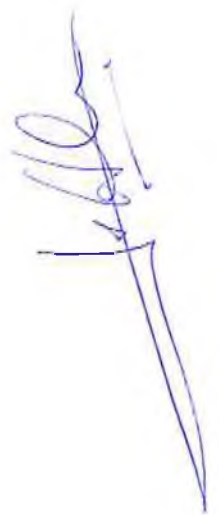
7333519,35

51577,96

Otro inmovilizado	8-->	573222,69
	4-->	202674,95
	14-->	14863,00
	5-->	0,00
	TOTAL	790760,63

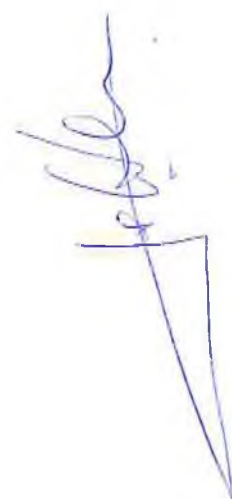
VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2018



Fundació per a l'Esport Balear

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long, sweeping tail that extends downwards and to the right.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2018

GASTOS	PRESUPUESTO	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO	DEVENGADO	DIF.
	INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DEFINITIVO		
I. Gastos de personal	2.914.403,00		246.229,00	2.668.174,00	2.666.545,11	1.628,89
II. Compra de bienes y servicios	1.001.179,00	270.385,00		1.271.564,00	951.215,71	320.348,29
III. Gastos financieros	98.342,00			98.342,00	294.245,11	-195.903,11
IV. Transferencias corrientes	902.140,00	122.668,00		1.024.808,00	1.013.265,87	11.542,13
Operaciones Corrientes	4.916.064,00	393.053,00	246.229,00	5.062.888,00	4.925.271,80	137.616,20
VI. Inversiones reales	0,00	650.000,00		650.000,00	599.532,66	50.467,34
VII. Transferencias de capital	10.729.412,00			10.729.412,00	10.729.411,76	0,24
Operaciones de Capital	10.729.412,00	650.000,00		11.379.412,00	11.328.944,42	50.467,58
VIII. Variación activos financieros	-			-	-	
IX. Variación pasivos financieros	562.500,00			562.500,00	562.500,00	0,00
Operaciones Financieras	562.500,00	-	-	562.500,00	562.500,00	0,00
TOTAL GASTOS	16.207.976,00	1.043.053,00	246.229,00	17.004.800,00	16.816.716,22	188.083,78

INGRESOS	PRESUPUESTO	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO	DEVENGADO	DIF.
	INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DEFINITIVO		
III. Tasas y otros ingresos	171.150,00	37.850,00		209.000,00	209.722,32	-722,32
IV. Transferencias corrientes	4.611.196,00	115.274,00		4.726.470,00	4.731.470,11	-5.000,11
V. Ingresos patrimoniales	36.300,00		6.300,00	30.000,00	30.000,00	
Operaciones Corrientes	4.818.646,00	153.124,00	6.300,00	4.965.470,00	4.971.192,43	-5.722,43
VII. Transferencias de capital	11.291.912,00			11.291.912,00	11.291.911,76	0,24
Operaciones de Capital	11.291.912,00			11.291.912,00	11.291.911,76	0,24
VIII. Variación activos financieros	97.418,00	650.000,00		747.418,00	679.708,24	67.709,76
IX. Variación pasivos financieros						
Operaciones Financieras	97.418,00	650.000,00		747.418,00	679.708,24	67.709,76
TOTAL INGRESOS	16.207.976,00	803.124,00	6.300,00	17.004.800,00	16.942.812,43	61.987,57

Resultado operaciones corrientes					45.920,63	
Resultado operaciones de capital					-37.032,66	
Resultado operaciones financieras					117.208,24	
RESULTADO PRESUPUESTARIO					126.096,21	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

MEMORIA DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

A finales de ejercicio 2018 se solicitaron 2 modificaciones presupuestarias.

A fecha de formulación de las cuentas anuales, aún no hemos recibido notificación de si están aprobadas o no.

Las operaciones más significativas producidas durante el periodo, cerrado a 31 de diciembre, son las siguientes:

PRESUPUESTO DE INGRESOS

	PPTO.INICIAL	PPTO.SOLICITADO	DEVENGADO	DIFERENCIA
Tasas y otros ingresos	171.150,00 €	209.000,00 €	209.722,32 €	-722,32 €
Transferencias corrientes	4.611.196,00 €	4.726.470,00 €	4.731.470,11 €	-5.000,11 €
Ingresos patrimoniales	36.300,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	
Transferencias de capital	11.291.912,00 €	11.291.912,00 €	11.291.911,76 €	0,24 €
Variación activos financieros	97.418,00 €	747.418 €	679.708,24 €	67.709,76 €
TOTAL	16.207.976,00 €	17.004.800,00 €	16.942.812,43 €	61.987,57 €

Capítulo III.- Tasas y otros ingresos.

