



Audiservicios Auditores Consultores, S.L.

C/. Ferraz, 4 (Local) - 28008 MADRID (España)
Tfnos. +34 91 547 82 01/02 Fax: +34 91 559 18 67
e-mail: audiservicios@audiservicios.com

INFORME DE AUDITORIA

FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS

**Cuentas Anuales e Informe de Gestión
correspondientes al ejercicio anual terminado el
31 de diciembre de 2022**

INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Patronos de
FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS

Opinión:

Hemos auditado las Cuentas Anuales adjuntas de la **FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS**, que comprenden el Balance al 31 de diciembre de 2022, la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de Flujos de Efectivo y la Memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de **FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS** al 31 de diciembre de 2022, así como de los resultados de sus operaciones, y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2. de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de opinión:

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.



Cuestiones clave de la auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas cuestiones que, según nuestro juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esas cuestiones.

Subvenciones recibidas en ejercicios anteriores y en el ejercicio 2022 (véase Nota 21 de la Memoria):

Descripción

La Fundación recibe subvenciones de organismos públicos para el desarrollo de sus actividades, para ello y en función del periodo de duración de su aplicación y desarrollo imputa el importe recibido en función de su devengo, llevando una correlación entre los gastos afectos y los ingresos imputados en los resultados de cada ejercicio.

Procedimientos aplicados en la auditoría

Dentro de nuestro enfoque de auditoría hemos realizado pruebas sobre el diseño e implementación de los controles claves establecidos por la Fundación en los procesos de periodificación de los ingresos en función de los años para los que se concedieron las subvenciones, incluyendo los controles sobre la imputación de los gastos correlativos, hemos circularizado a los organismos financiadores con el objeto de verificar la existencia, la integridad y exactitud de las bases de datos utilizadas por la Fundación y hemos realizado los procedimientos sustantivos necesarios.

Asimismo, evaluamos la adecuación de la información desglosada en las cuentas anuales relativa a las subvenciones tanto histórica como del ejercicio 2022.

Otra información: Informe de Gestión

La otra información comprende exclusivamente el Informe de gestión del ejercicio 2022, cuya formulación es responsabilidad de los patronos y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de Gestión. Nuestra responsabilidad sobre la información contenida en el informe de gestión se encuentra definida en la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, que establece dos niveles diferenciados de revisión sobre la misma:



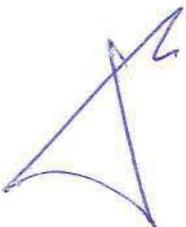
- a) Un nivel específico que resulta de aplicación a determinada información incluida en el Informe Anual de Gobierno Corporativo. Según se define en el art. 35.2.b) de la Ley de 22/2015, de Auditoría de Cuentas, que consiste en comprobar únicamente que la citada información se ha facilitado en el informe de gestión y, en caso contrario, a informar sobre ello.
- b) Un nivel general aplicable al resto de la información incluida en el informe de gestión, que consiste en evaluar e informar sobre la concordancia de la citada información con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de la citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma, así como evaluar e informar de si el contenido y presentación de esta parte del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito anteriormente, hemos comprobado que la información mencionada en el apartado a) anterior se facilita en el informe de gestión y que el resto de información que contiene el Informe de Gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2022 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

Responsabilidad de los Administradores en relación con las cuentas anuales

Los Patronos son los responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los patronos son responsables de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.



Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría, también:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Fundación.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los Patronos.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los patronos, del principio de empresa en funcionamiento y basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad para continuar como empresa en



funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.

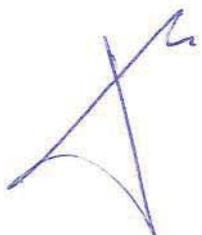
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el órgano de gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifiquemos en el transcurso de la auditoría.

