



RSM Gassó
Audit · Tax · Advisory

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

Comptes Anuals i Informe d'auditoria
financera corresponents a l'exercici
finalitzat el 31 de desembre de 2011

RSM Gassó Auditores

Avenida Conde Sallent, 23 1º C
07012 Palma de Mallorca - Balears
T +34 971 72 73 49 F +34 971 72 35 13
www.gassorsm.com

INFORME D'AUDITORIA FINANCERA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS

Als membres del Patronat de la Fundació Institut Socioeducatiu S'Estel i a Vicepresidència Econòmica, de Promoció Empresarial i d'Ocupació del Govern de les Illes Balears

Abast del treball realitzat

1. Hem auditat els comptes anuals de la Fundació Institut Socioeducatiu S'Estel que comprenen el balanç al 31 de desembre de 2011, el compte de pèrdues i guanys, la liquidació pressupostària i la memòria corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data. La Gerent de la Fundació és la responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica a la nota 4 de la memòria adjunta) i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.
2. La nostra actuació s'ha efectuat en base al mandat rebut per part de la Vicepresidència Econòmica, de Promoció Empresarial i d'Ocupació del Govern de les Illes Balears. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt basat en el treball realitzat d'acord amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya, i d'acord també amb l'article 87.2 b) del Decret Legislatiu 1/2005, de 24 de juny, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Finances de la CAIB, les Normes d'Auditoria del Sector Públic i el Plec de Prescripcions Tècniques per la realització d'auditories de la Vicepresidència Econòmica, de Promoció Empresarial i d'Ocupació del Govern de les Illes Balears, que requereixen l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables utilitzats i les estimacions realitzades estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

Paràgrafs intermedis

3. Durant els exercicis 2011 i 2010, l'entitat ha rebut transferències de la Conselleria de la que depèn per import d'euros 4.940.558 i euros 6.161.473 respectivament. Així mateix, en exercicis anteriors al 2010 l'entitat ha rebut transferències de la Conselleria de la que depèn per import d'euros 5.038.639. Segons el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació, les subvencions rebudes d'una Administració Pública a una empresa pública de la que és soci, per finançar despeses d'explotació o despeses generals de funcionament, no associades a cap activitat o àrea d'activitat en concret, sinó amb el conjunt d'activitats que realitza i no declarades com a activitats d'interès públic o general mitjançant una norma jurídica, no constitueix un ingrés, havent-se de tractar com a aportacions de socis. És criteri de l'entitat comptabilitzar aquestes subvencions com a ingrés de l'exercici en què es reben. Com a conseqüència, a 31 de desembre de 2011 i 2010 el resultat de l'exercici es troba sobrevalorat en euros 4.940.558 i euros 6.161.473 respectivament, les aportacions de socis es troben infravalorades en euros 16.140.670 i euros 11.200.112 i les reserves es troben sobrevalorades en euros 11.200.112 i euros 5.038.639 respectivament. La nostra opinió d'auditoria de l'exercici finalitzat el 31 de desembre de 2010 contenia una salvetat al respecte.

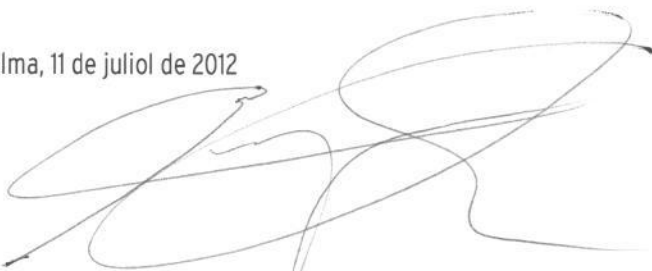
Opinió

4. En la nostra opinió, excepte pels efectes de la salvetat esmentada al paràgraf 3) anterior, els comptes anuals de l'exercici 2011 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació Institut Socioeducatiu S'Estel al 31 de desembre de 2011, així com dels resultats de les seves operacions i de la liquidació del pressupost corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

Paràgraf d'èmfasi

5. Sense que afecti a la nostra opinió d'auditoria, cridem l'atenció respecte del què es menciona a la nota 8 de la memòria adjunta, en la qual s'indica que la Fundació ha tingut unes pèrdues d'euros 380.018 a l'exercici acabat al 31 de desembre de 2011 i uns fons propis negatius d'euros 867.471 a l'esmentada data. Així mateix cridem l'atenció respecte al què es menciona a la liquidació del pressupost adjunta, a on s'indica que es preveu sol·licitar una aportació directa de la CAIB, per compensar pèrdues d'exercicis anteriors, per l'import total del dèficit.

Palma, 11 de juliol de 2012


Mario Cepero Randos (número de ROAC 20928)
Gasso Auditores, S.L.P. (número de ROAC S0158)

INSTITUTO DE CENSORES JURADOS DE CUENTAS DE ESPAÑA	
Miembro ejerciente:	
GASSO AUDITORES, S.L.P.	
Año 2012	Nº 13/12/00814
IMPORTE COLEGIAL: 93,00 EUR	
Este informe está sujeto a la tasa aplicable establecida en la Ley 44/2002 de 22 de noviembre.	



**Govern
de les Illes Balears**

Fundació institut socioeducatiu s'Estel

MEMÒRIA ECONÒMICA I COMPTES ANUALS

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

NIF: G-57113474

EXERCICI: 2.011



FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL - EXERCICI 2011

ÍNDEX MEMÒRIA ECONÒMICA I COMPTES ANUALS	PÀGINA
1. - ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ.....	1
2. - BASES DE PRESENTACIÓ.....	4
3. - APLICACIÓ DEL RESULTAT DE L'EXERCICI.....	4
4. - NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ	5
5. - IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS ..	7
6. - ACTIUS FINANCERS.....	7
7.- USUARIS I ALTRES DEUTORS DE L'ACTIVITAT PRÒPIA.....	8
8. - FONS PROPIS.....	8
9.- SUBVENCIONS,DONACIONS I LLEGATS.....	9
10. - PASSIUS FINANCERS.....	9
11. - SITUACIÓ FISCAL.....	10
12.- INGRESSOS I DESPESES	10
13. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FIN. PRÒPIES....	11
14.- ALTRA INFORMACIÓ	12
15.- OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	13
16.- ACOTEIXEMENTS POSTERIORIS AL TANCAMENT.....	13
BALANÇ	14
COMPTE DE RESULTATS.....	15
LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	16
INVENTARI	19



**NOTA 1. ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ****A. DADES IDENTIFICATIVES DE L' ACTIVITAT****A1. IDENTIFICACIÓ**

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
Domicili:	Francesc Salvà, s/n		
Localitat:	Marratxí		
Codi Postal:	07141	Província / PAÍS:	Illes Balears / Espanya
Telèfon:	971176400	Adreça electrònica:	fundaciosestel@gmail.com
Comunitats Autònomes o Països on desenvolupa l'activitat:	ILLES BALEARS		

La fundació té com a finalitats :

- 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, etc.
- El servei de gestió i funcionament de dos centres d'acollida per a dones víctimes de violència de gènere i els seus fills.
- La col·laboració en la formalització d'acolliments familiars de menors estrangers no acompanyats.