En este capítulo se presupuestaron 171.150 €.

La cantidad se desglosaba en las siguientes partidas:

- 46.000 € de Formación y Titulación.
- 30.000 € campus de verano.
- 7.200 € en curso de INEF.
- 450 € en ingresos de los diferentes programas de tecnificación.
- 87.500 € estancias de los alumnos de tecnificación en el Reina Sofía.

Hubo una solicitud de modificación presupuestaria, previendo un incremento de ingresos en 37.850,00 €.

Esta previsión de incremento venía motivada porque, aunque se preveía una disminución en la partida de INEF y en la partida de Formación y Titulación, la partida de las estancias en la Residencia Reina Sofía iban a tener un mayor ingreso debido a la estancia durante el mes de julio de un grupo de alumnos para unas jornadas de vela en la Residencia Reina Sofía que no estaban presupuestadas y a que el número de alumnos que están en la Residencia Reina Sofía se había incrementado considerablemente.

A final de año no ha habido variaciones considerables entre la modificación presupuestaria solicitada y lo devengado.

Capítulo IV.- Transferencias Corrientes

En este capítulo inicialmente se tenían previstos ingresos cuyo importe total era de 4.611.196 €.

La cantidad se desglosaba en las siguientes partidas:

- 4.158.714 € hacían referencia a la aportación de la CAIB a la Fundación para afrontar los gastos derivados del funcionamiento ordinario durante el año 2018.
- 354.140 € relativos a los intereses que se debía pagar al Consorcio del Palma Arena para poder sufragar los gastos derivados de la construcción del velódromo y que la CAIB tenía que ingresar a la Fundación.
- 98.342 € hacen referencia a los intereses anuales del préstamo con Dexia Sabadell para la construcción del Centro de Alto Rendimiento en Manacor.

Hubo una solicitud de modificación presupuestaria durante el ejercicio por un importe total de 115.274 €. Esta modificación correspondía a la aportación del CSD para las ayudas a los Programas Deportivos de Alto Rendimiento (P.D.A.R.) y los Programas Deportivos de Tecnificación Deportiva Estatal (P.D.E.) que se llevan a cabo en los CTD y CTED de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears.

Finalmente se han devengado 5.000,11 € más de los presupuestados. Esta cantidad hace referencia a una aportación de la entidad financiera CaixaBank para materiales y equipación deportiva para el deporte adaptado.

Capítulo V.- Ingresos Patrimoniales

El importe inicialmente presupuestado fue de 36.300 €. Esta cantidad hacía referencia a la renta pecuniaria del 2017, correspondiente al arrendamiento, para el equipamiento, gestión, explotación, conservación y mantenimiento de las instalaciones deportivas del Centro de Tenis de Manacor.

Hubo una solicitud de modificación presupuestaria de un menor ingreso de 6.300,00 €.

No ha habido variación entre la modificación presupuestaria solicitada y lo devengado.

Capítulo VII.- Transferencias de Capital

El importe inicialmente presupuestado fue de 11.291.912 € para atender los siguientes conceptos:

- 2.729.412,00 €. Aportación al Consorci Palma Arena al objeto de satisfacer la cuota de capital del préstamo concertado para la construcción del velódromo.
- 562.500 € para atender la cuota de capital del préstamo concertado por la Fundación para la construcción del aparcamiento del velódromo.
- 8.000.000 € relativos al capital que se debía pagar al Consorcio del Palma Arena para poder sufragar los gastos derivados de la construcción del velódromo y que la CAIB tenía que ingresar a la Fundación.

No ha habido variación entre lo presupuestado y lo aprobado.

Capítulo VIII – Activos financieros

El importe inicialmente presupuestado fue de 97.418 € y hacía referencia a la parte correspondiente a los 7,5 meses restantes de los 11 meses de la aportación hecha por el SOIB para asumir la contratación de las 8 personas en el marco del Programa SOIB JOVE-QUALIFICATS SECTOR PÚBLIC, para incentivar la contratación de jóvenes con estudios superiores a les Illes Balears, cofinanciada por el Fondo Social Europeo, a través del Programa Operativo de Ocupación Juvenil para el periodo 2014-2020 y de la iniciativa de Ocupación Juvenil

Hubo posteriormente una solicitud de modificación presupuestaria de un importe de 650.000 €.