También proporcionamos a la entidad una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables, incluidos los de independencia, y nos hemos comunicado con la misma para informar de aquellas cuestiones que razonablemente puedan suponer una amenaza para nuestra independencia y, en su caso, de las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación al comité de auditoría de la entidad, determinamos las que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría.

Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.



Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

La opinión expresada en este informe es coherente con lo manifestado en nuestro informe adicional para el órgano de gobierno de la Fundación.

Con anterioridad, fuimos designados por la Fundación para un periodo de tres años y hemos venido realizando el trabajo de auditoría de cuentas de forma ininterrumpida desde el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016.

Madrid, 6 de julio de 2023



AUDISERVICIOS AUDITORES CONSULTORES. S.L.
Inscrita en el ROAC con el nº S1437
D. Fernando Lesmes Sánchez
Inscrito en el ROAC con el nº 14325

FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS

MODELO NORMAL DE BALANCE DEL EJERCICIO 2022

ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		6.235.660,78	6.791.584,15
I. Inmovilizado intangible	8	2.441.655,04	2.788.269,00
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas	8	1.920,04	0,00
6. Derechos sobre activos cedidos en uso	8	2.439.735,00	2.788.269,00
7. Otro inmovilizado intangible			
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
1. Bienes inmuebles			
2. Archivos			
3. Bibliotecas			
4. Museos			
5. Bienes muebles			
6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico			
III. Inmovilizado material		3.790.429,74	4.002.745,15
1. Terrenos y construcciones.	5	3.790.429,74	3.910.998,09
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	5		91.747,06
3. Inmovilizado en curso y anticipos			
IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	10	0,00	0,00
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. Inversiones financieras a largo plazo	10	3.576,00	570,00
1. Instrumentos de patrimonio		3.006,00	
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros		570,00	570,00
VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		3.158.526,75	3.059.210,61
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Existencias	14	811,85	0,00
1. Bienes destinados a la actividad			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores		811,85	0,00

III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	0,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	11	1.798.033,91	1.442.255,75
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		484,00	762,30
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas			
3. Deudores varios		89,76	17.602,99
4. Personal		28,08	0,00
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	16	1.797.432,07	1.423.890,46
7. Fundadores por desembolsos exigidos			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	10	3.550,00	3.550,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros		3.550,00	3.550,00
VI. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		1.356.130,99	1.613.404,86
1. Tesorería		1.356.130,99	1.613.404,86
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO (A + B)		9.394.187,53	9.850.794,76

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		6.753.761,69	7.283.933,97
A-1) Fondos propios	13	923.345,72	883.272,64
I. Dotación fundacional/Fondo Social		272.352,68	272.352,68
1. Dotación fundacional/Fondo social		272.352,68	272.352,68
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)			
II. Reservas	13	610.919,96	591.510,38
1. Estatutarias			
2. Otras reservas		610.919,96	591.510,38
III. Excedente de ejercicios anteriores			
1. Remanente			
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)			
IV. Excedente del ejercicio	3 y 13	40.073,08	19.409,58
A-2) Ajustes por cambios de valor:		0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		5.830.415,97	6.400.661,33
I. Subvenciones	21	5.830.415,97	6.400.661,33
II. Donaciones y legados		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		85.053,03	106.653,03
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Otras provisiones			
II. Deudas a largo plazo	10	85.053,03	106.653,03
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros		85.053,03	106.653,03
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		2.555.372,81	2.460.207,76
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
III. Deuda a corto plazo	10	3.700,00	3.700,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros		3.700,00	3.700,00
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
V. Beneficiarios acreedores		0,00	0,00

VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		329.337,37	230.233,41
1. Proveedores	10	36.538,00	24.667,35
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios	10	47.269,66	33.194,67
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	10	285,70	22.718,92
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	16	245.244,01	149.652,47
7. Anticipos recibidos por pedidos			
VII. Periodificaciones a corto plazo	21	2.222.335,44	2.226.274,35
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		9.394.187,53	9.850.794,76



FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS

CUENTA DE RESULTADOS EJERCICIO DE 2022

	NOTAS de la MEMORIA	(Debe) Haber	
		2022	2021
A) Operaciones continuadas			
1. Ingresos de la actividad propia		3.678.846,43	2.444.074,47
a) Cuotas de asociados y afiliados	17.5	49.755,96	77.665,00
b) Aportaciones de usuarios	17.5	142.336,57	122.528,98
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	17.6	21.970,00	425,00
d) Subvenciones imputados al excedente del ejercicio	21	3.436.534,50	2.218.789,81
e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	21	28.249,40	24.665,68
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	17.5	43.687,96	41.558,44
3. Gastos por ayudas y otros	17.1	0,00	-800,00
a) Ayudas monetarias		0,00	-800,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos	17.2	-394.631,49	-221.002,72
7. Otros ingresos de la actividad	17	1.350,00	11.755,00
8. Gastos de personal:	17.3	-2.268.378,10	-1.748.407,92
a) Sueldos, salarios y asimilados		-1.750.482,88	-1.335.982,09
b) Cargas sociales		-517.895,22	-412.425,83
9. Otros gastos de la actividad		-989.160,07	-485.851,02
a) Servicios exteriores	17.4	-987.752,14	-485.260,93
b) Tributos		-1.407,93	-590,09
10. Amortización del inmovilizado	17	-602.626,03	-595.562,45
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	21	570.245,36	570.245,36
b) Donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio		570.245,36	570.245,36
12. Excesos de provisiones		3.006,00	
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		2.892,57	6.071,12
b) Resultados por enajenaciones y otras	17.8	2.892,57	6.071,12
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		45.232,63	22.080,28
14. Ingresos financieros:	17	2.668,92	3.126,82
az) En terceros		2.668,92	3.126,82
15. Gastos financieros	17	-7.828,47	-5.175,52
b) Por deudas con terceros		-7.828,47	-5.175,52
16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros			
17. Diferencias de cambio			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	10	0,00	-622,00
b) Resultados por enajenaciones y otras		0,00	-622,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-5.159,55	-2.670,70
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		40.073,08	19.409,58
19. Impuestos sobre beneficios			
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 +19)		40.073,08	19.409,58
B) Operaciones interrumpidas			

Audiservicios
883152389

[Handwritten signature]


 C/ Delos Barros, 11
 28053 Madrid

[Handwritten signature]

C) Ingresos y gastos imputados directamente al Patrimonio Neto			
D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
D.1) Variación del patrimonio neto por reclasificaciones al			
E) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos			
F) Ajustes por cambio de criterio			
G) Ajustes por errores			
H) Variaciones en la dotación fundacional o en el fondo social			
I) Otras variaciones			
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A5+E+F+G+H+I)		40.073,08	19.409,58






MEMORIA DE LA
FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS
CORRESPONDIENTE AL
EJERCICIO 2022



FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS

DOMICILIO SOCIAL: LOS BARROS nº 11

MUNICIPIO: MADRID

PROVINCIA: MADRID

CÓDIGO POSTAL: 28053

N.I.F.: G78511292

TELEFONO: 917858955

FAX: 917853571

Correo electrónico:

fundacion@fundacionjosemariadellanos.es

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La Fundación José María de Llanos fue constituida el día 17 de junio de 1987, ante Notario del Ilustre Colegio de Madrid, D. Alfonso Quereda de la Bárcena.

Quedó clasificada como Fundación Cultural Privada, bajo el Protectorado del Ministerio de Educación y Ciencia, en virtud de Orden Ministerial de dicho departamento de 29 de marzo de 1988 e inscrita en el registro de Fundaciones con el número MAD 1-1-2-3-334. En la actualidad depende del Protectorado de Fundaciones de la Consejería de Educación, Universidades, Ciencia y Portavocía de la Comunidad de Madrid.

