

MEMÒRIA ECONÒMICA I COMPTES ANUALS

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

NIF: G-57113474

EXERCICI: 2.019

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL - EXERCICI 2019

ÍNDEX MEMÒRIA ECONÒMICA I COMPTES ANUALS

PÀGINA

BALANÇ DE SITUACIÓ – ACTIU	1
BALANÇ DE SITUACIÓ – PASSIU	2
COMPTE DE RESULTATS	3
NOTA 1 . ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ	5
NOTA 2 . BASES DE PRESENTACIÓ	5
NOTA 3. EXCEDENT DE L'EXERCICI	6
NOTA 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ	6
NOTA 5. IMMOBILITZAT INTANGIBLE	9
NOTA 6. IMMOBILITZAT MATERIAL	10
NOTA 7. INSTRUMENTS FINANCERS	11
NOTA 8. DEUTORS I ALTRES COMPTES A COBRAR	11
NOTA 9. FONS PROPIS	11
NOTA 10. CREDITORS I ALTRES COMPTES A PAGAR	12
NOTA 11. SITUACIÓ FISCAL	12
NOTA 12. INGRESSOS I DESPESES	13
NOTA 13. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENTE	14
NOTA 14. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	15
NOTA 15. ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ	15
NOTA 16 . DESPESES PER ADMINISTRACIÓ	17
NOTA 17. ACONTEIXEMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT	17
NOTA 18. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	17
NOTA 19. ALTRE INFORMACIÓ	18
NOTA 20. ESTAT DE MOVIMENTS D'EFFECTIU	19
NOTA 21. INVENTARI	20
NOTA 22. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	25

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL				
2019	Balanz de situació			
Nº DE CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE MEMORIA	2019	2018
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.441.051,23	1.747.811,67
	I. Inmovilizado intangible	5	227.831,45	341.747,10
203	Propiedad industrial		3.743,90	3.743,90
-2803	Amortización acumulada de propiedad industrial		-3.743,90	-3.743,90
	6. Derechos sobre activos cedidos en uso		227.831,45	341.747,10
207	Derechos sobre activos cedidos en uso		2.345.948,26	2.345.948,26
-2807	Amortización acumulada de derechos sobre activos cedidos en uso		-2.118.116,81	-2.004.201,16
	III. Inmovilizado material	6	791.214,50	899.658,23
	1. Terrenos y construcciones		663.425,66	870.191,90
211	Construcciones		2.836.352,35	2.836.352,35
-2811	Amortización acumulada de construcciones		-2.172.926,69	-1.966.160,45
239	Inmovilizado en curso y anticipos			
	2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material		127.788,84	29.466,33
213	Maquinaria		22.968,95	22.968,95
215	Otras instalaciones		29.296,98	29.296,98
216	Mobiliario		60.454,88	48.146,40
217	Equipos para procesos de información		45.871,16	43.489,98
218	Elementos de transporte		29.466,33	29.466,33
218 219	Otro inmovilizado material		136.793,39	41.021,31
-2813	Amortización acumulada de maquinaria		-22.968,95	-22.968,95
-2815	Amortización acumulada de otras instalaciones		-29.296,98	-29.296,98
-2816	Amortización acumulada de mobiliario		-48.469,20	-48.146,40
-2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información		-43.821,40	-43.489,98
-2818	Amortización acumulada de elementos de transporte		-7.366,58	0,00
-2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material		-45.139,74	-41.021,31
	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo	7	422.005,28	506.406,34
	2. Créditos a entidades		422.005,28	506.406,34
2523	Créditos a L/p a entidades del grupo		422.005,28	506.406,34
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.898.467,98	1.599.751,72
	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	8	5.800,00	4.237,39
	4. Personal		5.800,00	4.237,39
460	Anticipos de remuneraciones		5.800,00	4.237,39
	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		0,00	0,00
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta		0,00	0,00
	V. Inversiones en entidades grupo y asociadas a corto plazo	8	1.627.973,22	1.096.707,57
532	Créditos a corto plazo a empresas del grupo		1.627.973,22	1.096.707,57
	VI. Inversiones financieras a corto plazo	7	512,27	3.813,61
	5. Otros activos financieros		512,27	3.813,61
565	Fianzas constituidas a C/P		512,27	3.813,61
	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	20	264.182,49	494.993,15
	1. Tesorería		264.182,49	494.993,15
570	Cajas, euros		6.835,45	6.525,81
572	Bancos		257.347,04	488.467,34
	TOTAL ACTIVO (A + B)		3.339.519,21	3.347.563,39

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

2019 Balanç de situació

Nº DE CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE MEMORIA	2019	2018
	A) PATRIMONIO NETO		1.734.552,45	1.537.301,03
	A-1) Fondos propios	8	715.506,50	295.895,70
	I. Dotación Fundacional		2.412.843,50	2.412.843,50
100	1. Dotación fundacional		2.412.843,50	2.412.843,50
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-2.116.947,80	-2.129.069,77
121	2. Excedentes negativos de ejercicios anteriores		-2.116.947,80	-2.129.069,77
129	IV. Excedente del ejercicio		419.610,80	12.121,97
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	1.019.045,95	1.241.405,33
	I. Subvenciones		1.019.045,95	1.241.405,33
130	Subvenciones oficiales de capital		227.831,45	341.747,10
1320	Otras subvenciones		791.214,50	899.658,23
	B) PASIVO NO CORRIENTE		648.997,75	843.860,55
	II. Deudas a largo plazo	7	648.997,75	843.860,55
170	Deudas a L/P con entidades de crédito		422.005,28	506.406,34
172	Subvenciones reintegrables CAIB		226.992,47	337.454,21
	C) PASIVO CORRIENTE		955.969,01	966.401,81
	III. Deudas a corto plazo	7	84.401,06	84.401,06
	2. Deudas con entidades de crédito		84.401,06	84.401,06
520	Deudas a C/P con entidades de crédito		84.401,06	84.401,06
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10	854.057,95	882.000,75
	3. Acreedores varios		287.128,20	284.816,87
400 410	Acreedores por prestación de servicios		287.128,20	284.816,87
	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		153.850,98	174.930,64
465	Remuneraciones pendientes de pago		153.850,98	174.930,64
	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		413.078,77	422.253,24
4751	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas		254.389,68	266.779,18
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores		158.689,09	155.474,06
	VII. Periodificaciones a corto plazo		17.510,00	0,00
4751	1. Ingresos anticipados		17.510,00	0,00
476	Subvenciones imputables al próximo ejercicio		17.510,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B+ C)		3.339.519,21	3.347.563,39

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

2019 Compte de resultats

Nº DE CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE MEMORIA	2019	2018
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Ingresos de la actividad propia	10	10.376.327,64	10.206.467,77
	<i>d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio</i>		10.376.327,64	10.206.467,77
740	Subvenciones a la actividad propia		10.363.769,64	10.032.306,51
748	Otras subvenciones transferidas al excedente del ejercicio			
742	Ingresos por colaboraciones y otros			150.000,00
755	Bonificaciones a la formación del personal		12.558,00	24.161,26
	3. Gastos por ayudas y otros	10	-37.610,66	-35.652,61
	<i>a) Ayudas monetarias</i>		-37.610,66	-35.652,61
6501	Ayudas monetarias individuales		-37.610,66	-35.652,61
	6. Aprovisionamientos	10	-1.767.493,40	-1.750.842,80
-607	Trabajos realizados por otras entidades		-1.767.493,40	-1.750.842,80
	8. Gastos de personal	10	-7.368.009,19	-7.611.878,79
	<i>a) Sueldos, salarios y asimilados</i>		-5.732.131,95	-6.045.884,23
-640	Sueldos y salarios		-5.732.131,95	-6.045.884,23
	<i>b) Cargas sociales</i>		-1.635.877,24	-1.565.994,56
-642	Seguridad Social a cargo de la empresa		-1.635.877,24	-1.565.994,56
	9. Otros gastos de la actividad	10	-783.603,59	-795.971,60
	<i>a) Servicios exteriores</i>		-782.698,34	-795.170,70
-621	Arrendamientos y cánones		-93.664,50	-80.275,65
-622	Reparaciones y conservación		-245.014,81	-196.401,68
-623	Servicios profesionales independientes		-15.993,02	-6.813,02
-625	Primas de seguros		-6.447,44	-7.121,29
-628	Suministros		-210.653,23	-254.756,21
-629	Otros servicios		-210.925,34	-249.802,85
	<i>b) Tributos</i>		-905,25	-800,90
-631	Otros tributos		-905,25	-800,90
	10. Amortización del inmovilizado	5 Y 6	-332.821,12	-282.890,63
-680	Amortización del inmovilizado intangible		-113.915,65	-113.915,65
-681	Amortización del inmovilizado material		-218.905,47	-168.974,98
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital	5 Y 6	332.821,12	282.890,63
746	<i>b) Donaciones y legados de capital traspasadas al</i>		332.821,12	282.890,63
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		419.610,80	12.121,97
	14. Ingresos financieros	10	0,00	0,00
	<i>b) De valores negociables y otros instrumentos financieros</i>		0,00	0,00
	<i>b2) De terceros</i>		0,00	0,00
769	Otros ingresos financieros		0,00	0,00
	15. Gastos financieros	10	0,00	0,00
	<i>a) Por deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas</i>		0,00	0,00
-6620	Intereses de deudas, entidades del grupo		0,00	0,00
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		0,00	0,00
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		419.610,80	12.121,97
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 19)		419.610,80	12.121,97