A.2. RECURSOS HUMANS

	Número	Nº hores / any
- Personal assalariat	131	1585
- Personal amb contracte de serveis	27	1640

A.3. BENEFICIARIS O USUARIS DE L'ACTIVITAT PRÒPIA

	Número
- Persones	333



**4. INGRESSOS ORDINARIS DE L'ACTIVITAT.**

Ingressos ordinaris de l'activitat	6.423.090,15
------------------------------------	--------------

1. Subvencions a l'explotació	6.408.953,90
2. Convenis de col·laboració i encomanes de gestió.	14.136,25
3. Total	6.423.090,15

ORIGEN DE LES SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ		
DESCRIPCIÓ	IMPORT	ORIGEN
APORTACIÓ ENCOMANA DE GESTIÓ LLARS IBDONA	600.564,28	CAIB
CAIB - PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA INICIAL	4.940.558,40	CAIB
SUBVENCIÓ PLURIANUAL INTERESSOS CRÈDIT	19.536,38	CAIB
PROGRAMA AMB MESURA - DGM	64.000,00	CAIB
SUBVENCIÓ DGM MEDIACIÓ FAMILIAR	45.000,00	CAIB
SUBVENCIÓ PROGRAMA LLAR CONVIVÈNCIA	97.728,00	CAIB
APORTACIÓ EXTRAORDINÀRIA AUGMENT MENORS	641.566,84	CAIB
TOTALS	6.408.953,90	

CONVENIS DE COL·LABORACIÓ AMB ALTRES ENTITATS

ORIGEN DELS CONVENIS I LES ENCOMANES DE GESTIÓ		
DESCRIPCIÓ	IMPORT	ORIGEN
CONVENIO 2009 MENA - GOBIERNO CANARIAS	12.136,25	CAIC
DONACIÓN ZIEGLER FILMS GMBH	2.000,00	ZIEGLER FILMS GMBH
TOTALS	14.136,25	



**B. RECURSOS ECONÒMICS UTILITZATS**

DESPESES / INVERSIONS	Total
Despeses del compte de resultats (excloses les amortitzacions)	6.804.144,38
Amortitzacions	314.975,92
SOTS TOTAL DESPESES	7.119.120,30
Adquisicions Actiu Immobilitzat	
Adquisicions de bens del Patrimoni Històric	
Cancel·lacions de la deute no comercial a llarg termini	
Altres aplicacions	
SOTS TOTAL INVERSIONS	
TOTAL	7.119.120,30

RESUMEN DE RECURSOS ECONÓMICS UTILITZATS

EN ACTIVITATS PRÒPIES	7.119.120,30
EN ACTIVITATS MERCANTILS	
ALTRES DESPESES	
TOTAL	7.119.120,30

C. RECURSOS COMUNS A TOTES LES ACTIVITATS

INGRESSOS	IMPORT
Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	1.036,07
Vendes i prestació de serveis de les activitats pròpies i mercantils	6.408.953,90
Subvencions del sector Públic (imputació al resultat de las amortitzacions.)	314.975,92
Aportacions privades	
Altres ingressos	14.136,25
TOTAL	6.739.102,14





NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Els comptes anuals adjunts son formulats per el gerent de la fundació, segons estableix l'article 45.7 dels estatuts, segons les següents bases de presentació.

Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la Fundació corresponents a l'exercici 2011, 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.

Principis comptables.

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

Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

En l'elaboració dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2011 s'han determinat estimacions i hipòtesis en funció de la millor informació disponible a 31 de desembre sobre els fets analitzats. Es 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.

Comparació de la informació.

No existeix cap causa que impedeixi la comparació dels estats financers de l'exercici actual amb els de l'exercici anterior.

Elements recollits en diferents partides.

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

Canvis en criteris comptables

En el present exercici, no s'han realitzat altres canvis en criteris comptables més que els marcats per l'adaptació de la comptabilitat al nou Pla General Comptable.

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 comentades en els apartats corresponents.

NOTA 3. APLICACIÓ DE RESULTATS

El resultat de l'exercici es negatiu per un import de 380.018,16 € i s'incorpora al passiu incrementant els excedents negatius dels exercicis anteriors.

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

Base de repartiment	2011	2010
Excedent de l'exercici	-380.018,16	-420.084,26
TOTAL	-380.018,16	-420.084,26

Distribució	2011	2010
A resultats negatius	-380.018,16	420.084,26
TOTAL	-380.018,16	420.084,26





NOTA 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.

S'han aplicat les normes i els criteris de valoració recollits en el Pla General de Comptabilitat (RD. 1643/1990 de 20 de desembre) i les normes de desenvolupament publicades per l' ICAC, en especial el RD. 776/1998, de 30 d'abril, per el qual s' aproven les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les entitats sense ànim de lucre, en tot el que no contradigui el previst en les noves normes d'elaboració incloses en el PGC de 2007, d'acord amb lo establert en la consulta 4 publicada en el BOICAC núm. 76 de desembre de 2008

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

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 2011 pel concepte d'amortització d'aquest immobilitzat es de 119.298,10 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, segons el detall següent:

	Anys de vida útil estimada
Instal·lacions	10
Mobiliari	10
Maquinaria	4
Vehicles	6
Altres immobilitzats	4
Equips per a processament d'informació	4

El càrrec al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2011 pel concepte d'amortització de l'immobilitzat material és de 195.677,82 €.

3. Inversions immobiliàries.

Durant l'exercici no s'han produït inversions immobiliàries.

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

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. Impostos sobre beneficis.

Degut al caràcter d'utilitat pública, la Fundació es pot acollir al règim especial de l'impost recollit en la Llei 49/2003, 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 2011 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 eventuals, 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 2011.

Les carregues 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 MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIÀRIES.**

Estat de moviments de les immobilitzacions:

IMMOBILITZAT INTANGIBLE	2.011	2.010
A) Import brut a l'inici de l'exercici	2.349.692,16	2.349.692,16
(+) Entrades	0,00	0,00
(-) Sortides		
B) Import brut al tancament de l'exercici	2.349.692,16	2.349.692,16
C) Amortització acumulada a l'inici de l'exercici	1.073.879,96	954.581,86
(+) Dotació i augments	119.298,10	119.298,10
(-) Reducció (Baixes, sortides, transferències)		
D) Amortització acumulada al tancament de l'exercici	1.193.178,06	1.073.879,96
= Import net a final de l'exercici	1.156.514,10	1.275.812,20

IMMOBILITZAT MATERIAL

A) Import brut a l'inici de l'exercici	2.616.797,93	2.508.078,73
(+) Entrades	0,00	108.719,20
(-) Sortides		
B) Import brut al tancament de l'exercici	2.616.797,93	2.616.797,93
C) Amortització acumulada a l'inici de l'exercici	736.749,59	544.544,84
(+) Dotació i augments	195.677,82	192.204,75
(-) Reducció (Baixes, sortides, transferències)		
D) Amortització acumulada al tancament de l'exercici	932.427,41	736.749,59
= Import net a final de l'exercici	1.684.370,52	1.880.048,34

No hi ha addicions de l'immobilitzat

NOTA 6. ACTIUS FINANCERS.