La Fundación José María de Llanos tiene, desde sus orígenes, como finalidades principales la promoción y realización de acciones sociales destinadas a la promoción de los valores y principios democráticos, la educación, formación e inserción profesional de los jóvenes y la atención integral de colectivos desfavorecidos prioritarios, tales como las víctimas de la violencia o la exclusión social, la infancia y familia, jóvenes y mujeres.

La Fundación José María de Llanos desarrolla desde 1987 actividades formativas basadas en los valores que siempre promovió José María de Llanos y, a partir de su actividad primigenia centrada en la formación profesional y la acogida, ha crecido hasta dotar a sus centros de una oferta educativo-formativa que incluye Educación Infantil, Educación Secundaria, Formación Profesional para el empleo, y en un ámbito de asesoramiento, formación y alojamiento, un centro de atención integral a mujeres.

Actividades fundacionales:

1. Centro de Educación Secundaria y Formación Profesional 1º de Mayo

La Fundación José María de Llanos ostenta la titularidad del Centro Educativo, "Centro de Educación Secundaria y Formación Profesional 1º de Mayo", con capacidad para 470 puestos escolares. El Centro imparte 9 unidades de Educación Secundaria Obligatoria, 10 unidades en total de Ciclos Formativos de Grado Medio de Gestión Administrativa, Electromecánica de Vehículos Automóviles, Instalaciones de Telecomunicaciones, Cocina y

  
C/ Delos Barros, 11
28053 Madrid



Gastronomía y Servicios en Restauración, así como dos unidades en total de Formación Profesional Básica en el perfil de Mecánica y Mantenimiento de Vehículos.

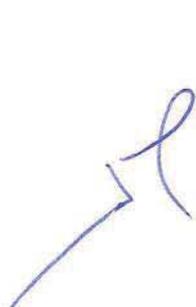
La enseñanza reglada se desarrolla en dos centros. El primero situado en la calle de los Barros 11, acoge la Enseñanza Secundaria, los Ciclos Formativos, Formación Profesional Básica y cursos de Formación Ocupacional, excepto los relacionados con la familia de Hostelería que se imparten en el segundo, la Escuela de Hostelería del Sur, sita en la calle Ronda del sur 241.

2. Formación Ocupacional

Las necesidades de mejora formativa principalmente para personas en situación de desempleo, nos ha llevado a la realización de acciones encaminadas a potenciar la formación de personas con carencias en diferentes campos de la Formación Profesional.

En el año 2022 se desarrolló en gran parte la programación de la Comunidad de Madrid y el Fondo Social Europeo con la relación de cursos y las horas de duración que a continuación se adjunta. Algunos cursos que comenzaron el año pasado finalizaron éste (aparecen sombreados) y otros, que iniciaron en 2022 acabarán en 2023.

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	HORAS
4875	OP.AUXILIARES DE MONTAJE DE INSTALACIONES DE ELECTROTECNIA	300
4876	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE TRANSM.DE FUERZA	400
4879	OPERACIONES BÁSICAS DE PASTELERÍA	330
4888	SERVICIOS DE RESTAURANTE	500
8124	MANTENIMIENTO DEL MOTOR	440
8125	OPERACIONES BASICAS DE COCINA	270
8126	OPERACIONES BASICAS DE CATERING	210
8127	OPERACIONES BASICAS DE CATERING	210
8128	OPERACIONES BASICAS DE COCINA	270
8129	OPERACIONES BASICAS DE PASTELERIA	330
8130	SERVICIOS DE RESTAURANTE	500
8131	SERVICIOS DE RESTAURANTE	500



3. Proyecto Espacio Mujer Madrid.

Durante el año 2022 han continuado los proyectos de Espacio de Igualdad y Espacio de Alojamiento gracias a la financiación del Ayuntamiento de Madrid, Comunidad de Madrid, el Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad, y otros.