Esto es debido a que a finales de 2017 la Fundación recibió la cantidad de 1.000.000 € para financiar un plan de mejoras de instalaciones y equipamientos deportivos, destinados a los programas de tecnificación deportiva de las Illes Balears y 380.000 € para financiar programas de tecnificación deportiva e instalaciones deportivas de las Illes Balears. Durante el año 2018 la Fundación previó que se harían gastos e inversiones por un total de 650.000 €. Es por esto que la Fundación solicitó incorporar remanente del año 2017 para inversiones por un total de 650.000 €.

Finalmente se han devengado 67.709,76 € más de los presupuestados.

PRESUPUESTO DE GASTOS

	PPTO.INICIAL	PPTO.DEFINIT.	DEVENGADO	DIFERENCIA
Gasto de personal	2.914.403,00 €	2.668.174,00 €	2.666.545,11 €	1.628,89 €
Compra bienes y servicios	1.001.179,00 €	1.271.564,00 €	951.215,71 €	320.348,29 €
Gastos financieros	98.342,00 €	98.342,00 €	294.245,11 €	-195.903,11 €
Transferencias corrientes	902.140,00 €	1.024.808,00 €	1.013.265,87 €	11.542,13 €
Inversiones reales		650.000,00 €	599.532,66 €	50.467,34 €
Transferencias de capital	10.729.412,00 €	10.729.412,00 €	10.729.411,76 €	0,24 €
Variac. Pasiv. financieros	562.500,00 €	562.500,00 €	562.500,00 €	0,00 €
TOTAL	16.207.976,00 €	17.004.800,00 €	16.816.716,22 €	188.083,78 €

Capítulo I.- Gasto de Personal

El presupuesto inicial fue de 2.914.403,00 €.

Hubo una solicitud de modificación presupuestaria, disminuyendo la partida en 246.229 €.

El motivo principal de esta disminución era principalmente porque ha habido plazas presupuestadas que, o han estado vacantes durante todo año, o se han ocupado durante parte del ejercicio. Otra causa ha sido las bajas por maternidad o bajas médicas por IT.

Se ha tenido en cuenta el incremento del 1,5% de los primeros seis meses del año y del 1.75 € de los 6 meses siguientes.

El gasto devengado fue de 2.666.545,11 €, y su desglose fue el siguiente:

2.022.728,42 €	Sueldos y salarios
641.874,49 €	Seguridad social a cargo de la empresa
1.942,20 €	Otros gastos sociales-formación

A final de año se ha producido un menor gasto en 1.628,89 €.

Capítulo II.- Gasto en bienes y servicios

El presupuesto inicial fue de 1.001.179,00 €.

Durante el ejercicio se solicitaron modificaciones presupuestarias con un incremento global de 270.385 €.

Los principales motivos para este incremento fueron los siguientes:

- Se hizo un pago de 195.903 € a Melchor Mascaró SAU para la sentencia del Juzgado contencioso administrativo nº 3 de Palma en concepto de los intereses para facturas pagadas de forma tardía, correspondiente a distintas certificaciones de la ejecución del contrato público de las obras de un centro de alto rendimiento deportivo en Manacor.
- Se preveía un incremento en la partida de gastos en viajes y compra de material para los programas de tecnificación debido sobre todo a las ayudas del CSD a los Programas Deportivos de Alto Rendimiento (P.A.D.R.) y Programas Deportivos de Tecnificación Deportiva Estatal (P.D.E.) que se llevan a cabo en los CTD y CTED de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears. Con estas ayudas por un total de 115.274 € se incrementaba el presupuesto a estos programas de tecnificación para realizar viajes o compra de material deportivo.
- Asimismo, se preveía una disminución en gastos en las partidas de Formación, Titulaciones, gastos en la Residencia Reina Sofía y Centro Médico de unos 40.792 €

La cantidad devengada ha sido de 951.215,71 € por lo que hay un superávit de 320.348,29 €. Las causas principales de este superávit han sido las siguientes:

- La partida 195.903 € relativa al pago de los intereses pagados a Melchor Mascaró corresponde al Capítulo III "Gastos Financieros" por lo que esta cantidad está incrementando la diferencia en este capítulo entre lo devengado y lo presupuestado.
- Finalmente, la partida de viajes y material en los programas de tecnificación que reciben ayuda del CSD se ha incrementado en 53.000 € menos de lo que se preveía debido a que las ayudas se recibieron en los meses de septiembre y diciembre del ejercicio y no dieron tiempo a poner realizar desplazamientos adicionales o compras de material necesarias.

- Los gastos en Formación y Titulación, Residencia Reina Sofía, Centro Médico y alquiler de las instalaciones del IME han sido de unos 111.000 € menos de lo presupuestado inicialmente, es decir, de unos 70.200 € menos después de la modificación hecha.