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

2019	Compte de resultats			
Nº DE CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE MEMORIA	2019	2018
	D) RECLASIFICACIÓN AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
	4. Donaciones y legados recibidos		-222.359,38	-3.424,30
	Transferencias de donaciones y legados de capital		-332.821,12	-282.890,63
	Transferencias de otras donaciones y legados		110.461,74	279.466,33
	D.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)		-222.359,38	-3.424,30
	E) VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO		-222.359,38	-3.424,30
	F) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		0,00	0,00
	G) AJUSTES POR ERRORES		0,00	0,00
	H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL		0,00	0,00
	I) OTRAS VARIACIONES		0,00	0,00
	J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.6+E+F+G+H+I)		197.251,42	8.697,67

MEMÒRIA DELS COMPTES ANUALS CORRESPONENTS A L'EXERCICI:

Data d'inici : 01/01/2019 - Data de tancament : 31/12/2019

Identificació:

Fundació :	FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL
N.I.F.:	G57113474
Domicili social:	Carrer Francesc Salvà i Pizà, s/nº
Població:	Marratxí
Codi Postal:	07141
Província:	Illes Balears
Correu electrònic:	Fundaciosestel@gmail.com
Telèfon:	971 78 73 85

NOTA 1. ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ**1.- Finalitats de la Fundació :**

- Gestionar els serveis i centres de menors per garantir la correcta execució de les mesures que preveu la Llei orgànica 5/2000, de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors.
- Educar i integrar socialment els menors i joves.
- La prestació de serveis de mediació familiar, en els termes que preveu la Llei 18 /2006, de 22 de novembre, de mediació familiar.
- La prestació de serveis de mediació en els àmbits escolar, social, familiar, etc.
- El servei de gestió i funcionament de centres d'acollida per a dones víctimes de violència de gènere i els seus fills.

2.- Activitat:

Denominació de l'activitat	Gestió dels serveis i els centres de menors per garantir la correcta execució de les mesures que preveu la Llei Orgànica 5/2000 de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors		
NÚMERO D'ORDRE	1	TIPUS	Pròpia

Codi Finalitats	A) De interès socioasistencial	Codi població beneficiaria	03) Menors
Codi programa	05) Promoció i atenció a persones en risc d'exclusió.	Codi prestació / funció	09) Prevenció i inserció

Comunitats Autònomes o Països on desenvolupa l'activitat:	ILLES BALEARS
---	---------------

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Els comptes anuals adjunts son formulats per la gerent de la fundació, segons estableix l'article 43.3 dels estatuts, amb les següents bases de presentació.

1.- Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la Fundació corresponents a l'exercici 2019, havent-ne aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i dels resultats de la fundació.

2.- Principis comptables.

S'han aplicat íntegrament els principis comptables obligatoris a l'elaboració dels comptes anuals.

3.- Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

En l'elaboració dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2019 s'han determinat estimacions i hipòtesis en funció de la millor informació disponible a 31 de desembre sobre els fets analitzats. És possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en un futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en propers exercicis, la qual cosa es faria de manera prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació en els corresponents comptes anuals futurs.

4.- Comparació de la informació.

Els comptes anuals de la Fundació corresponen a l'exercici finalitzat a 31 de desembre de 2019, són elaborats amb els requisits que estableix el pla de comptabilitat de les entitats sense finalitats lucratives, aprovats per resolució del 26 de març de 2012, i s'indiquen les comparacions estimades entre exercicis.

5.- Elements recollits en diferents partides.

No hi ha cap element patrimonial que estigui recollit en dos o més partides del balanç.

6.- Canvis en criteris comptables

En el present exercici, la fundació ha mantingut el criteri d'imputar a l'exercici totes les subvencions concedides durant el mateix. Així es manté la correlació de despeses e ingressos durant l'exercici en que es realitzen efectivament les activitats.

7.-Correcció d'errades

No s'han detectat errades existents al tancament de l'exercici que obliguin a tornar a formular els comptes, els fets coneguts amb posterioritat al tancament que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions en el tancament de l'exercici, en el seu cas, han estat comentats en els apartats corresponents.

NOTA 3. EXCEDENT DE L'EXERCICI

El resultat de l'exercici és positiu per un import de 419.610,80€ i s'incorpora al passiu minvant els excedents negatius dels exercicis anteriors.

El Patronat proposarà la següent distribució del excedent de l'exercici:

Base de repartiment	2019	2018
Excedent de l'exercici	419.610,80	12.121,97
TOTAL	419.610,80	12.121,97

Proposta de distribució	2019	2018
A resultats negatius	419.610,80	12.121,97
TOTAL	419.610,80	12.121,97

NOTA 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.

S'han aplicat les normes i els criteris de valoració recollits en el pla de comptabilitat per entitats sense fins lucratius, aprovat per resolució del 26 de març de 2012, segons les normes d'adaptació del real decret 1491/2011.

Els criteris comptables aplicats amb relació a les següents partides són:

1. Immobilitzat intangible.

El compte "Propietat industrial" es carrega pels imports satisfets per a l'adquisició de la propietat o del dret a l'ús de les seves diferents manifestacions, o per les despeses produïdes amb motiu del registre de les desenvolupades per la Fundació, i s'amortitza linealment considerant una vida útil de 5 anys.

Els vehicles cedits en us per la CAIB han estat valorats per l'import que figura a l'acta de lliurament per part de la CAIB, i s'amortitzen linealment considerant una vida útil de 6 anys.

Els immobles cedits en us de forma gratuïta i temporal per la CAIB, mitjançant acta de formalització de data 5 d'abril de 2005 amb efectes retroactius a data 2 de gener de 2002 i per un període de 20 anys, han estat valorats seguint els criteris comptables que es desprenen de les fitxes d'immobilitzat corresponents subministrades per la Direcció General de Patrimoni i s'amortitzaran de forma lineal per el període de cessió de 20 anys.

El càrrec al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2019 pel concepte d'amortització d'aquest immobilitzat és de 113.915,65 Euros.

2. Immobilitzat material.

L'immobilitzat material es troba valorat a cost d'adquisició.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns, es capitalitzen com a major cost dels corresponents béns.

Les despeses de conservació i manteniment es carreguen al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en què es produeixen.

Es consideren despeses de conservació i manteniment les adquisicions de material informàtic i electrodomèstic que solen tenir, a les instal·lacions de la fundació on s'utilitzen, una durada estimada no superior als dotze mesos.

La Fundació amortitza el seu immobilitzat material seguint el mètode lineal, distribuint el cost dels actius entre els anys de vida útil estimada.

El càrrec al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2019 pel concepte d'amortització de l'immobilitzat material és de 218.905,47 €.

3. Inversions immobiliàries i en elements de transport.

A finals de l'exercici 2019, s'ha rebut una subvenció de 300.000€ per noves intervencions de millora en el centre socioeducatiu "Es Pinaret" i que es preveu finalitzin durant l'exercici 2020, ja que en aquest exercici finalitza el conveni entre la Conselleria de Serveis Socials i el Consorci de recursos socio-sanitaris, per a dur a terme una reforma i ampliació integral del Centre. Mentre no s'acabin de realitzar aquestes inversions, figuraran al passiu com a subvenció a reintegrar.

A finals de l'exercici 2017, la Fundació va rebre una subvenció per a la compra de 2 vehicles elèctrics, per un import de 66.920,54€.

Durant l'exercici 2018 es va procedir a realitzar dos concursos oberts per a licitar la compra esmentada i només es reberen ofertes per un sol vehicle, què es va adquirir per 29.466,33€.

Resta com a subvenció a reintegrar el import pendent de realitzar de 37.454,21€, que correspon a la compra del segon vehicle, què s'ha tornat a licitar dues vegades, quedant desert el concurs en primer termini i al final s'ha realitzat l'adquisició mitjançant concurs obert a principis de l'any 2020.

4. Permutes.

Durant aquest exercici no s'han produït permutes.

5. Instruments financers.

La fundació al tancament de l'exercici no té inversions financeres temporals.

6. Cobertures comptables

La fundació al tancament de l'exercici no ha realitzat cap operació de cobertura comptable.

7. Existències.

La fundació, donat el seu tipus d'activitat, no disposa d'existències.

8. Subvencions, donacions i llegats.

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció. Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'empresa fins que adquireixin la condició de no reintegrables.

9. Provisions i contingències.

Inexistència de provisions i contingències per a pensions i obligacions similars.

10. Deutes a llarg i curt termini.

Els deutes estan registrats pel principal pendent de reemborsament, i es classifiquen en funció del seu venciment, a curt termini (passiu correcte) si aquest és inferior a dotze mesos després de la data del tancament de l'exercici, o a llarg termini (passiu no correcte) si n'és superior.

11. Préstecs i partides a cobrar

Dins aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de trànsit de l'empresa. També s'han inclòs aquells actius financers que s'han originat en les operacions de trànsit de l'empresa i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable, que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïts.

12. Impost sobre beneficis.

Degut al caràcter d'utilitat pública, la Fundació es pot acollir al règim especial de l'impost recollit en la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense finalitats lucratives i dels incentius fiscals al mecenatge, segons el qual estaria exempta en el Impost sobre Societats pels resultats i increments de patrimoni obtinguts en el desenvolupament de les activitats que constitueixen la seva finalitat pròpia.

Durant l'exercici 2019 la Fundació no ha realitzat cap tipus d'activitat mercantil.

13. Ingressos y despeses.

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari o financer que se'n deriva.

No obstant això, seguint el principi de prudència, la Fundació únicament comptabilitza els beneficis realitzats a la data del tancament de l'exercici, mentre que els riscos i les pèrdues previsibles, fins i tot els eventuais, es comptabilitzen tan aviat com són coneguts.

14. Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No existeixen, a data de tancament de l'exercici elements patrimonials de naturalesa mediambiental.

15. Despeses de personal.

Corresponen als sous i salaris, indemnitzacions i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2019.

Les càrregues socials corresponen íntegrament a la Seguretat Social dels treballadors a càrrec de la Fundació.

No hi ha establerts compromisos en matèria de pensions.

16. Criteris utilitzats en transaccions entre parts vinculades..

La fundació no té cap tipus de vincle accionarial amb altres entitats.

17. Actius no corrents mantinguts per a la venda.

La fundació no ha tingut actius o grups d'elements no corrents, mantinguts per a la venda.

NOTA 5 – IMMOBILITZAT INTANGIBLE.

Detall del moviment durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa a l'epígraf i de les seves amortitzacions acumulades així com de les correccions valoratives :

Quadre de moviments de l'immobilitzat intangible				
	203 Prop. Industrial		207 Actius cedits en us	
	2019	2018	2019	2018
SALDO INICIAL	3.743,90	3.743,90	2.345.948,26	2.345.948,26
Adquisicions				
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferencias o traspasos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	3.743,90	3.743,90	2.345.948,26	2.345.948,26
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	3.743,90	3.743,90	2.004.201,16	1.890.285,51
Entrades			113.915,65	113.915,65
Sortides				
SALDO FINAL	3.743,90	3.743,90	2.118.116,81	2.004.201,16
Valor net	0,00	0,00	227.831,45	341.747,10
Coeficient d'amortització	0%	0%	5%	5%
Mètode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

NOTA 6 - IMMOBILITZAT MATERIAL

Detall del moviment durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa a l'epígraf i de les seves amortitzacions acumulades així com de les correccions valoratives :

Quadre de moviments de l'immobilitzat Material				
	211 Construccions		213 Maquinària	
	2019	2018	2019	2018
SALDO INICIAL	2.836.352,35	2.586.352,35	22.968,95	22.968,95
Adquisicions		250.000,00		
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferencias o traspasos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	2.836.352,35	2.836.352,35	22.968,95	22.968,95
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	1.966.160,45	1.799.237,67	22.968,95	22.968,95
Entrades	206.766,24	166.922,78	0,00	0,00
Sortides				
SALDO FINAL	2.172.926,69	1.966.160,45	22.968,95	22.968,95
Valor net	663.425,66	870.191,90	0,00	0,00
Coefficient d'amortització	10%	10%	25%	25%
Metode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

Quadre de moviments de l'immobilitzat Material

	215 Instal·lacions		216 Mobiliari	
	2019	2018	2019	2018
SALDO INICIAL	29.296,98	29.296,98	48.146,40	48.146,40
Adquisicions			12.308,48	
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferencias o traspasos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	29.296,98	29.296,98	60.454,88	48.146,40
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	29.296,98	27.720,61	48.146,40	47.670,57
Entrades		1.576,37	322,80	475,83
Sortides				
SALDO FINAL	29.296,98	29.296,98	48.469,20	48.146,40
Valor net	0,00	0,00	11.985,68	0,00
Coefficient d'amortització	10%	10%	10%	10%
Metode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

	217 Equips p. informació		218 Elements de transport	
	2019	2018	2019	2018
SALDO INICIAL	43.489,98	43.489,98	29.466,33	0,00
Adquisicions	2.381,18			29.466,33
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferencias o traspasos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	45.871,16	43.489,98	29.466,33	29.466,33
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	43.489,98	43.489,98	0,00	0,00
Entrades	331,42	0,00	7.366,58	0,00
Sortides				
SALDO FINAL	43.821,40	43.489,98	7.366,58	0,00
Valor net	2.049,76	0,00	22.099,75	29.466,33
Coefficient d'amortització	25%	25%	25%	25%
Metode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

Quadre de moviments de l'immobilitzat Material				
	219 Altres Immobilitzat			
	2019	2018		
SALDO INICIAL	41.021,31	41.021,31		
Adquisicions	95.772,08			
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferències o traspassos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	136.793,39	41.021,31		
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	41.021,31	41.021,31		
Entrades	4.118,43	0,00		
Sortides				
SALDO FINAL	45.139,74	41.021,31		
Valor net	91.653,65	0,00		
Coefficient d'amortització	25%	25%		
Mètode d'amortització	Lineal	Lineal		

NOTA 7. INSTRUMENTS FINANCERS.

Quadre de moviments dels Instruments Financers - Actiu				
	2523 Crèdits a llarg termini (plurianual. CAIB)(1)		565 Fiançes constituïdes a curt termini (3)	
	2019	2018	2019	2018
Credit Inicial	1.434.818,00	1.434.818,00		
Disminucions (amortització terminis)	-928.411,66	-844.010,60		
Saldo Inicial	506.406,34	590.807,40	3.813,61	3.813,61
Incrementos			-3.301,34	
Transferències o traspassos a altres partides (Curt Termini)	-84.401,06	-84.401,06		
Incrementos				
SALDO FINAL	422.005,28	506.406,34	512,27	3.813,61

Quadre de moviments dels Instruments Financers - Passiu				
Deutes amb entitats de crèdit	170 Crèdits a llarg termini(2)		520 Crèdits a curt termini (2)	
	2019	2018	2019	2018
Credit Inicial	1.434.818,00	1.434.818,00		
Disminucions (amortització terminis)	-928.411,66	-844.010,60		
Saldo Inicial	506.406,34	590.807,40	84.401,06	84.401,06
Incrementos				
Transferencias o trasposos a altres partides (Curt i llarg Termini)	-84.401,06	-84.401,06	84.401,06	84.401,06
Pagaments anuals			-84.401,06	-84.401,06
SALDO FINAL	422.005,28	506.406,34	84.401,06	84.401,06

Quadre de moviments dels Instruments Financers - Passiu				
Deutes amb entitats del grup (CAIB)	172 Subvencions reintegrables de la CAIB (3)			
	2019	2018		
Saldo Inicial	337.454,21	316.920,54		
Incrementos		300.000,00		
Transferencias o trasposos a altres partides (Realització)	-110.461,74	-279.466,33		
SALDO FINAL	226.992,47	337.454,21		

1.- Crèdits amb entitats del grup

Els crèdits amb entitats del grup es correspon íntegrament amb el deute plurianual de la CAIB, aprovat per la Conselleria de Presidència i Esports en data 14 de juliol de 2005 i que es deriva del contracte de préstec subscrit amb el BBVA, per un import de //1.434.818,00 Euros//, del que resta, com a deute a llarg termini, l'import de //422.005,28€//. i a curt termini de //84.401,06 €//.

2.- Deutes amb entitats de crèdit.

Es correspon íntegrament amb el deute pendent del préstec subscrit amb el bbva el 14 de juliol de 2005 per un import de //1.434.818,00 €//, del que resta, com a deute a llarg termini, l'import de //422.005,28 €//. i a curt termini de //84.401,06 €//.

3.- Fiances constituïdes a curt termini.

Es correspon a la fiança per els lloguers dels locals arrendats a tercers (512,27€).

Als efectes de la Llei 44/2002 de 22 de novembre de mesures de reforma del sistema financer, es fa constar que durant l'exercici 2019 aquesta fundació no ha realitzat cap inversió financera temporal.

4.-Subvencions reintegrables de la CAIB.

Resten, pendents de realitzar les inversions següents:

Una subvenció de 300.000€, per intervencions de millora en el centre socioeducatiu "Es Pinaret" i que finalitzaran durant l'exercici 2020, i que formen part de la reforma i ampliació integral del centre que durà a terme la Conselleria de Serveis Socials i Cooperació que tenien prevista la seva finalització durant l'exercici 2019 i, per circumstàncies alienes a la Fundació, encara no han finalitzat i només s'han realitzat durant l'exercici 2019 inversions per un import de 110.461,74€.

Part d'una subvenció per a la compra d'un vehicle elèctric, per un import de 37.454,21€, que tot i ésser licitada dues vegades durant els exercicis 2018 i 2019, no es va poder adjudicar i s'ha realitzat un nou concurs obert que s'ha adjudicat durant l'exercici 2020.

NOTA 8. DEUTORS I ALTRES COMPTES A COBRAR

Usuaris y altres deutors de l'activitat pròpia		Inicial - 2018	Entrades	Sortides	Final
Deutors	Entitats del grup i associades	1.096.707,57	531.265,65	0,00	1.627.973,22
	Altres	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	1.096.707,57	531.265,65	0,00	1.627.973,22
Personal	Total	4.237,39	1.562,61	0,00	5.800,00
Altres crèdits amb administracions públiques	Total	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES		1.100.944,96	532.828,26	0,00	1.633.773,22

Els deutes de l'activitat de les entitats del grup corresponen als pagaments pendents per part de la CAIB a l'inici i al final de l'exercici.

Els deutes del personal corresponen als avançaments de nòmina pendents.

Els crèdits amb administracions públiques, han desaparegut ja que no se'ns apliquen retencions per rendes de capital.

NOTA 9 - FONS PROPIS.

Moviment de la partida del Passiu A-1 - Fons Propis				
2019	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
I. Dotació fundacional	2.412.843,50			2.412.843,50
II. Reserves	0,00			0,00
III. Excedent d'exercicis anteriors	-2.129.069,77		12.121,97	-2.116.947,80
IV. Excedent de l'exercici	12.121,97	419.610,80	-12.121,97	419.610,80
Fons Propis	295.895,70	419.610,80	0,00	715.506,50

2018	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
I. Dotació fundacional	2.412.843,50			2.412.843,50
II. Reserves	0,00			0,00
III. Excedent d'exercicis anteriors	-2.726.258,99		597.189,22	-2.129.069,77
IV. Excedent de l'exercici	597.189,22	12.121,97	-597.189,22	12.121,97
Fons Propis	283.773,73	12.121,97	0,00	295.895,70

El resultat de l'exercici es un excedent positiu de 419.610,80€ que fa uns fons propis positius de 715.506,50€.