El Espacio Mujer Madrid es un centro destinado a impulsar el valor de la igualdad entre mujeres y hombres y de la prevención de la violencia de género, a través de la formación y la educación.

El EMMA lleva desarrollando su labor en el entorno desde 2013 y desde entonces, se han llevado a cabo numerosas acciones de diferente alcance y siempre condicionadas al apoyo presupuestario de distintas fuentes en cada periodo. Es a partir del año 2016, con la financiación y apoyo de la Dirección General de Igualdad entre Mujeres y Hombres del Área de Gobierno de Equidad, Derechos Sociales y Empleo del Ayuntamiento de Madrid, cuando se dio un significativo impulso al proyecto, pudiendo realizar una intervención de calidad y continuada convirtiendo al EMMA en un centro referente en la atención especializada a mujeres.

Durante el año 2022, se han desarrollado actividades en 3 espacios dentro del EMMA :

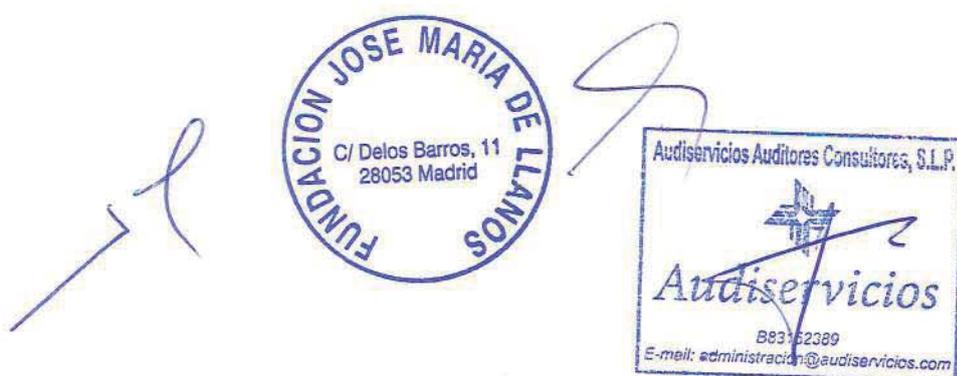
ESPACIO DE ALOJAMIENTOS, Para mujeres en situación de vulnerabilidad con menores ampliado con el proyecto de viviendas para la autonomía.

ESPACIO DE FORMACIÓN Y EMPLEO PARA MUJERES. Dirigido a la mejora de la empleabilidad para mujeres en situación de desempleo o precariedad laboral.

ESPACIO DE IGUALDAD. Intervención individual y comunitaria dirigida a mujeres.

4. Escuela Infantil Borja

La Escuela Infantil Borja presta servicios de Educación Infantil para 115 niños. Este centro funciona bajo un sistema de financiación apoyado en convenio firmado con la Comunidad de Madrid. Este convenio financia las unidades de primer ciclo de educación infantil y, siguiendo la normativa de la Comunidad de Madrid, los padres abonaron únicamente el comedor y el horario ampliado, ya que a partir de septiembre de 2019 la escuela se financia íntegramente con la aportación de la Comunidad de Madrid al hacerse cargo del coste íntegro del módulo de la educación infantil 0-3. Mediante esta actividad se presta educación infantil en un centro que pretende educar desde la infancia en valores que siempre fueron la base de los promotores.



5. Actividad mercantil: Escuela de Hostelería del Sur, S.L.

En el ejercicio 2009 la Fundación decidió constituir una sociedad limitada bajo la denominación de Escuela de Hostelería del Sur, S. L., con la aportación de 3.006,00 € que suponen la adquisición del 100% de sus participaciones.

La Sociedad tiene por objeto social:

La organización de eventos y el desarrollo de actividades de hostelería en general, para los que contratará a jóvenes con dificultad de acceso al empleo y a mujeres víctimas de violencia de género, con el fin de ayudar a alcanzar los objetivos estatutarios de su propietaria, la Fundación José María de Llanos.