Els actius financers es corresponen 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 //1.097.213,82 €///.



**NOTA 7. USUARIS I DEUTORS DE L'ACTIVITAT**

Usuaris y altres deutors de l'activitat pròpia		2011	2010	Variació	% Variació
Patrocinadors	Entitats del grup i associades	667.420,60	457.603,62	209.816,98	45,85
	Altres	0,00	38.551,00	-38.551,00	-100,00
	Total Patrocinadores	667.420,60	496.154,62	171.265,98	34,52
Altres deutors	Entitats del grup i associades			0,00	
	Altres	8.569,16	17.881,32	-9.312,16	-52,08
	Total Altres deutors	8.569,16	17.881,32	-9.312,16	-52,08
	Efectiu i altres actius	75.713,17	41.400,01	34.313,16	82,88
TOTALS		751.702,93	555.435,95	196.266,98	35,34

Els deutes de l'activitat dels patrocinadors corresponen als pagaments pendents per part de la CAIB a l'inici i al final de l'exercici.

Els altres deutors son els avançaments al personal (1.044,04 €) , l'administració pública (hisenda) per les retencions de capital pendents de 2011 (325,12€) i la fiança per els lloguers del c/Rivadavia i del c/ George Bernanos (7.200,00 €).

NOTA 8. FONS PROPIS.**MOVIMENTS DE LES PARTIDES DEL BALANÇ**

FONS PROPIS	2011	2010	Variació	% Variació
I. Dotació fundacional/Fondo social.	2.412.843,50	2.412.843,50	0,00	0
II. Reserves voluntàries.				
III. Reserves especials.				
IV. Romanent				
V. Excedents d' exercicis anteriors.	-2.900.296,05	-2.480.211,79	-420.084,26	16,94
VI. Excedent de l'exercici.	-380.018,16	-420.084,26	40.066,10	-9,54
TOTALS	-867.470,71	-487.452,55	-420.084,26	86,18

Origen de les variacions:

El resultat negatiu de l'exercici anterior de 420.084,26 €, s'incorpora al paràgraf V d'excedents d'exercicis anterior.

El resultat de l'exercici es un excedent negatiu de 380.018,16 €.

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 2011 aquesta fundació no ha realitzat cap inversió financera temporal.



**NOTA 9. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**

MOVIMENT DE LES PARTIDES DEL BALANÇ	2011	2010	Variació	% Variació
130.- Subvencions oficials de capital	2.840.884,62	3.155.860,54	-314.975,92	-9,98
Saldo Inicial	3.155.860,54	3.465.161,19		
Augments		2.202,20		
Disminucions	314.975,92	311.502,85		
Total	2.840.884,62	3.155.860,54	-314.975,92	-9,98

Les disminucions corresponen a l'amortització de immobilitzat.

NOTA 10. PASSIUS FINANCERS.**1. Valor en llibres i desglossament**

Instruments financers a llarg termini				
	Deutes amb entitats de Crèdit		Variació	
	Ej. 2011	Ej. 2010	Import	%
Dèbits y partides a pagar	1.097.213,82	1.181.614,88	-84.401,06	-7,14
amb canvis en pèrdues i				
Altres				
Total	1.097.213,82	1.181.614,88	-84.401,06	-7,14

Instruments financers a curt termini				
Dèbits y partides a pagar	84.401,06	84.401,06		
amb canvis en pèrdues i				
Altres				
Total	84.401,06	84.401,06		

Altres Passiu corrent				
Entitats del Grup	0,00	0,00		
altres comptes a pagar	1.534.772,58	958.487,44	576.285,14	60,12
Altres				
Total	1.534.772,58	958.487,44	576.285,14	60,12

2. Informació general

El deutes de la Fundació a 31 de desembre de 2011 que tenen un venciment superior a un any es correspon de forma íntegra amb la quantitat disposada de la pòlissa de crèdit que per un import total de //1.434.818,00 €/ i a un termini de 20 anys, hem signat per fer front a la reforma del centre "Es Pinaret", deduït l'import a pagar a curt termini. (84.401,00 €) resta pendent de pagament //1.097.213,82 €/.

L'altre passiu corrent correspon als deutes amb proveïdors (768.734,64€), administració pública (3 trimestres d'IRPF a hisenda i la seg. Social de desembre (612.861,24 €) i les remuneracions pendents de pagament al personal (pagues extraordinàries 153.176,70€).



**3. Aplaçament pagament a proveïdors 2011.**

	Import	%
Dintre del termini màxim legal (50 dies)	722.925,20	59,52
Resta	491.653,45	40,48
Total pagaments de l'exercici	1.214.578,65	
PMPE (promig dies pagament)		53,00

NOTA 11. SITUACIÓ FISCAL**1. Impostos sobre beneficis**

Degut a las característiques de la fundació no hi ha conciliació entre la base imposable i el resultat comptable.

NOTA 12. INGRESSOS I DESPESES.**▪ AJUDES MONETÀRIES.**

	2011	2010	variació	%variació
650 – Ajudes monetàries individuals	40.626,27	44.241,28		
TOTAL	40.626,27	44.241,28	-3.615,01	-8,17

▪ APROVISIONAMENTS.

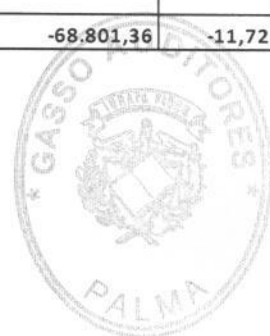
	2011	2010	variació	%variació
607. Treballs Realitzats per altres empreses	1.140.500,11	1.330.081,40		
TOTAL	1.140.500,11	1.330.081,40	-189.581,29	-14,25

▪ DESPESES DE PERSONAL I CÀRREGUES SOCIALS:

	2011	2010	variació	%variació
640 – Sous i Salaris	3.896.683,95	4.159.300,87		
642 - Seguretat social a càrrec de l'entitat	1.187.951,83	1.273.673,70		
TOTAL	5.084.635,78	5.432.974,57	-348.338,79	-6,41

▪ Altres Despeses d'explotació.