NOTA 10 - . CREDITORS I ALTRES COMPTES A PAGAR

	Inici 2019	Entrades	Sortides	Final
Creditors per prestació de serveis	284.816,87	2.311,33	0,00	287.128,20
Remuneracions pendents de pagament	174.930,64	0,00	21.079,66	153.850,98
Hisenda pública creditor per retenció	266.779,18	0,00	12.389,50	254.389,68
Seguretat social creditora	155.474,06	3.215,03	0,00	158.689,09
TOTALES	882.000,75	5.526,36	33.469,16	854.057,95

	Inici 2018	Entrades	Sortides	Final
Creditors per prestació de serveis	170.789,12	114.027,75	0,00	284.816,87
Remuneracions pendents de pagament	162.562,81	12.367,83	0,00	174.930,64
Hisenda pública creditor per retenció	251.050,88	15.728,30	0,00	266.779,18
Seguretat social creditora	166.827,71	0,00	11.353,65	155.474,06
TOTALES	751.230,52	142.123,88	11.353,65	882.000,75

Els creditors es corresponen amb els deutes amb proveïdors (287.128,20€), a l'administració tributària pel quart trimestre d'IRPF de l'any anterior (254.389,68€) i al pagament de la seguretat social del mes desembre de l'any anterior (158.689,09€) i les remuneracions pendents de pagament al personal - pagues extraordinàries pendents de 2019- 153.850,98€).

PERIODE MITJÀ DE PAGAMENT

	Exercici Actual	Exercici anterior
	Dies	Dies
Període mitjà de pagament a Proveïdors	19,87	20,61
Ratio operacions amb pagament realitzat	22,07	22,97
Ratio operacions amb pagament pendent	0,00	0,00
	Import (Euros)	Import (Euros)
	2.592.184,65	2.491.561,44
Total pagaments realitzats		
Total pagaments pendents	287.128,20	284.816,67

La ratio d'operacions amb pagament realitzat es calcula comptant des de la data de comptabilització de factura fins a la data del pagament efectivament realitzat.

La ratio d'operacions amb pagament pendent es calcula comptant des de la data de la comptabilització de la factura fins a la data de finalització de l'exercici (31 de desembre)

NOTA 11. SITUACIÓ FISCAL

1. Impostos sobre beneficis

Degut a las característiques de la fundació, que ha optat, davant l'agència tributària, per el règim fiscal com a entitat sense fins lucratiu de la Llei 49/2002, no hi ha conciliació entre la base imposable i el resultat comptable.

NOTA 12 - INGRESSOS I DESPESES.

▪ INGRESSOS				
	2019	2018	variació	%variació
Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	0	0		
Vendes i prestació de serveis de les activitats pròpies i mercantils	10.363.769,64	10.032.306,51		
Bonificacions a la formació del personal	12.558,00	24.161,26		
Altres ingressos		150.000,00		
TOTAL	10.376.327,64	10.206.467,77	169.859,87	1,66
▪ AJUDES MONETÀRIES.				
	2019	2018	variació	%variació
650 – Ajudes monetàries individuals	37.610,66	35.652,61		
TOTAL	37.610,66	35.652,61	1.958,05	5,49
▪ APROVISIONAMENTS.				
	2019	2018	variació	%variació
607. Treballs Realitzats per altres empreses	1.767.493,40	1.750.842,80		
TOTAL	1.767.493,40	1.750.842,80	16.650,60	0,95
▪ DESPESES DE PERSONAL I CÀRREGUES SOCIALS:				
	2019	2018	variació	%variació
640 – Sous i Salaris	5.732.131,95	6.045.884,23		
642 - Seguretat social a càrrec de l'entitat	1.635.877,24	1.565.994,56		
TOTAL	7.368.009,19	7.611.878,79	-243.869,60	-3,20
▪ Altres Despeses d'explotació.				
	2019	2018	variació	%variació
621 - arrendaments y cànon	93.664,50	80.275,65		
622 - reparacions y conservacions	245.014,81	196.401,68		
623 - servicios de professionals independents.	15.993,02	6.813,02		
625 - primes d'assegurances.	6.447,44	7.121,29		
628 - subministres	210.653,23	254.756,21		
629 - altres serveis	210.925,34	249.802,85		
631 - tributs	905,25	800,90		
Total	783.603,59	795.971,60	-12.368,01	-1,55

Ajudes monetàries:

Es corresponen amb les pagues setmanals que es donen als beneficiaris de la Fundació, és a dir, els menors i joves atesos als centres socioeducatius en compliment de la Llei orgànica 5/2000, de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors, essent el nombre d'usuaris beneficiaris durant l'any.

Aprovisionaments:

Correspon a les despeses per a la prestació de serveis realitzats per altres empreses (servei de menjador, seguretat, neteja, serveis mèdics, convenis de col·laboració amb entitats, etc.).

Despeses de personal:

Corresponen als sous i salaris i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2019.

A principis del 2019 es va traspasar, en el marc dels traspassos dels serveis socials del Govern al Consell Insular de Mallorca, el conveni amb l'Institut Balear de la Dona, per a la gestió del Casal de Manacor, traspassant els treballadors que realitzaven la seva feina en aquest centre.

A finals del 2018 i al principi del 2019, degut a l'adaptació de nous espais derivats de la reforma del centre es Pinaret, es va fer imprescindible augmentar el nombre de persones dedicades a la atenció dels interns.

La mitjana de persones empleades en el decurs de l'exercici ha sigut la següent:

Categoria	2019			2018			variació	%variació
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total		
GERENT	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
EQUIPS DIRECTIUS CENTRES	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00
EQUIPS TÈCNICS Y LLICENCIATS	2,00	14,36	16,36	2,00	15,26	17,26	-0,90	-5,21
Equips Educatius (Educators, Diplomats, Mestr	25,97	68,15	94,12	26,04	70,31	96,35	-2,23	-2,31
Serveis Administratius, manteniment i auxiliar	7,00	5,44	12,44	7,14	4,44	11,58	0,86	7,43
AUXILIARS EDUCATIUS I D'INFERMERIA	21,58	34,81	56,39	20,33	44,11	64,44	-8,05	-12,49
TOTAL	59,55	123,76	183,31	58,51	135,12	193,63	-10,32	-5,33

Altres despeses d'explotació:

Correspon a les despeses per compra de materials i a les despeses de manteniment de les instal·lacions, la maquinària, els edificis i als serveis de professionals independents externs, els impostos i taxes municipals, així com d'altres despeses necessàries per al funcionament dels centres dependents de la fundació, enguany s'han vist incrementades degut a l'envelliment de les instal·lacions i a les adaptacions a la normativa de seguretat i salut.

NOTA 13 - INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

En la comptabilitat corresponent als presents comptes anuals no existeix cap partida de naturalesa medi ambiental que es tingui que incloure a la Memòria d'acord a les indicacions del pla general de comptabilitat.

NOTA 14. SUBVENCIONS, DONACIONES Y LLEGATS REBUTS.

COMPTE 2019	SALDO INICIAL	ENTRADES	SORTIDES	SALDO FINAL
130 - Subvencions de capital	341.747,10		-113.915,65	227.831,45
131 - Subvencions y donacions de capital	0,00			0,00
132 - Altres subvencions, donacions i llegats	899.658,23	110.461,74	-218.905,47	791.214,50
TOTAL PARTIDA A-3) DEL BALANÇ	1.241.405,33	110.461,74	-332.821,12	1.019.045,95

COMPTE 2018	SALDO INICIAL	ENTRADES	SORTIDES	SALDO FINAL
130 - Subvencions de capital	455.662,75		-113.915,65	341.747,10
131 - Subvencions y donacions de capital	0,00			0,00
132 - Altres subvencions, donacions i llegats	789.166,88	279.466,33	-168.974,98	899.658,23
TOTAL PARTIDA A-3) DEL BALANÇ	1.244.829,63	279.466,33	-282.890,63	1.241.405,33

El moviment de la partida correspon a la aplicació de les amortitzacions anuals (-332.821,12€) i a les inversions realitzades durant l'exercici, per un import de 110.461,74€ i que formen part de la partida per millora de les instal·lacions del centre socioeducatiu es Pinaret, per un import nominal de 300.000,00€, de la qual resten pendents d'efectuar 189.538,26€.

NOTA 15. ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ, APLICACIÓ DE ELEMENTS PATRIMONIALS A FINS PROPIS, DESPESES D'ADMINISTRACIÓ.

a) Activitat.

Denominació de l'activitat	Gestió dels serveis i els centres de menors per garantir la correcta execució de les mesures que preveu la Llei Orgànica 5/2000 de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors		
NÚMERO D'ORDRE	1	TIPUS	Pròpia
Codi Finalitats	A) De interès socioasistencial	Codi població beneficiaria	03) Menors
Codi programa	05) Promoció i atenció a persones en risc d'exclusió.	Codi prestació / funció	09) Prevenció i inserció

Comunitats Autònomes o Països on desenvolupa l'activitat:	ILLES BALEARS
---	---------------

B) Recursos humans utilitzats.