Para ello, firmó un contrato de arrendamiento con duración inicial hasta 2011 y prórrogas anuales, de parte de sus instalaciones situadas en la calle Ronda del sur, 241, con el fin de organizar eventos y actividades de hostelería y para facilitar un periodo de experiencia y de trabajo a grupos de interés de la Fundación, de tal manera que se facilite su inserción laboral, a la vez que se logra algún rendimiento económico para la entidad mediante el alquiler. Este arrendamiento devenga un importe de 200,00 € más IVA de alquiler mensual.

6. Arrendamientos

Asimismo, la Fundación alquila puntualmente algunas de sus instalaciones para la realización de cursos y también un local que tiene alquilado a una Organización No gubernamental para que desarrolle sus actividades en el barrio. Este concepto se desarrolla en el punto 8.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación.

Se presentan de acuerdo con lo establecido en el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del ICAC, de forma que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Fundación, así como los flujos de efectivo incorporados al estado de flujos de efectivo y las actividades desarrolladas en el ejercicio.

Así mismo se ha tenido en cuenta el Real Decreto 1/2021, de 12 de enero, por el que se modifican las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre.



2. Principios contables aplicados

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, del ICAC.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente del ejercicio 2.022 ha resultado positivo y asciende a 40.073,08 €.

Base de reparto

Beneficios del ejercicio 40.073,08 €.

Distribución

A reservas voluntarias 40.073,08 €.

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

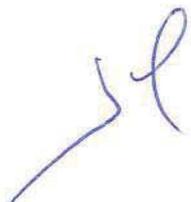
Los elementos intangibles que posee la Fundación están valorados por su precio de adquisición.

2. Inmovilizado material

Han sido valorados por su precio de adquisición y la amortización se efectúa en función a la vida útil.

Los porcentajes de amortización han sido los siguientes:

ELEMENTO	%	
	2021	2022
Construcciones Edificio EMMA	3,33	3,33
Construcciones Edificio El Borja	2,00	2,00
Instalaciones	10,00	10,00



Maquinaria	10,00	10,00
Mobiliario	10,00	10,00
Equipos para procesos de información	20,00	20,00
Elementos de Transporte	-	20,00
Otro Inmovilizado Material	10,00	10,00

3. Bienes del Patrimonio histórico

Inexistencia de bienes del Patrimonio histórico.

4. Inversiones inmobiliarias

Inexistencia de inversiones inmobiliarias.

5. Arrendamientos

La totalidad de los arrendamientos de la Fundación son operativos.

6. Permutas

Inexistencia de permutas.

7. Instrumentos financieros

En este ejercicio se utilizó la cuenta de crédito que se dedicaría a la financiación temporal del inicio de las actividades del Espacio de Alojamiento del Espacio Mujer Madrid y del Espacio de Igualdad. Dado que la puesta en marcha de proyectos que cuya financiación fue cobrada por anticipado solventó la falta de liquidez y se decidió no renovar la misma al vencimiento que fue en diciembre de 2022.

8. Coberturas contables

Inexistencia de coberturas contables.

9. Créditos y débitos por la actividad propia

Debido a que se trata de importes entregados a corto plazo han sido valorados por ese importe sin necesidad de haber corrección valorativa.

10. Existencias

Se han valorado a su precio de adquisición y no han precisado de corrección valorativa




11. Transacciones en moneda extranjera

Inexistencia de transacciones en moneda extranjera.

12. Impuesto sobre beneficios

La Fundación tiene todas sus rentas exentas.

13. Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos de la entidad se correlacionan con las actividades a que corresponden por lo que cada una de ellas posee una corriente de ingresos y de gastos independiente para su desarrollo. Algunos gastos derivados de suministro eléctrico, agua y gas se imputan a diferentes actividades siguiendo un criterio basado en el número de usuarios que los disfrutan en cada momento a lo largo del día. Asimismo, existen gastos de administración que son imputados a más de una actividad siguiendo un criterio basado en el porcentaje que supone cada una con respecto al presupuesto total anual.