	2011	2010	variació	%variació
621 - arrendaments y cànon	52.933,92	62.263,62		
622 - reparacions y conservacions	84.115,20	116.248,46		
623 - servicios de professionals independents.	9.171,91	6.126,42		
625 - primes d'assegurances.	10.322,26	10.199,44		
628 - subministres	128.835,30	157.222,51		
629 - altres serveis	232.138,69	232.227,24		
631 - tributs	710,15	2.741,10		
Total	518.227,43	587.028,79	-68.801,36	-11,72

▪ DESPESES D'ADMINISTRACIÓ.



L'òrgue 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:

	2011	2010	variació	% variació
Gerent	40.865,27	59.728,24		
Director executiu	28.784,59	53.820,66		
Total	71.660,86	115.558,90	-43.898,04	-37,99

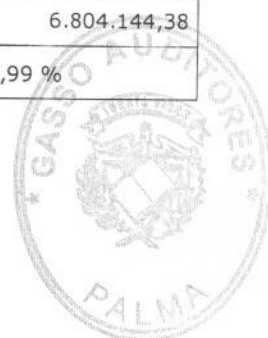
NOTA 13. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINALITATS PRÒPIES

1. DETERMINACIÓ DE LA BASE D'APLICACIÓ I RECURSOS MÍNIMS A DESTINAR DE L'EXERCICI 2011

RECURSOS	IMPORTES
Resultat comptable	-380.018,16
1.1. Ajusts positius del resultat comptable	
1.1.A) Dotacions a l'amortització d'immobilitzat afectes a activitats en compliment de fins	314.975,92
1.1.B) Despeses comuns i específiques al conjunt d'activitats desenvolupades en compliment de les finalitats (excepte dotacions a la amortització del immobilitzat)	6.804.144,38
TOTAL DESPESES NO DEDUÏBLES	
1.2. Ajusts negatius del resultat comptable	
INGRESSOS NO COMPUTABLES: Beneficis en venda de immoble subjectes a l'activitat pròpia i que formen part de la dotació fundacional	
DIFERÈNCIA: BASE D'APLICACIÓ	6.739.102,14
Import recursos mínims a destinar segons acord del patronat	
% Recursos mínims a destinar segons acord del patronat	%

2. RECURSOS DESTINATS EN L'EXERCICI 2011 A COMPLIMENT DE FINS

RECURSOS	IMPORTS
Despeses comuns i específiques al conjunt d'activitats desenvolupades en compliment de les finalitats (excepte dotacions a l'amortització de l'immobilitzat)	6.804.144,38
Inversions realitzades en l'activitat pròpia en l'exercici	
TOTAL RECURSOS DESTINATS EN L'EXERCICI	6.804.144,38
% Recursos destinats s/ Base de l'article 27	99,99 %



**NOTA 14. 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.

Durant l'exercici 2011 hi ha hagut els següent moviments:

Baixes	Funció al Patronat	Càrrec que ocupaven fins maig 2011
Francesca Vanrell Amengual	Presidenta	Dir. Gral. De Menors i Família
Isabel Eugènia Nora del Castillo	Vicepresidenta	Secretària General de la Conselleria d'Afers Socials, Promoció i Immigració
Sebastiana Ballester Oliver	Secretari	Cap de servei de la Dir. Gral. De Menors
Joan Rosselló Villalonga	Vocal	Dir. Gral. De Pressuposts
Antoni Bennàssar Moyà	Vocal	Dir. Gral. Oficina de Defensa dels Drets dels Menors
Miquel Perelló Oliver	Vocal	Dir. Gral. D'Innovació i Formació del Professorat
Joan Ferrà Terrassa	Vocal	Dir. Gral. De Joventut
Margalida Buades Feliu	Vocal	Dir. Gral. De Salut Pública

Composició actual	Funció al Patronat	Càrrec que ocupen
Margarita Ferrando Barceló	Presidenta	Dir. Gral. De Família, Benestar Social i atenció a persones en situació especial.
Lucia Matias Bermejo	Vicepresidenta	Secretària General de la Conselleria de salut, Família i Benestar Social.
Apol·lònia Isabel Socias Socias	Secretària	Gerent de la Fundació
Federico Antonio Sbert Muntaner	Vocal	Dir. Gral. De Salut pública i Consum
Isabel Febrer Gelabert	Vocal	Dir. Gral. D'Interior, Emergències i Justícia
Onofre Ferrer Riera	Vocal	Dir. Gral. D'Ordenació, Innovació i Formació del Professorat
Juana Maria Camps Bosch	Vocal	Dir. Gral. De Treball i Salut laboral
Francisca Ramis Pons	Vocal	Dir. Del Servei d'Ocupació de les Illes Balears (SOIB)
Inés Navarro Cartón	Vocal	En representació de la Vicepresidència Econòmica, de Promoció Empresarial i d'Ocupació
Joan Soler Pujadas	Vocal	En representació dels treballadors de la Fundació.

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.



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

Categoria	2011			2010			variació	%variació
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total		
GERENT	0,51	0,31	0,82	1,00		1,00	-0,18	-18,00
DIRECTOR EXECUTIU	0,51	0,00	0,51	1,00		1,00	-0,49	-49,00
EQUIPS DIRECTIUS CENTRES	4,00	1,00	5,00	4,00	1,00	5,00		
EQUIPS TÈCNICS Y LLICENCIATS	3,00	7,09	10,09	3,00	6,32	9,32	0,77	8,26
EDUCADORS	24,13	38,77	62,90	22,76	43,40	66,16	-3,26	-4,93
DIPLOMATS (Treb. Socials /Economista)	2,00	3,92	5,92	2,00	4,00	6,00	-0,08	-1,33
MESTRES DE TALLER I CAP. ADMINIST	3,00	0,00	3,00	3,00		3,00		
ADMINISTRATIUS I MANTENIMENT	3,00	3,00	6,00	4,00	3,00	7,00	-1,00	-14,29
AUXILIARS EDUCATIUS I D'INFERMERIA	11,64	20,03	31,67	10,00	22,00	32,00	-0,33	-1,03
ORDENANCES I SERVEIS VARIS	3,00	2,00	5,00	2,00	3,00	5,00		
TOTAL	54,79	76,12	130,91	52,76	82,72	135,48	-4,57	-3,37

NOTA 15. 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:

DEUTES A CURT TERMINI	667.420,60
------------------------------	-------------------

1.- AMB LA CAIB	667.420,60
------------------------	-------------------

APORTACION EXTRAORD. AUMENTO MENORES 2011	561566,84
ENCOMIENDA IBDONA	21452,70
CAIB - DEUDOR AMORT. CAPITAL PRESTAMO	84401,06

DEUTES A LLARG TERMINI	1.097.213,82
-------------------------------	---------------------

Amort. Prestec - llarg termini - Plurianual CAIB	1.097.213,82
--	--------------

NOTA 16. ACONTEIXEMENTS POSTERIORIS AL TANCAMENT

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

NOTA 18. 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 de la tercera part del Pla General de Comptabilitat (Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre).