	Número		Nº hores/any	
	Previst	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	176	176	1642	1642
Personal amb contracte de serveis	33	33	1800	1800

La quantitat d'hores/any es fa en aplicació del decret llei 5/2012, de dia 1 de juny, de la CAIB que amplia l'horari al personal del sector públic de 35 hores/setmana a 37,5 hores/setmana.

C) Beneficiaris de la activitat

	Número	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	190	183

I) Recursos econòmics totals utilitzats per la Fundació en les distintes activitats.

Despeses/ Inversió	Activitats Fundacionals		
	Previst	Realitzat	Diferència
Despeses per ajudes i altres	42.000,00 €	37.610,66 €	4.389,34 €
Despeses en bens corrents i serveis	2.988.161,42 €	2.551.096,99 €	437.064,43 €
Despeses de Personal	7.311.166,74 €	7.368.009,19 €	-56.842,45 €
Altres despeses de l'activitat - Formació			0,00 €
Despeses financeres			0,00 €
Subtotal despeses	10.341.328,16 €	9.956.716,84 €	384.611,32 €
Inversions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cancel·lació deutes	84.401,06 €	84.401,06 €	0,00 €
Subtotal recursos	84.401,06 €	84.401,06 €	0,00 €
TOTAL RECURSOS UTILITZATS	10.425.729,22 €	10.041.117,90 €	384.611,32 €
% recursos utilitzats en activitats	95,50 €		

II) Recursos econòmics totals obtinguts per l'entitat.

Recursos Propis	Previst	Realitzat	Diferència
Ingressos per l'activitat pròpia (CAIB)	10.341.328,16	10.363.769,64	-22.441,48
Ingressos per activitats mercantils			
Altres subvencions del sector públic			
Aportacions privades			
Altres ingressos		12.558,00	-12.558,00
Altres recursos econòmics obtinguts			
Endeument	0,00	0,00	0,00
Altres obligacions financeres assumides	84.401,06	84.401,06	0,00
Total	10.425.729,22	10.460.728,70	-34.999,48

III) Desviacions entre la previsió i les dades de compliment

Despeses per ajudes:

Es corresponen amb les pagues setmanals que es donen als beneficiaris de la Fundació, és a dir, els menors i joves atesos als centres socioeducatius. Amb un criteri de màxims varen preveure que durant l'any atendrien el major nombre de menors possible i que aquests rebrien la quantitat d'ajuda econòmica màxima setmanal, segons les fases de resident i sortida que es contempla als projectes educatius d'ambdós centres. La realitat d'aquest any ha estat que la despesa prevista al pressupost era 42.000,00 € i realment hem realitzat la quantitat de 37.610,66€, la qual cosa implica una menor despesa de 4.389,34€.

Despeses en bens corrents i de serveis.

Correspon a les despeses per compra de materials i a la prestació de serveis realitzats per altres empreses (servei de menjador, seguretat, neteja, serveis mèdics, convenis de col·laboració amb entitats, etc.), a les despeses de manteniment de les instal·lacions, la maquinaria, els edificis i als serveis de professionals independents externs, els impostos i taxes municipals, així com d'altres despeses necessàries per al funcionament dels centre dependents de la fundació.

Durant l'exercici s'ha dut a terme una menor despesa de la prevista, ja que la no finalització de les obres de reforma del centre Es Pinaret han suposat l'ajornament fins a l'exercici 2020 de les nombroses adaptacions a les normatives de seguretat i salut laboral i el no increment ni de les hores destinades a seguretat ni l'increment de les despeses derivades de l'ampliació del centre.

La despesa pressupostada el 2019 era de 2.988.161,42€, i s'ha realitzat per un import de 2.551.096,89€, amb una menor despesa de 437.064,43€.

Despeses de personal.

Corresponen als sous i salaris i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2019. En aquesta partida hem realitzat una despesa superior a la pressupostada per un import de 56.842,45€, del pressupost de 7.311.166,74€ i s'ha utilitzat 7.368.009,19€.

Tot i això es va aconseguir una subvenció del soib-dona, per a la contractació de personal i s'ha aplicat a l'exercici 2019 l'import de 22.441,48€ i que deixa el diferencial en 34.400,97€.

Durant l'exercici s'ha procurat racionalitzar la plantilla de personal, adaptant els horaris, tot i l'increment de persones ateses i les incidències pel que fa a baixes per incapacitat temporal.

Hem complert de forma adient amb la gestió i els serveis que té encomanats la Fundació. També hem fet un millor us dels recursos externs (convenis amb projecte jove).

Despeses financeres.

Correspon a les despeses del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret". Degut a la evolució dels tipus d'interès no es va pressupostar cap quantitat per aquest concepte.

Ingressos per l'activitat Pròpia.

Es va pressupostar ingressar la quantitat de 10.341.328,16€, mitjançant les aportacions compromeses per part de la CAIB sense l'aportació plurianual per despeses financeres i es correspon a l'aprovació del pressupost anual i les seves posteriors modificacions aprovades per el patronat.

Hi ha que sumar a aquest import l'assignació a l'exercici 2019 (22.441,48€) de l'aportació del SOIB del programa Soib Dona per a la contractació de 2 persones durant un període anual que compren els exercicis 2019 i 2020, per un total en transferències corrents de 10.363.769,64€

A part d'aquestes aportacions s'ha imputat al resultat les bonificacions de la Fundació Tripartita (12.558,00€), per la formació del personal.

15.2 Aplicació dels elements patrimonials a fins propis

a) Els béns i drets que formen part de la dotació fundacional i els vinculats directament al compliment dels fins propis.

La relació de béns i drets en els que es materialitza la dotació fundacional i els vinculats directament al compliment de les finalitat pròpies són els relacionats a l'inventari adjunt.

b) Destí de rendes i ingressos

				Recursos destinats		
	Excedent de l'exercici	Ajusts (despeses inversions)	Base del Càlcul - 100%	Import	%	
2015	191.097,79	8.029.923,79	8.221.021,58	8.029.923,79	97,68	
2016	-577.388,44	9.174.774,26	8.597.385,82	9.174.774,26	106,72	
2017	509.447,02	9.894.295,89	10.403.742,91	9.894.295,89	95,1	
2018	12.121,97	10.578.746,86	10.590.868,83	10.578.746,86	99,89	
2019	419.610,80	10.041.117,90	10.460.728,70	10.041.117,90	95,99	
Aplicació dels recursos a les finalitats fundacionals						
	2015	2016	2017	2018	2019	Pendent (+) /exces (-)
2015	8.029.923,79					191.097,79
2016		9.174.774,26				-577.388,44
2017			9.894.295,89			509.447,02
2018				10.578.746,86		12.121,97
2019					10.041.117,90	419.610,80

Recursos aplicats en l'exercici:

	Import
1.- Despeses en compliment de fins	9956716,84
	Fons Propis Subvencions, donacions i llegats Deute
2.-Inversions en compliment de fons	84.401,06
2.1 Realitzats a l'exercici	
2.2 Procedents d'exercicis anteriors	84.401,06
a) Deutes cancelats en l'exercici de exercicis anteriors	84.401,06
b) Imputació de subvencions d'exercicis anteriors	
Total (1+2)	10.041.117,90

15.3 Despeses d'administració

La Fundació no té despeses d'administració segons el que estableix la normativa vigent.

NOTA 16 .- Despeses per administració i als membres del patronat.

L'òrgan de govern per desenvolupar les seves funcions no genera ni ingressos ni despeses.

Durant l'exercici s'han abonat en concepte de contractes d'alta direcció els següents salaris bruts:

	2019	2018	variació	% variació
Gerent	53.666,00	52.482,75		
Director executiu				
Total	53.666,00	52.482,75	1.183,25	2,25

L'increment correspon als triennis i a la pujada salarial autoritzada per el 2019.

NOTA 17. ACONTEIXEMENTS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Efectes del Covid19

La pandèmia del Covid19, no afecta als resultats de l'exercici 2019.

La Fundació al ésser un servei essencial no ha realitzat ni té previst realitzar mesures de regulació del treball.

Als efectes dels exercicis posteriors, i donada la necessitat de dotar al personal dels nostres centres dels elements de protecció individual obligatoris (mascaretes, guants, bates....), i de mesures i solucions per a la neteja, ja que els nostres son centres sociosanitaris, hem fet una estimació de despesa de uns 120.000€ anuals, per la qual cosa es previsible demanar una ampliació de la despesa pressupostària.

No hi ha constància de fets posteriors al tancament que afectin de forma significativa a la situació patrimonial de la Fundació.

NOTA 18. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

La Fundació no posseeix ni accions ni participacions a cap empresa del sector públic o privat.

La fundació té pendents de cobrament les següents partides, incloses al balanç, del sector públic:

	2019	2018
DEUTES A CURT TERMINI	1.627.973,22	1.096.707,57
1.- AMB LA CAIB	1.627.973,22	1.096.707,57
PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA DE L'ANY ANTERIOR	1.543.572,16	1.012.306,51
CAIB - DEUDOR AMORT. CAPITAL PRÈSTEC PLURIANUAL	84.401,06	84.401,06
DEUTES A LLARG TERMINI	84.551,07	168.952,13
Amort. Prestec - llarg termini - Plurianual CAIB	422.005,28	506.406,34
Subvenciones pendents de realitzar que poden ésser reintegrables	-337.454,21	-337.454,21

NOTA 19. ALTRE INFORMACIÓ

1. Canvis produïts en el patronat durant l'exercici.

El patronat esta format per persones, què en son membres degut al càrrec que ocupen.