Existen actividades cuyo periodo de realización no coincide con el año natural ya que se trata de actividades educativas y de formación por lo que circunstancialmente algunos ingresos y gastos se correlacionan entre dos. Se utiliza la periodificación adecuada para la correcta imputación en el ejercicio que corresponda.

14. Provisiones y contingencias

Inexistencia de provisiones y contingencias.

15. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Inexistencia de este tipo de elementos.

16. Gastos de personal

Los gastos de personal se contabilizan adaptados a cada actividad. No existe compromiso relacionado con pensiones.

17. Subvenciones, donaciones y legados

La mayoría de las subvenciones son de explotación excepto la que corresponde a la imputación de la subvención de capital que se ha realizado en función del periodo de amortización de los bienes afectos a la misma.

18. Fusiones entre entidades no lucrativas

No se han producido fusiones.

19. Negocios conjuntos

No se han producido negocios conjuntos.



20. Partes vinculadas

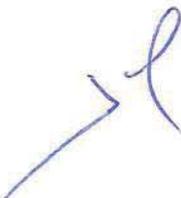
Este concepto se desarrolla en los siguientes puntos: punto 1.6, punto 10 y punto 28.

21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

Inexistencia de este tipo de activos.

22. Operaciones interrumpidas

No se han producido.



5. INMOVILIZADO MATERIAL

Este año ha continuado el aumento patrimonial surgido principalmente de proyectos que tenían dotación para elementos inventariables que han servido a demás para completar o sustituir equipamiento de nuestras instalaciones.

El mayor crecimiento procede de la renovación de equipos para procesos de información y mobiliario.

No se han dado correcciones valorativas.

Los movimientos del inmovilizado material durante los dos últimos ejercicios han sido los siguientes:

CONCEPTO	31/12/2020	ALTAS	BAJAS	31/12/2021	ALTAS	BAJAS	31/12/2022
TERRENOS	495,83			495,83			495,83
CONSTRUCCIONES							
Edificio Escuela Infantil	669.688,96			669.688,96			669.688,96
Edificio Centro de Acogida, formación y empleo para mujeres víctimas de violencia de género	5.138.254,81			5.138.254,81			5.138.254,81
MAQUINARIA	6.928,41	514,94		7.443,35	303,52		7.746,87
UTILLAJE	3.067,61			3.067,61	1.301,98		4.369,59
OTRAS INSTALACIONES	17.503,49			17.503,49			17.503,49
MOBILIARIO	617.983,55	5.697,03		623.680,58	11.311,35		634.991,93
EQUIPOS PARA PROCESOS INFORMACION	36.236,91	3.361,06		39.597,97	26.239,61		65.837,58
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	4.600,00			4.600,00			4.600,00

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	61.595,24	1.604,17	63.199,41	2.037,70	65.237,11
TOTAL COSTE	6.556.354,81	11.177,20	6.567.532,01	41.194,16	6.608.726,17
CONSTRUCCIONES					
Edificio Escuela Infantil	-342.571,29	-13.393,78	-355.965,07	-13.393,78	-369.358,85
Edificio Centro de Acogida, formación y empleo para mujeres víctimas de violencia de género	-1.370.201,28	-171.275,16	-1.541.476,44	-171.275,16	-1.712.751,60
MAQUINARIA	-6.928,41	-141,99	-7.070,40	-328,20	-7.398,60
UTILLAJE	-2.721,59	-86,55	-2.808,14	-260,40	-3.068,54
OTRAS INSTALACIONES	-9.120,83	-1.098,83	-10.219,66	-1.410,73	-11.630,39
MOBILIARIO	-504.018,05	-56.156,44	-560.174,49	-55.819,19	-615.993,68
EQUIPOS PARA PROCESOS INFORMACION	-21.048,22	-2.977,35	-24.025,57	-9.250,83	-33.276,40
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	-920,00	-920,00	-1.840,00	-920,00	-2.760,00
OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	-60.676,59	-530,50	-61.207,09	-851,27	-62.058,36
A.ACUMULADA	-2.318.206,26	-246.580,60	-2.564.786,86	-253.509,56	-2.818.296,42
NETO	4.238.148,55	-235.403,40	4.002.745,15	-212.315,40	3.790.429,75