FUNDACIO S'ESTEL - BALANÇ A 31/12/11

ACTIU	2.011	2.010
a) Actiu no Corrent.	3.938.098,44	4.337.475,42
<i>I. Immobilitzat intangible.</i>	<i>1.156.514,10</i>	<i>1.275.812,20</i>
6. Altre immobilitzat intangible	1.156.514,10	1.275.812,20
<i>III. Immobilitzacions materials</i>	<i>1.684.370,52</i>	<i>1.880.048,34</i>
1. Terrenys i construccions.	1.489.506,20	1.638.568,56
3. Instal·lacions tècniques i Altre immobilitzat material.	194.864,32	241.479,78
V. Inversions en empreses i entitats del grup i associades a	1.097.213,82	1.181.614,88
2. crèdits amb entitats del grup	1.097.213,82	1.181.614,88
B) Actiu Corrent.	751.702,93	555.435,95
<i>IV. Deutors comercials i altres comptes a cobrar</i>	<i>8.569,16</i>	<i>17.881,32</i>
4. Personal	1.044,04	10.553,05
6. Administracions Públiques	325,12	128,27
7. Fiances i dipòsits	7.200,00	7.200,00
V. Deutes de empreses i entitats del grup i associades	667.420,60	496.154,62
1. Empreses i entitats del grup i associades deutores	667.420,60	496.154,62
<i>VIII. Efectiu i altres actius líquids equivalents.</i>	<i>75.713,17</i>	<i>41.400,01</i>
1. Tresoreria	75.713,17	41.400,01
TOTAL ACTIU	4.689.801,37	4.892.911,37
PATRIMONI NET I PASSIU		
A) PATRIMONI NET.	1.973.413,91	2.668.407,99
A-1) Fons Propis.	-867.470,71	-487.452,55
<i>I. Dotació fundacional / fons social.</i>		
1. Dotació Fundacional	2.412.843,50	2.412.843,50
<i>III. Exedents d'exercicis anteriors.</i>		
2. exedents negatius d'exercicis anteriors	-2.900.296,05	-2.480.211,79
IV Excedent de l'exercici	-380.018,16	-420.084,26
A-3) Subvencions, donacions y llegats rebuts	2.840.884,62	3.155.860,54
B) PASIU NO CORRENT	1.097.213,82	1.181.614,88
II Deutes a llarg termini	1.097.213,82	1.181.614,88
Deutes amb entitats de crèdit	1.097.213,82	1.181.614,88
C) PASIU CORRENT	1.619.173,64	1.042.888,50
III Deutes a curt termini	84.401,06	84.401,06
Deutes amb entitats de crèdit	84.401,06	84.401,06
IV. Deutes amb entitats del grup	0,00	0,00
VI. Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.534.772,58	958.487,44
1. Proveïdors	768.734,64	486.722,13
3. Administracions Públiques.	612.861,24	324.895,27
4. Remuneracions pendents de pagament.	153.176,70	146.870,04
5. Fiançes i dipòsits rebuts	0,00	0,00
TOTAL PASSIU	4.689.801,37	4.892.911,37



FUNDACIÓ S'ESTEL - COMPTE DE RESULTATS A 31/12/11

	2011	2010
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1.- Ingressos per l'activitat pròpia	6.423.090,15	6.992.008,74
b) Ingressos per col·laboracions	14.136,25	155.849,32
c) subvencions a l'explotació	6.408.953,90	6.836.159,42
d) altres subvencions		
2.- Ajudes monetàries i altres	-40.626,27	-44.241,28
a) ajudes monetàries	-40.626,27	-44.241,28
6.- Proveïments	-1.140.500,11	-1.330.081,40
8.- Despeses de personal	-5.084.635,78	-5.432.974,57
1. Sous i salaris	-3.896.683,95	-4.159.300,87
2. Despeses socials	-1.187.951,83	-1.273.673,70
9. Altres despeses d'explotació	-518.227,43	-587.028,79
1. Serveis exteriors	-517.517,28	-584.287,69
2. Tributs	-710,15	-2.741,10
10. Amortització de l'immobilitzat	-314.975,92	-311.502,85
11.- Subvencions de capital traspassades al resultat	314.975,92	311.502,85
A.1 RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-360.899,44	-402.317,30
14. Ingressos financers	1.036,07	675,14
15.- Despeses financeres	-20.154,79	-18.442,10
A.2 RESULTAT FINANCER	-19.118,72	-17.766,96
A.5 EXCEDENT DE L'EXERCICI	-380.018,16	-420.084,26





FUNDACIÓ S'ESTEL - LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE L'ANY 2011

INGRESSOS

CONCEPTE	Previsió	Compliment	Diferencia
I. Ingressos de la entitat per l'activitat Pròpia			
1.- Subvencions a la explotació	6.408.954,00	6.408.954,00	0,00
2.- Donatius d'altres entitats			0,00
3.- Ingressos de col·laboracions amb altres entitats	12.136,00	14.136,00	2.000,00
VIII. Altres interessos i ingressos assimilats		1.036,00	1.036,00
XIV.- Ingressos extraordinaris			0,00
TOTAL OPERACIONS DE FUNCIONAMENT	6.421.090,00	6.424.126,00	3.036,00

DESPESES

CONCEPTE	Previsió	Compliment	Diferencia
Ajudes monetàries	42.000,00	40.626,00	-1.374,00
Despeses en bens corrents i de serveis	1.280.277,00	1.658.727,00	378.450,00
Despeses de personal	5.079.276,00	5.084.636,00	5.360,00
Altres despeses			0,00
Despeses financeres	19.537,00	20.155,00	618,00
TOTAL OPERACIONS DE FUNCIONAMENT	6.421.090,00	6.804.144,00	383.054,00

Resultat de l'exercici

-380.018,00 -380.018,00

OPERACIONS DE FONS

CONCEPTE	Previsió	Compliment	Diferencia
Subvencions de Capital			0,00
Variació de l'immobilitzat (- = augment)			0,00
Variació del Capital de funcionament (- = augment)	84.402,00	-295.616,00	-380.018,00
Variació de l'endeutament a llarg termini	-84.402,00	-84.402,00	0,00
Resultat (Perdua)	0,00	-380.018,00	-380.018,00

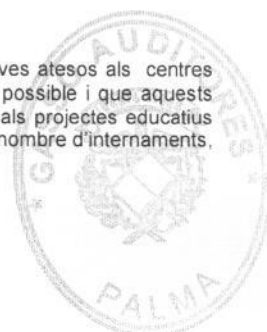
INFORMACIÓ DE LA LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

El pressupost ha estat elaborat seguint les normes establertes a l'annex II del Decret 776/1998 de 30 d'abril, conforme als criteris de meritació i registre, amb la finalitat de mantenir un criteri congruent amb els comptes anuals. Els ingressos i les despeses es recullen en funció dels bens i serveis que representen de forma real, amb independència del moment en que es produeixi el moviment monetari o financer derivat d'ells.