Capítulo III.- Gastos Financieros

La cantidad presupuestada inicialmente era de 98.342 € y hacía referencia a los intereses anuales del préstamo con Dexia Sabadell para la construcción del Centro de Alto Rendimiento en Manacor.

El gasto devengado ha sido de 294.245,11 €. Esta diferencia de 195.903,11 € cantidad hace referencia al pago de los intereses pagados a Melchor Mascaró y que están presupuestado en el Capítulo II por lo que hay esta diferencia entre lo devengado y lo presupuestado.

Capítulo IV.- Transferencias corrientes

Las partidas presupuestadas inicialmente por importe 902.140 € eran las siguientes:

- 354.140 €. Intereses que se han de pagar al Consorcio del Palma Arena para poder sufragar los gastos derivados de la construcción del velódromo
- 548.000 €. De esta cantidad hay 500.000 € para los diferentes Consells Insulars de las Illes Balears para la promoción y fomento de actividades deportivas, 40.000 € para diferentes ayudas para eventos o para seguimiento deportivo y 8.000 € para el IES Centre de Tecnificació Esportiva Illes Balears para gastos de servicio y materiales.

Posteriormente hubo solicitudes de modificación presupuestaria, donde se incrementaba la partida en 122.668 €. Esto se debía a:

- La previsión de firmar un convenio con la Federació de Gimnàstica de les Illes Balears por un total de 49.000 € para gastos a realizar durante el 2018 y 2019. La cantidad correspondiente a 2018 era de 13.200 €.
- La previsión de firmar un convenio con la Federació de Rugbi de les Illes Balears por un total de 53.836 € para gastos a realizar durante el 2018 y 2019. La cantidad correspondiente a 2018 era de 9.480 €.
- El pago al Ayuntamiento de Manacor de 99.988 €, correspondiente a los gastos de la construcción de 2 pistas de pádel ubicadas en Porto Cristo y que formaban parte del proyecto presentado en la convocatoria de ayudas para el financiamiento de proyectos de mejora de instalaciones y equipamientos deportivos y juvenil de las Illes Balears, notificada a este Ayuntamiento el día 5 de mayo de 2011.

El gasto devengado ha sido de 1.013.265,87 €. La diferencia han sido 11.542,13 € y se debe a que los 8.000 € para el IES Centro de Tecnificació Esportiva Illes Balears finalmente no se han aportado y el resto son cantidades no justificadas de los convenios a Federaciones para el seguimiento deportivo en Menorca.

Capítulo VI. - Inversiones reales

Inicialmente no había partida presupuestada.

Se hizo una solicitud de modificación presupuestaria, donde se incrementaba la partida en 650.000,00 €.

Esto es debido a que a finales de 2017 la Fundación recibió la cantidad de 1.000.000 € para financiar un plan de mejoras de instalaciones y equipamientos deportivos, destinados a los programas de tecnificación deportiva de las Illes Balears y 380.000 € para financiar programas de tecnificación deportiva e instalaciones deportivas de las Illes Balears. Durante el año 2018 la Fundación previó que se harían inversiones por un total de 650.000 €.

El total devengado de esta partida a final de año ha sido de 599.532,66 €. Esto ha supuesto una diferencia presupuestaria de 50.467,34 €

Capítulo VII.- Transferencias de capital

La cantidad presupuestada ha sido de 10.729.412,00 € y hace referencia a:

- 2.729.412 €, aportación al Consorci Palma Arena al objeto de satisfacer la cuota de capital del préstamo concertado para la construcción del velódromo.

- 8.000.000 € relativos al capital que se debía pagar al Consorcio del Palma Arena para poder sufragar los gastos derivados de la construcción del velódromo y que la CAIB tenía que ingresar a la Fundación.

Los gastos devengados han sido 10.729.411,76 €, por lo que no se han producido variaciones.

Capítulo IX.- Variación de pasivos financieros

La cantidad presupuestada ha sido de 562.500 € para atender la cuota de capital del préstamo concertado por la Fundación para la construcción del aparcamiento del velódromo.

La cantidad devengada se ha ajustado al presupuesto.

RESULTADO

2017	2018	
380.402,24 €	45.920,63 €	Resultado operaciones corrientes
1.805.366,99 €	-37.032,66 €	Resultado operaciones de capital
-517.038,13 €	117.208,24 €	Resultado operaciones financieras
1.668.731,10 €	126.096,21 €	Superávit presupuestario

En cuanto al resultado, el superávit presupuestario en el 2018 es de 126.096,21 €.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and a long, sweeping tail that extends downwards and to the right.