Al finalitzar l'exercici 2019, els membres del patronat son:

TRACT	NOM		CÀRREC
Sra.	Fina Santiago Rodríguez	Consellera d'afers ocials i Cooperació	Presidenta
Sra.	Marta Carrió Palou	Directora general de Menors i Famílies	Vocal
Sra.	Isabel Eugènia Nora del Castillo	Secretària general de Serveis Socials i Cooperació	Vocal
Sra.	Mària José Ramos Monserrat	Directora general de Salut Pública i Participació	Vocal
Sra.	Pedro Jesús Jiménez Ramírez	director general de Funció Pública i Administracions Públiques	Vocal
Sra.	Isabel Castro Fernández	Directora general de Treball, Economia Social i Salut Laboral	Vocal
Sr.	Jaume Ribas Seguí	Director general d'Innovació i Comunitat Educativa	Vocal
Sr	Llorenç Pou Garcias	Director general d'Ocupació i Economia	Vocal
Sra.	Àngels Bellifante Torres	Assessora jurídica de la Secretaria General d'Hisenda i Administracions Públiques	Vocal
Sra.	Francisco Cerdá Rodríguez	Presidenta del Comitè d'Empresa de la Fundació	Vocal
Sr.	José Francisco Navarro Sola	Tècnic superior de la direcció general de menors i famílies	Secretari
Sra.	Maria de los Angeles Berrocal Vela	lletrada de l'Advocacia de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears	Assesora jurídica

2. Autoritzacions del Protectorat

No hi ha hagut autoritzacions ni sol·licitades ni atorgades per el protectorat.

3. Sous, dietes i remuneracions dels membres del patronat.

Els membres del patronat ho son a títol gratuït i no perceben remuneracions ni dietes ni sous per aquest concepte.

4. Avançaments i crèdits a membres del patronat

No hi ha hagut avançaments ni crèdits als membres del patronat

5. Pensions i assegurances de vida

La Fundació no té obligacions concretes en matèria de pensions i d'assegurances de vida, respecte dels membres actuals dels òrgans de govern.

NOTA 20 - ESTAT DE MOVIMENTS D'EFFECTIU

A) FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	2.019	2.018
1. Resultat de l'exercici abans d'imposts	419.610,80	12.121,97
2. Ajustaments del resultat.		
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	332.821,12	282.890,63
d) Imputació de subvencions, donacions i llegats (-)	-332.821,12	-282.890,63
h) Despeses financeres (+)	0,00	0,00
3. Canvis al capital corrent.	-539.959,72	-187.683,64
b) Deutors i comptes a cobrar (+/-).(-=Increment)	-529.526,92	-318.453,87
c) Altres actius corrents (+/-).(-=Increment)	0,00	0,00
d) Creditors i comptes a pagar (+/-).	-27.942,80	130.770,23
e) altres passius corrents (+/-)	17.510,00	0,00
4. Plurianual despeses financeres	0,00	0,00
a) Pagament interessos (-)	0,00	0,00
5. Total fluxes d'efectiu de les activitats d'explotació (+/- 1 +/- 2 +/- 3 +/- 4)	-120.348,92	-175.561,67
B) FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversió (-).	-110.461,74	-279.466,33
b) Immobilitzat material	-110.461,74	-279.466,33
7. Cobraments per desinversions (+).	84.401,06	84.401,06
a) Empreses del grup	84.401,06	84.401,06
8. Total Fluxes d'efectiu de les activitats d'inversió (7 - 6)	-26.060,68	-195.065,27
C) FLUXES D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
9. Cobraments i pagaments per operacions de patrimoni.	0,00	300.000,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer.	-84.401,06	-84.401,06
b) Devolució i amortització de deutes amb entitats de crèdit(-)	-84.401,06	-84.401,06
11. Fluxes d'efectiu de les activitats de finançament (+/- 9 +/- 10)	-84.401,06	215.598,94
D) Efecte de les variacions al tipus de canvi		
E) AUGMENT / DISMINUCIÓ NETA DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (+/- 5 +/- 8 +/- 11 +/- D)	-230.810,66	-155.028,00
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici.	494.993,15	650.021,15
Efectiu o equivalents al final de l'exercici.	264.182,49	494.993,15

NOTA 21. INVENTARI

FUNDACIÓ S'ESTEL – INVENTARI A 31/12/2019							Full 1 / 3
Cuenta	DESCRIPCION	Fecha Compra	Precio Compra	Amort. Inicial	Amort. Ejerc.	Valor Final	
2030001	IMAGEN CORPORATIVA	06/08/2002	3.743,90	3.743,90	0,00	0,00	
2070001	VEHICULO PEUGEOT COMBI 220 C 1.9 D	08/02/2002	16.281,63	16.281,63	0,00	0,00	
2070002	VEHICULO PEUGEOT BOXER CB 320	08/02/2002	19.691,98	19.691,98	0,00	0,00	
2070003	VEHICULO PEUGEOT PARTNER 6364-CT	05/05/2009	1.613,08	1.613,08	0,00	0,00	
2070004	VEHICULO OPEL VIVARO 1604 GJP	05/05/2009	20.409,42	20.409,42	0,00	0,00	
2070005	VEHICULO PEUGEOT 307 5189 GFX	05/05/2009	9.639,00	9.639,00	0,00	0,00	
2071000	CESION CENTRO "ES FUSTERET"	01/01/2002	296.473,26	252.002,22	14.823,66	29.647,38	
2071001	CESION ES PINARET	01/01/2002	1.981.839,89	1.684.563,8	99.091,99	198.184,07	
2110006	REFORMA PINARET 2006	31/12/2006	2.234.818,00	1.788.748,3	149.062,36	297.007,32	
2110007	REFORMA FUSTERET 2008	29/12/2008	12.684,60	9.759,84	975,45	1.949,31	
2110008	REFORMAS CENTRO PINARET 2009	30/06/2009	34.974,74	33.240,34	1.734,40	0,00	
2110008	REFORMA FUSTERET 2010	07/01/2010	18.930,94	17.001,51	1.893,09	36,34	
2110009	REFORMA FUSTERET	27/11/2009	13.835,49	12.580,83	1.254,66	0,00	
2110010	INVERNADERO	22/10/2009	13.796,92	12.681,81	1.115,11	0,00	
2110011	REFORMA CIS 2010	13/04/2010	13.242,89	11.544,91	1.324,29	373,69	
2110012	REFORMA PINARET 2010	17/03/2010	18.706,45	16.446,34	1.870,65	389,46	
2110013	MODULO PREFABRICADO 2010	25/06/2010	55.362,32	47.156,55	5.536,23	2.669,54	
2110014	REFORMA PINARET 2016 - 2017	31/12/2016	420.000,00	17.000,00	42.000,00	361.000,00	
2110015	REFORMA PINARET 2019	31/12/2019					
2120001	INSTALACIONES TECNICAS 2007	30/12/2007	4.209,88	4.209,88	0,00	0,00	
2120015	EQUIPO REANIMACION AUTONOMA OXIDOC	30/12/2007	1.048,30	1.048,30	0,00	0,00	
2120016	INSTALACION VIDEO PINARET	30/12/2007	1.332,57	1.332,57	0,00	0,00	
2120017	CERRADURAS FICHET Y AUTOMATISMOS	27/10/2009	8.131,21	8.131,21	0,00	0,00	
2130001	LAVADORA INDESIT 2009	31/03/2009	390,00	390,00	0,00	0,00	
2130002	SECADORA ASPES SA-53	31/12/2003	168,20	168,20	0,00	0,00	
2130003	LAVADORA ASPES LA 143	31/12/2003	191,40	191,40	0,00	0,00	
2130004	LAVAVAJILLAS 2008	24/07/2008	2.310,01	2.310,01	0,00	0,00	
2130005	MOTOAZADA NIBBI MTZ106 - MOTOR	28/05/2008	1.270,00	1.270,00	0,00	0,00	
2130006	LAVADORA Y SECADORA EDESA	29/05/2008	489,18	489,18	0,00	0,00	
2130007	CORTADORA CODYGAS	27/06/2008	614,80	614,80	0,00	0,00	
2130008	2 TELEVISIONES PANASONIC	22/08/2008	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	
2130009	2 MICROONDAS TECA INOX	22/08/2008	309,99	309,99	0,00	0,00	
2130010	LAVADORAS ALF 1107	11/11/2008	778,00	778,00	0,00	0,00	
2130011	ARMARIO FRIGORIFICO INFRICO	16/04/2009	2.201,21	2.201,21	0,00	0,00	
2130012	MOTOCULTOR MOLLON 1500-85 HONDA	10/09/2009	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	
2130013	LAVAPLATOS ZANUSSI ZDF 3010X	21/10/2009	449,00	449,00	0,00	0,00	
2130014	LAVADORA EDESA 8 KG 1000 RPM	04/11/2009	395,00	395,00	0,00	0,00	
2130015	LAVADORA EDESA 6 KG.	28/10/2009	325,00	325,00	0,00	0,00	
2130016	BIOTRITURADORA	30/10/2009	1.099,00	1.099,00	0,00	0,00	
2130017	LAVADORA INDUSTRIAL 13 KG	16/11/2009	7.819,56	7.819,56	0,00	0,00	
2130018	7 SECAMANOS ELECTRICOS	15/10/2009	1.258,60	1.258,60	0,00	0,00	
2150001	INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	18/01/2002	2.939,88	2.939,88	0,00	0,00	
2150002	INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	29/12/2008	15.850,24	15.850,24	0,00	0,00	
2150005	INSTALACION VOZ-DATOS PINARET	31/12/2003	5.106,76	5.106,76	0,00	0,00	
2150006	5 TERMINALES RADIO TK260	21/10/2003	2.905,80	2.905,80	0,00	0,00	
2150007	DESCALCIFICADOR DUO PERFORMA 140V	28/10/2004	2.494,30	2.494,30	0,00	0,00	
2160004	MOBILIARIO-LITERAS FUSTERET	04/03/2002	1.006,08	1.006,08	0,00	0,00	
2160005	MOBILIARIO-LITERAS PINARET	04/03/2002	1.245,28	1.245,28	0,00	0,00	
2160006	PUERTAS HIERRO FUSTERET	04/04/2002	9.794,07	9.794,07	0,00	0,00	
2160007	MESAS SALA REUNIONES FUSTERET	13/06/2002	153,09	153,09	0,00	0,00	