Causas de les desviacions pressupostàries produïdes durant l'exercici econòmic 2011:

DESPESES.**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. 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 degut a una menor aportació, tot i l'increment notable en el nombre d'internaments,





no hem sobrepassat les despeses previstes inicialment. La despesa prevista al pressupost era 42.000,00 € i realment hem realitzat la quantitat de 40.626 €, la qual cosa implica una menor despesa de 1.374 €.

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 centre dependents de la fundació.

Durant l'exercici s'ha dut a terme una major despesa de la prevista, principalment en les despeses de menjador, seguretat i en el manteniment d'edificis, degut principalment a l'increment del nombre de persones ateses i a la adequació del nou centre socioeducatiu, ubicat a Palma, a les instal·lacions del centre socioeducatiu Es Pinaret i a les millores a les dependències del BOIB, cedides per part de la Conselleria de Presidència.

La despesa pressupostada el 2011 es de 1.280.277€, i preveu una reducció de despeses respecte de l'any 2010 (1.917.110€), de més de un 33%.

Hem utilitzat la quantitat de 1.658.727€, amb una major despesa de 378.450€. Tot i no assolir la disminució prevista respecte a les despeses del 2010, les hem reduïdes en més d'un 13%.

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 2.011. En aquesta partida hem realitzat una despesa superior a la pressupostada per un import de 5.360,00€.

Durant l'exercici s'ha incrementat de forma considerable el nombre de menors atesos i, hem continuat amb la ampliació de llars a les dependències del centre socioeducatiu Es Pinaret, el nou centre socioeducatiu Es Mussol, ubicat a Palma, i hem tingut una major incidència pel que a baixes per incapacitat temporal, amb la pertinent dotació de personal, per complir de forma adient amb la gestió i els serveis que té encomanats la Fundació.

Amortització de l'immobilitzat.

Correspon a les amortitzacions dels elements de l'actiu imputades al resultat de l'exercici com a conseqüència de la pèrdua de valor per l'ús de l'immobilitzat i les instal·lacions dels centres socioeducatius cedits i gestionats per la fundació.

Les amortitzacions es compensen amb els ingressos a distribuir en varis exercicis.

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".

Es van pressupostar 19.537 € per aquest concepte.

INGRESSOS

Ingressos per l'activitat Pròpia.

Subvencions a l'explotació.

Es va pressupostar ingressar la quantitat de 6.408.954 €, mitjançant les aportacions compromeses per part de la CAIB en la aprovació i modificació del pressupost anual i a la subvenció plurianual per despeses financeres. No hi ha hagut variació

Ingressos de col·laboracions amb altres entitats.

Vàrem pressupostar ingressos per un import de 12.136 € que corresponen a l'encomana del Gobierno de Canarias per els menors no acompanyats. Hem rebut 14.136€, la diferència de 2.000€, correspon a la donació de Ziegler Film GmbH and co.

Altres interessos i ingressos assimilats.

No es va pressupostar res per aquest concepte, i es van obtenir en concepte de rendiments de compte corrent 1.036 €.

Subvencions, donacions imputats al resultat.

S'ha imputat per un import de 314.975,92 euros. Es Correspon de forma íntegra amb a l'import de les amortitzacions anuals de l'immobilitzat, que es compensen en càrrec a les subvencions i donacions que donaren lloc a la compra o cessió d'us de l'immobilitzat amortitzat.

OPERACIONS DE FONS

Subvencions de capital.

No hi havia pressupostada cap partida.

Augment de l'immobilitzat:

No estava previst l'augment de l'immobilitzat.



**Variació del Capital de funcionament.**

Estava prevista la partida corresponent a l'amortització de l'anualitat de préstec del BBVA 84.402,00€. La variació produïda ha sigut de 295.616€. La diferència es el resultat del següent:

	Aplicació	Aportació
Recursos aplicats (pèrdua)	-380.018,00	
Increment de l'immobilitzat	0,00	
Increment de les subvencions de capital		0,00
Increment de les deutes a llarg termini		-84.402,00
Totals	-380.018,00	-84.402,00
Diferència (augment del capital circulant)	295.616,00	

Essent el moviment de capital corrent el següent:

Deutors		161.953,00
Creditors (- =augment)		-491.884,00
Tresoreria		34.315,00
Totals		-295.616,00
Diferència	295.616,00	

FONS PROPIS.

El dèficit en fons propis de l'any anterior, s'ha vist incrementat per el resultat negatiu de l'exercici (380.018,16€), deixant el dèficit en un import de 867.470,71€.

Es previst sol·licitar una aportació directa de la CAIB, per compensar pèrdues d'exercicis anteriors, per l'import total del dèficit.





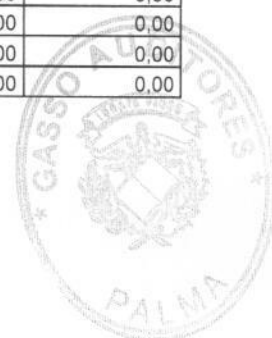
FUNDACIÓ S'ESTEL – INVENTARI A 31/12/2011