FUNDACIÓ S'ESTEL – INVENTARI A 31/12/2019						Full 2/3
Cuenta	DESCRIPCION	Fecha Compra	Precio Compra	Amort. Inicial	Amort. Ejerc.	Valor Final
2160008	SILLAS SALA REUNIONES FUSTERET	13/06/200	195,32	195,32	0,00	0,00
2160009	PERSIANAS MALLORQUINAS	21/05/200	3.752,48	3.752,48	0,00	0,00
2160010	MOBILIARIO OFICINA FUSTERET	21/05/200	592,27	592,27	0,00	0,00
2160011	PUERTAS HIERRO	11/06/200	10.241,40	10.241,40	0,00	0,00
2160012	LITERAS	24/06/200	179,90	179,90	0,00	0,00
2160013	SOFAS	20/08/200	1.931,58	1.931,58	0,00	0,00
2160014	MESILLAS DORMITORIO	09/09/200	159,92	159,92	0,00	0,00
2160015	MOBILIARIO OFICINA	31/07/200	330,07	330,07	0,00	0,00
2160016	MOBILIARIO VARIO	26/09/200	207,50	207,50	0,00	0,00
2160017	LAVADORA FUSTERET	03/10/200	169,90	169,90	0,00	0,00
2160018	MOBILIARIO GERENCIA	30/09/200	481,50	481,50	0,00	0,00
2160019	ILUMINACION PINARET	19/11/200	2.856,58	2.856,58	0,00	0,00
2160020	SOFAS BACKAMO	13/03/200	2.336,40	2.336,40	0,00	0,00
2160021	CAMAS HIERRO HALDEN	14/03/200	600,00	600,00	0,00	0,00
2160023	SILLAS HERMANN BLANCAS	24/11/200	145,00	145,00	0,00	0,00
2160024	ARMARIO M-AP4 92X195X40 GRIS	04/12/200	271,44	271,44	0,00	0,00
2160025	ESTANTE MANAGER 88 GRIS	04/12/200	139,20	139,20	0,00	0,00
2160026	3 LITERAS METALICAS HOGAR 5	06/02/200	539,70	539,70	0,00	0,00
2160027	MESA EXTENSIBLE 150X90	06/02/200	219,90	219,90	0,00	0,00
2160028	PANTALLA CON PIE 125X125	06/02/200	49,90	49,90	0,00	0,00
2160029	MESA ESCRITORIO 120X60	06/02/200	90,00	90,00	0,00	0,00
2160030	3 TAQUILLAS MONOPLAZA (BLOQUE)	23/02/200	388,82	388,82	0,00	0,00
2160031	SOFAS HOGAR 5	17/02/200	1.234,98	1.234,98	0,00	0,00
2160032	MOBILIARIO HOGAR NUEVO	19/03/200	1.087,20	1.087,20	0,00	0,00
2160033	MOBILIARIO PINARET	20/08/200	6.218,00	6.218,00	0,00	0,00
2160034	LITERAS / COLCHONES APARTAMENTO	07/11/200	946,00	946,00	0,00	0,00
2162033	ARMARIO METALICO AB 20100	31/05/200	339,32	339,32	0,00	0,00
2162034	ARCHIVADOR METALICO 4 CAJONES	31/05/200	243,60	243,60	0,00	0,00
2162035	COJINES DE MATERIAL IGNIFUGO PIN	30/07/201	7.650,83		322,80	7.328,03
2162036	42 COLCHONES IMO SANIFIREX 190 x 90	31/12/201	4.657,65		0,00	4.657,65
2170001	ORDENADORES GERENCIA	31/01/200	5.611,89	5.611,89	0,00	0,00
2170002	COPIADORA OLIVETTI	22/02/200	4.357,34	4.357,34	0,00	0,00
2170003	INSTALACION INFORMATICA	18/01/200	2.654,76	2.654,76	0,00	0,00
2170004	INSTALACION INFORMATICA	02/10/200	8.194,33	8.194,33	0,00	0,00
2170005	2 HP DESKJET 5652 USB	26/07/200	323,32	323,32	0,00	0,00
2170006	2 ORDENADORES SEMPRON 2800	17/12/200	1.811,71	1.811,71	0,00	0,00
2170007	FAX OFX 4800	31/12/200	510,40	510,40	0,00	0,00
2170008	FAX OFX 4800 LASER	23/02/200	510,40	510,40	0,00	0,00
2170009	FOTOCOPIADORA D COPIA-16	06/02/200	2.041,60	2.041,60	0,00	0,00
2170010	ORDENADORES 2007	30/12/200	2.710,93	2.710,93	0,00	0,00
2170011	FAX LASER OFX 4800	25/02/200	406,00	406,00	0,00	0,00
2170012	2 HP 727 NF - MULTIFUNCION	07/04/200	1.682,00	1.682,00	0,00	0,00
2170013	APLICACIONES INFORMATICAS 2008	11/08/200	1.519,60	1.519,60	0,00	0,00
2170014	ORDENADORES PINARET 2008	19/12/200	6.270,31	6.270,31	0,00	0,00
2170015	ORDENADORES GERENCIA 2008	12/06/200	1.180,79	1.180,79	0,00	0,00
2170016	INST. INFORMATICAS FUSTERET 2008	12/06/200	579,00	579,00	0,00	0,00
2170017	INST. INFORMATICAS PINARET 2008	12/06/200	649,00	649,00	0,00	0,00
2170019	COPIADORA DIGITAL OLIVETTI 22PPM	11/01/201	2.476,60	2.476,60	0,00	0,00
2170020	7 ORDENADORES NUEVA SALA PIN	30/04/201	1.698,62		285,04	1.413,58

FUNDACIÓ S'ESTEL – INVENTARI A 31/12/2019						Full 3/3
Cuenta	DESCRIPCION	Fecha Compra	Precio Compra	Amort. Inicial	Amort. Ejerc.	Valor Final
2170022	MATERIAL INFORMATICO PIN - 1	30/09/201	523,76		33,00	490,76
2180001	COCHE ELECTRICO 2018	31/12/201	29.466,33	0,00	7.366,58	22.099,75
2190001	3 RADIADORES ACEITE	28/11/200	179,97	179,97	0,00	0,00
2190002	2 RADIADORES ACEITE E1507	31/12/200	105,90	105,90	0,00	0,00
2190003	RADIADOR ACEITE E2009 9 ELEM	31/12/200	60,95	60,95	0,00	0,00
2190004	RADIADOR ACEITE E2512 12 ELEM	31/12/200	70,95	70,95	0,00	0,00
2190005	TV 28 PULGADAS + DVD E232	06/02/200	358,00	358,00	0,00	0,00
2190006	MICROONDAS SAMSUNG G2711	06/02/200	68,90	68,90	0,00	0,00
2190007	PROYECTOR RELECTA CLASSIC AF 150	06/02/200	130,00	130,00	0,00	0,00
2190008	RETROPROYECTOR ELMO HP A11	06/02/200	234,90	234,90	0,00	0,00
2190009	RELOJES CONTROL ASISTENCIA	29/01/200	1.991,72	1.991,72	0,00	0,00
2190010	VIDEO ESC. PADRES	12/02/200	1.359,80	1.359,80	0,00	0,00
2190011	AIRE ACONDICIONADO DELONGHI	29/06/200	539,01	539,01	0,00	0,00
2190012	3 VENTILADORES	30/06/200	105,00	105,00	0,00	0,00
2190013	AIRE ACONDICIONADO DAEWOO	08/07/200	399,00	399,00	0,00	0,00
2190014	AIRE ACONDICIONADO HOGAR PONENT-	22/07/200	4.803,79	4.803,79	0,00	0,00
2190015	AIRE ACONDICIONADO CIS- 2009	31/07/200	7.752,05	7.752,05	0,00	0,00
2190021	DVD MX ONDA 850	10/05/200	149,65	149,65	0,00	0,00
2190021	DVD MX-ONDA 850	06/05/200	149,65	149,65	0,00	0,00
2190023	PORTATIL TK3101 UHF	10/05/200	713,32	713,32	0,00	0,00
2190024	ENCICLOPEDIA VIDEO FILMS	16/05/200	207,09	207,09	0,00	0,00
2190025	EQUIPO REANIMACION OXIDOC	17/06/200	321,55	321,55	0,00	0,00
2190026	TELEFONO GIGASET 4010 CLASSIC	18/06/200	143,84	143,84	0,00	0,00
2190027	ENCUADERNADORA IBI MASTER 400	30/11/200	501,12	501,12	0,00	0,00
2190028	ROTULACION CENTROS	10/06/200	1.399,83	1.399,83	0,00	0,00
2190029	SISTEMA VIDEO CONFERENCIA	20/11/200	9.123,89	9.123,89	0,00	0,00
2190030	NEVERA CENTRO INCORPORACION	02/03/200	1.399,00	1.399,00	0,00	0,00
2190031	2 WALKIES TK 2160	21/07/200	1.044,00	1.044,00	0,00	0,00
2190032	RELOJ CONTROL HORARIO- 2009	28/08/200	2.018,40	2.018,40	0,00	0,00
2190033	MAQUINARIA TALLER CARPINTERIA	07/07/200	5.690,03	5.690,03	0,00	0,00
2190034	PROYECTO INSTALACION CAMARAS	28/02/201	2.238,50		187,67	2.050,83
2190035	VENTANAS HIERRO SEGURIDAD PINARET	28/02/201	8.203,80		687,77	7.516,03
2190036	CORREDERAS ALUMINIO BAÑOS PINARET	28/02/201	1.566,95		131,37	1.435,58
2190037	FRIGORIFICO HISENSE HOGAR MIGJORN	12/03/201	677,60		54,58	623,02
2190038	ESTANTERIAS MECALUX ARCHIVO SG	29/03/201	2.710,04		205,67	2.504,37
2190039	TERMINAL CONTROL PRESENCIA	05/04/201	1.535,49		113,58	1.421,91
2190040	ESTANTERIAS MECALUX ARCHIVO RRHH	30/04/201	2.220,54		149,05	2.071,49
2190041	AIRE ACONDICIONADO HOGAR	30/04/201	6.313,78		423,80	5.889,98
2190042	AireAcond_Fusteret_SPLIT	31/05/201	895,40		52,50	842,90
2190043	Aire acondicionado_aulas_Pinaret	30/06/201	3.266,52		164,67	3.101,85
2190044	INSTALACION TUBERIA POLIETILENO	30/06/201	1.176,51		59,31	1.117,20
2190045	CUADRO CON VARIADOR DE FRECUENCIA	30/06/201	5.361,56		270,28	5.091,28
2190046	GRUPO DE PRESION TRIPLE modelo GPT	30/06/201	9.043,29		455,88	8.587,41
2190047	PORTON DE DOBLE HOJA - ENTRADA PIN	31/08/201	3.993,00		133,46	3.859,54
2190048	AIRE ACONDICIONADO LAVANDERIA PIN	31/08/201	1.636,10		54,69	1.581,41
2190049	CHAPA DEMARO EN SUELO CAMARAS	30/09/201	5.843,34		147,28	5.696,06
2190050	EQUIPOS FRIGORIFICOS EN CAMARAS	30/09/201	14.102,55		355,46	13.747,09
2190051	CAMPANA, MOTOR DE EXTRACCION Y	30/09/201	14.326,40		361,10	13.965,30
2190052	UNIDAD CONDESADORA CAMARA	30/09/201	4.334,37		109,25	4.225,12
2190054	CUADRO LLAMADAS MOSAIC II +	31/12/201	2.454,34		0,00	2.454,34
	TOTALES		5.525.618,16	4.173.751,09	332.821,12	1.019.045,95

NOTA 22 – Liquidació del pressupost.

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST ADMINISTRATIU									
1.- INGRESSOS									
CAPÍTOL	CONCEPTE	EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL				INGRESSOS MERITATS	DIFERÈNCIA
		PREVISIONS DEFINITIVES	INGRESSOS MERITATS	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES		
					EN MÉS	EN MENYS			
III	Taxes i altres ingressos	0,00	24.161,26	0,00	0,00	0,00	0,00	12.558,00	12.558,00
IV	Transferències corrents	10.182.306,51	10.182.306,51	11.060.430,00	0,00	715.507,76	10.344.922,24	10.363.769,64	18.847,40
V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Transferències de capital	84.401,06	84.401,06	84.401,06	0,00	0,00	84.401,06	84.401,06	0,00
VIII	Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALS	10.266.707,57	10.290.868,83	11.144.831,06	0,00	715.507,76	10.429.323,30	10.460.728,70	31.405,40
2. GASTOS									
EXERCICI ANTERIOR									
CAPÍTOL	CONCEPTE	EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL				DESPESES MERITADES	CRÈDITS DISPONIBLES
		CRÈDITS DEFINITUS	DESPESES MERITADES	CRÈDITS INICIALS	MODIFICACIÓ DELS CRÈDITS		CRÈDITS DEFINITUS		
					EN MÉS	EN MENYS			
I	Despeses de personal	7.720.125,00	7.611.878,79	7.855.227,00	0,00	544.060,26	7.311.166,74	7.368.009,19	-56.842,45
II	Compra de béns i serveis	2.470.181,51	2.546.814,40	3.163.203,00	0,00	171.447,50	2.991.755,50	2.551.096,99	440.658,51
III	Despeses financeres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Transferències corrents	42.000,00	35.652,61	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	37.610,66	4.389,34
VI	Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.461,74	-110.461,74
VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Variació passius financers	84.401,06	84.401,06	84.401,06	0,00	0,00	84.401,06	84.401,06	0,00
	TOTALS	10.316.707,57	10.278.746,86	11.144.831,06	0,00	715.507,76	10.429.323,30	10.151.579,64	277.743,66

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Explicació de les desviacions:

DESPESES

I) Despeses de personal.

Corresponen als sous i salaris i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2019.

La despesa pressupostada el 2019 es de 7.311.166,74€, i s'ha realitzat per un import de 7.368.009,19€, amb una major despesa de 56.842,55€.

Es va aconseguir una subvenció del soib-dona, per a la contractació de personal i s'ha aplicat a l'exercici 2019 l'import de 22.441,48€ i que deixaria el diferencial en 34.400,97€. I per una qüestió de tramitació no es va transferir del capítol II al capítol I l'import d'una contractació valorada en 41.000,00€.

II) Despeses en bens corrents i de serveis.

Correspon a les despeses per compra de materials i a la prestació de serveis realitzats per altres empreses (servei de menjador, seguretat, neteja, serveis mèdics, etc.), a les despeses de manteniment de les instal·lacions, la maquinària, els edificis i als serveis de professionals independents externs, els impostos i taxes municipals, així com d'altres despeses necessàries per al funcionament dels centres dependents de la fundació.

La despesa pressupostada el 2019 es de 2.988.161,42€, i s'ha realitzat per un import de 2.551.096,99€, amb una menor despesa de 437.064,43€, degut principalment a la no finalització de les obres de reforma del centre Es Pinaret que s'han ajornades fins a l'exercici 2020 i han suposat no abordar el cost de les adaptacions a les normatives de seguretat i salut laboral ni el dels nous contractes de seguretat i menjador ni l'increment de les despeses derivades de l'ampliació del centre.

III) Despeses financeres.

Correspon a les despeses del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret".

Aquest exercici, degut a l'actualització del tipus d'interès no hi hagut import a abonar.

IV) Transferències corrents:

Es corresponen amb les pagues setmanals que es donen als beneficiaris de la Fundació, és a dir, els menors i joves atesos als centres socioeducatius. Amb un criteri de màxims varen preveure que durant l'any atendrien el major nombre de menors possible i que aquests rebrien la quantitat d'ajuda econòmica màxima setmanal, segons les fases de resident i sortida que es contempla als projectes educatius d'ambdós centres.

La despesa prevista al pressupost era 42.000,00 € i realment hem realitzat la quantitat de 37.610,66€, la qual cosa implica una menor despesa de 4.389,34€.

VI) Inversions reals:

A finals d'exercici 2018 es va rebre una subvenció de 300.000€ per noves intervencions de millora en el centre socioeducatiu "Es Pinaret", durant aquest exercici s'han realitzat inversions per un import de 110.461,74€, i resten pendents d'efectuar 189.538,26€, que mentre no s'acabin de realitzar aquestes inversions, figuraran al passiu com a subvenció a reintegrar.

Es preveu que la resta de inversions es duguin a terme durant l'exercici 2020, ja que en aquest exercici finalitzarà el conveni entre la Conselleria de Serveis Socials i el Consorci de recursos socio-sanitaris, que es va ajornar, per a dur a terme una reforma i ampliació integral del Centre.

IX) Passius financers.

Correspon a l'amortització anual del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret", pressupostada i realitzada per un import de 84.401,06€

INGRESSOS

III) Taxes i altres ingressos

Es correspon amb la bonificació de la Fundació Tripartita per els cursos de formació laboral que rep el personal de la Fundació durant l'exercici (12.558,00€).

IV) Ingressos per l'activitat Pròpia.

Es va pressupostar ingressar la quantitat de 10.363.769,64€, mitjançant les aportacions compromeses per part de la CAIB en la aprovació del pressupost anual (10.341.286,16€) i la part corresponent al 2019 de una subvenció del SOIB, per el programa soib Dona (22.441,48€).

VII) Transferències de capital.

Correspon a l'amortització anual del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret", pressupostada i realitzada per un import de 84.401,06€.

Aquests comptes anuals s'han formulat en data 27 de febrer de 2020 i han estat re-formulats en data 27 de juliol de 2020.

Signat:

TUR MARI JOSEFINA
- DNI 43005471W

Firmado digitalmente por TUR MARI JOSEFINA - DNI 43005471W
DN: CN=ES, O=COMUNITAT AUTONOMA DE LES ILLES BALEARS,
OU=CERTIFICADO ELECTRONICO DE EMPLEADO PUBLICO,
SERIALNUMBER=DCE=43005471W, SN=TUR MARI, G=JOSEFINA,
CN=TUR MARI JOSEFINA - DNI 43005471W
Razón: Estoy adjuntando este documento con mi firma legalmente vinculante
Ubicación: se ubicación de su firma aquí
Fecha: 2020-07-29 09:14:12
Foxit Reader Version: 10.0.0

Josefina Tur Marí – Gerent de la Fundació