Full 1 / 3

Cuenta	DESCRIPCION	Fecha Compra	Precio Compra	Amort. Inicial	Amort. Ejerc.	Valor Final
2030001	IMAGEN CORPORATIVA	06/08/02	3.743,90	3.743,90	0,00	0,00
2070001	VEHICULO PEUGEOT COMBI 220 C 1.9 D	08/02/02	16.281,63	16.281,63	0,00	0,00
2070002	VEHICULO PEUGEOT BOXER CB 320	08/02/02	19.691,98	19.691,98	0,00	0,00
2070003	VEHICULO PEUGEOT PARTNER 6364-CT	05/05/09	1.613,08	454,53	274,22	884,33
2070004	VEHICULO OPEL VIVARO 1604 GJP	05/05/09	20.409,42	5.750,98	3.469,60	11.188,84
2070005	VEHICULO PEUGEOT 307 5189 GFX	05/05/09	9.639,00	2.716,09	1.638,63	5.284,28
2071000	CESION CENTRO "ES FUSTERET"	01/01/02	296.473,26	133.412,94	14.823,66	148.236,66
2071001	CESION ES PINARET	01/01/02	1.981.839,89	891.827,91	99.091,99	990.919,99
2110006	REFORMA PINARET 2006	31/12/06	2.234.818,00	596.249,44	149.062,36	1.489.506,20
2110007	REFORMA FUSTERET 2008	29/12/08	12.684,60	1.956,24	975,45	9.752,91
2110008	REFORMAS CENTRO PINARET 2009	30/06/09	34.974,74	5.260,58	3.497,47	26.216,69
2110009	REFORMA FUSTERET	27/11/09	13.835,49	1.512,43	1.383,55	10.939,51
2110010	INVERNADERO	22/10/09	13.796,92	1.644,29	1.379,69	10.772,94
2120001	INSTALACIONES TECNICAS 2007	30/12/07	4.209,88	1.262,97	420,99	2.525,92
2120015	EQUIPO REANIMACIO AUTONOMA OXIDOC	30/12/07	1.048,30	786,24	262,06	0,00
2120016	INSTALACION VIDEO PINARET	30/12/07	1.332,57	999,42	333,14	0,01
2120017	CERRADURAS FICHET Y AUTOMATISMOS	27/10/09	8.131,21	2.394,81	2.032,80	3.703,60
2130001	LAVADORA INDESIT 2009	31/03/09	390,00	170,96	97,50	121,54
2130002	SECADORA ASPES SA-53	31/12/03	168,20	168,20	0,00	0,00
2130003	LAVADORA ASPES LA 143	31/12/03	191,40	191,40	0,00	0,00
2130004	LAVAVAJILLAS 2008	24/07/08	2.310,01	1.408,15	577,50	324,36
2130005	MOTOAZADA NIBBI MTZ106 - MOTOR	28/05/08	1.270,00	823,76	317,50	128,74
2130006	LAVADORA Y SECADORA EDESA	29/05/08	489,18	316,97	122,30	49,91
2130007	CORTADORA CODYGAS	27/06/08	614,80	386,14	153,70	74,96
2130008	2 TELEVISIONES PANASONIC	22/08/08	1.800,00	1.061,51	450,00	288,49
2130009	2 MICROONDAS TECA INOX	22/08/08	309,99	182,81	77,50	49,68
2130010	LAVADORAS ALF 1107	11/11/08	778,00	415,64	194,50	167,86
2130011	ARMARIO FRIGORIFICO INFRICO	16/04/09	2.201,21	940,79	550,30	710,12
2130012	MOTOCULTOR MOLLON 1500-85 HONDA	10/09/09	1.100,00	359,38	275,00	465,62
2130013	LAVAPLATOS ZANUSSI ZDF 3010X	21/10/09	449,00	134,08	112,25	202,67
2130014	LAVADORA EDESA 8 KG 1000 RPM	04/11/09	395,00	114,17	98,75	182,08
2130015	LAVADORA EDESA 6 KG.	28/10/09	325,00	95,50	81,25	148,25
2130016	BIOTRITURADORA	30/10/09	1.099,00	321,42	274,75	502,83
2130017	LAVADORA INDUSTRIAL 13 KG	16/11/09	7.819,56	2.195,90	1.954,89	3.668,77
2130018	7 SECAMANOS ELECTRICOS	15/10/09	1.258,60	381,03	314,65	562,92
2150001	INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	18/01/02	2.939,88	2.618,16	293,99	27,73
2150002	INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	29/12/08	15.850,24	3.178,73	1.585,02	11.086,49
2150005	INSTALACION VOZ-DATOS PINARET	31/12/03	5.106,76	3.512,55	510,68	1.083,53
2150006	5 TERMINALES RADIO TK260	21/10/03	2.905,80	2.177,36	290,58	437,86
2150007	DESCALCIFICADOR DUO PERFORMA 140V	28/10/04	2.494,30	1.540,88	249,43	703,99
2160004	MOBILIARIO-LITERAS FUSTERET	04/03/02	1.006,08	869,33	100,61	36,14
2160005	MOBILIARIO-LITERAS PINARET	04/03/02	1.245,28	1.076,02	124,53	44,73
2160006	PUERTAS HIERRO FUSTERET	04/04/02	9.794,07	8.462,71	979,41	351,95
2160007	MESAS SALA REUNIONES FUSTERET	13/06/02	153,09	132,29	15,31	5,49
2160008	SILLAS SALA REUNIONES FUSTERET	13/06/02	195,32	168,75	19,53	7,04
2160009	PERSIANAS MALLORQUINAS	21/05/02	3.752,48	3.242,39	375,25	134,84
2160010	MOBILIARIO OFICINA FUSTERET	21/05/02	592,27	511,78	59,23	21,26
2160011	PUERTAS HIERRO	11/06/02	10.241,40	8.849,21	1.024,14	368,05
2160012	LITERAS	24/06/02	179,90	155,44	17,99	6,47
2160013	SOFAS	20/08/02	1.931,58	1.669,02	193,16	69,40



FUNDACIÓ S'ESTEL – INVENTARI A 31/12/2011						Full 2/3
Cuenta	DESCRIPCION	Fecha Compra	Precio Compra	Amort. Inicial	Amort. Ejerc.	Valor Final
2160014	MESILLAS DORMITORIO	09/09/02	159,92	138,16	15,99	5,77
2160015	MOBILIARIO OFICINA	31/07/02	330,07	285,23	33,01	11,83
2160016	MOBILIARIO VARIO	26/09/02	207,50	179,29	20,75	7,46
2160017	LAVADORA FUSTERET	03/10/02	169,90	169,90	0,00	0,00
2160018	MOBILIARIO GERENCIA	30/09/02	481,50	416,05	48,15	17,30
2160019	ILUMINACION PINARET	19/11/02	2.856,58	2.468,91	285,66	102,01
2160020	SOFAS BACKAMO	13/03/03	2.336,40	1.823,67	233,64	279,09
2160021	CAMAS HIERRO HALDEN	14/03/03	600,00	468,16	60,00	71,84
2160023	SILLAS HERMANN BLANCAS	24/11/03	145,00	103,01	14,50	27,49
2160024	ARMARIO M-AP4 92X195X40 GRIS	04/12/03	271,44	192,06	27,14	52,24
2160025	ESTANTE MANAGER 88 GRIS	04/12/03	139,20	98,51	13,92	26,77
2160026	3 LITERAS METALICAS HOGAR 5	06/02/04	539,70	372,48	53,97	113,25
2160027	MESA EXTENSIBLE 150X90	06/02/04	219,90	151,77	21,99	46,14
2160028	PANTALLA CON PIE 125X125	06/02/04	49,90	34,44	4,99	10,47
2160029	MESA ESCRITORIO 120X60	06/02/04	90,00	62,11	9,00	18,89
2160030	3 TAQUILLAS MONOPLAZA (BLOQUE)	23/02/04	388,82	266,53	38,88	83,41
2160031	SOFAS HOGAR 5	17/02/04	1.234,98	848,64	123,50	262,84
2160032	MOBILIARIO HOGAR NUEVO	19/03/04	1.087,20	737,87	108,72	240,61
2160033	MOBILIARIO PINARET	20/08/08	6.218,00	1.470,17	621,80	4.126,03
2160034	LITERAS / COLCHONES APARTAMENTO	07/11/08	946,00	203,20	94,60	648,20
2162033	ARMARIO METALICO AB 20100	31/05/04	339,32	223,51	33,93	81,88
2162034	ARCHIVADOR METALICO 4 CAJONES	31/05/04	243,60	160,47	24,36	58,77
2170001	ORDENADORES GERENCIA	31/01/02	5.611,89	5.611,89	0,00	0,00
2170002	COPIADORA OLIVETTI	22/02/02	4.357,34	4.357,34	0,00	0,00
2170003	INSTALACION INFORMATICA	18/01/02	2.654,76	2.654,76	0,00	0,00
2170004	INSTALACION INFORMATICA	02/10/02	8.194,33	8.194,33	0,00	0,00
2170005	2 HP DESKJET 5652 USB	26/07/04	323,32	323,32	0,00	0,00
2170006	2 ORDENADORES SEMPRON 2800	17/12/04	1.811,71	1.811,71	0,00	0,00
2170007	FAX OFX 4800	31/12/03	510,40	510,40	0,00	0,00
2170008	FAX OFX 4800 LASER	23/02/04	510,40	510,40	0,00	0,00
2170009	FOTOCOPIADORA D COPIA-16	06/02/04	2.041,60	2.041,60	0,00	0,00
2170010	ORDENADORES 2007	30/12/07	2.710,93	2.033,19	677,73	0,01
2170011	FAX LASER OFX 4800	25/02/08	406,00	289,21	101,50	15,29
2170012	2 HP 2727 NF - MULTIFUNCION	07/04/08	1.682,00	1.149,75	420,50	111,75
2170013	APLICACIONES INFORMATICAS 2008	11/08/08	1.519,60	907,60	379,90	232,10
2170014	ORDENADORES PINARET 2008	19/12/08	6.270,31	3.186,70	1.567,58	1.516,03
2170015	ORDENADORES GERENCIA 2008	12/06/08	1.180,79	753,77	295,20	131,82
2170016	INST. INFORMATICAS FUSTERET 2008	12/06/08	579,00	369,61	144,75	64,64
2170017	INST. INFORMATICAS PINARET 2008	12/06/08	649,00	414,29	162,25	72,46
2180001	VEHICULO GOLF GTI 1.8	02/07/04	800,00	800,00	0,00	0,00
2190001	3 RADIADORES ACEITE	28/11/03	179,97	179,97	0,00	0,00
2190002	2 RADIADORES ACEITE E1507	31/12/03	105,90	105,90	0,00	0,00
2190003	RADIADOR ACEITE E2009 9 ELEM	31/12/03	60,95	60,95	0,00	0,00
2190004	RADIADOR ACEITE E2512 12 ELEM	31/12/03	70,95	70,95	0,00	0,00
2190005	TV 28 PULGADAS + DVD E232	06/02/04	358,00	358,00	0,00	0,00
2190006	MICROONDAS SAMSUNG G2711	06/02/04	68,90	68,90	0,00	0,00
2190007	PROYECTOR RELECTA CLASSIC AF 150	06/02/04	130,00	130,00	0,00	0,00
2190008	RETROPROYECTOR ELMO HP A11	06/02/04	234,90	234,90	0,00	0,00
2190009	RELOJES CONTROL ASISTENCIA	29/01/04	1.991,72	1.991,72	0,00	0,00
2190010	VIDEO ESC. PADRES	12/02/04	1.359,80	1.359,80	0,00	0,00





FUNDACIÓ S'ESTEL – INVENTARI A 31/12/2011						Full 3 / 3
Cuenta	DESCRIPCION	Fecha Compra	Precio Compra	Amort. Inicial	Amort. Ejerc.	Valor Final
2190011	AIRE ACONDICIONADO DELONGHI	29/06/04	539,01	539,01	0,00	0,00
2190012	3 VENTILADORES	30/06/04	105,00	105,00	0,00	0,00
2190013	AIRE ACONDICIONADO DAEWOO	08/07/04	399,00	399,00	0,00	0,00
2190014	AIRE ACONDICIONADO HOGAR PONENT-	22/07/09	4.803,79	1.733,97	1.200,95	1.868,87
2190015	AIRE ACONDICIONADO CIS- 2009	31/07/09	7.752,05	2.750,38	1.938,01	3.063,66
2190021	DVD MX ONDA 850	10/05/02	149,65	149,65	0,00	0,00
2190021	DVD MX-ONDA 850	06/05/02	149,65	149,65	0,00	0,00
2190023	PORTATIL TK3101 UHF	10/05/02	713,32	713,32	0,00	0,00
2190024	ENCICLOPEDIA VIDEO FILMS	16/05/02	207,09	207,09	0,00	0,00
2190025	EQUIPO REANIMACION OXIDOC	17/06/02	321,55	321,55	0,00	0,00
2190026	TELEFONO GIGASET 4010 CLASSIC	18/06/02	143,84	143,84	0,00	0,00
2190027	ENCUADERNADORA IBI MASTER 400	30/11/03	501,12	501,12	0,00	0,00
2190028	ROTULACION CENTROS	10/06/04	1.399,83	1.399,83	0,00	0,00
2190029	SISTEMA VIDEO CONFERENCIA	20/11/08	9.123,89	4.818,16	2.280,97	2.024,76
2190030	NEVERA CENTRO INCORPORACION	02/03/09	1.399,00	641,05	349,75	408,20
2190031	2 WALKIES TK 2160	21/07/09	1.044,00	377,56	261,00	405,44
2190032	RELOJ CONTROL HORARIO- 2009	28/08/09	2.018,40	677,41	504,60	836,39
2190033	MAQUINARIA TALLER CARPINTERIA	07/07/09	5.690,03	2.112,33	1.422,51	2.155,19
2110008	REFORMA FUSTERET 2010	07/01/10	18.930,94	1.856,79	1.893,09	15.181,06
2110011	REFORMA CIS 2010	13/04/10	13.242,89	950,59	1.324,29	10.968,01
2110013	MODULO PREFABRICADO 2010	25/06/10	55.362,32	2.866,71	5.536,23	46.959,38
2110012	REFORMA PINARET 2010	17/03/10	18.706,45	1.481,14	1.870,65	15.354,66
2170019	COPIADORA DIGITAL OLIVETTI 22PPM	11/01/10	2.476,60	600,49	619,15	1.256,96
	TOTALES		4.966.490,09	1.810.629,55	314.975,92	2.840.884,62

Aquests comptes anuals s'han formulat en data 9 de maig de 2012 i s'han re formulat en data 12 de juliol de 2012

Signat: Apol·lònia Isabel Socias Socias
Gerent de la Fundació Institut Socioeducatiu s'Estel.