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Los elementos de inmovilizado material totalmente amortizados ascienden a 31/12/2022 a 689.702,13 €.

La Fundación tiene asegurado su inmovilizado con el objeto de salvaguardar el mismo y garantizar su continuidad.

A continuación, se ofrece el detalle de los elementos que han causado alta en el inventario. Las Altas totalizan 41.194,16 €.

Cuenta	Definición	Periodo Debe
213	Maquinaria	303,52
21305001	ELECTRODOMESTICO HAMILTON BEACH BASICA 400W	303,52
214	Utillaje	1.301,98
21402013	ASPIRADOR EN HUMEDO Y SECO 1300 W	44,99
21405012	ORBEGOZO RRE1510 EMISOR TERMICO 1500W	161,99
21405013	FRIGORIFICO INFINITON FG-201B	1.095,00
216	Mobiliario	11.311,35
21602099	TAQUILLA MECÁNICA	156,28
21602100	TAQUILLA MECANICA	156,28
21602101	TAQUILLA MECANICA	156,28
21602102	TAQUILLA MECANICA	156,28
21602103	TAQUILLA MECANICA	156,29
21606358	ARMARIO CON PUERTAS CORREDERAS A MEDIDA COLOR NATURAL TIRADOR BLANCO	670,00
21608604	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 1	58,62
21608605	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 2	58,62
21608606	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 3	58,62
21608607	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 4	58,62
21608608	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 5	58,62
21608609	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 6	58,63
21608610	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 7	58,63
21608611	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 8	58,63
21608612	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 9	58,63
21608613	MANTEL RUSTICO NATURAL 295a RED. 10	58,63
21608614	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 1	62,44
21608615	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 2	62,44
21608616	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 3	62,44
21608617	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 4	62,44
21608618	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 5	62,44
21608619	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 6	62,44



21608620	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 7	62,44
21608621	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 8	62,44
21608622	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 9	62,44
21608623	MANTEL RUSTICO NATURAL 315a RED. 10	62,44
21608624	MANTEL RUSTICO NATURAL 350a RED + EMPALME 1	77,48
21608625	MANTEL RUSTICO NATURAL 350a RED + EMPALME 2	77,48
21608626	MANTEL RUSTICO NATURAL 350a RED + EMPALME 3	77,48
21608627	MANTEL RUSTICO NATURAL 350a RED + EMPALME 4	77,48
21608628	MANTEL RUSTICO NATURAL 350a RED + EMPALME 5	77,48
21608629	MANTEL RUSTICO NATURAL 370a RED + EMPALME	84,78
21608630	MANTEL RUSTICO NATURAL 370X240a P/R 1	61,04
21608631	MANTEL RUSTICO NATURAL 370X240a P/R 2	61,04
21608632	MANTEL RUSTICO NATURAL 370X240a P/R 3	61,04
21608633	MANTEL RUSTICO NATURAL 370X240a P/R 4	61,04
21608634	MANTEL RUSTICO NATURAL 370X240a P/R 5	61,04
21608635	SERVILLETAS RUSTICO NATURAL 50X50a OR2	290,40
21608636	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 1	83,34
21608637	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 2	83,34
21608638	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 3	83,34
21608639	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 4	83,35
21608640	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 5	83,35
21608641	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 6	83,35
21608642	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 7	83,35
21608643	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 8	83,35
21608644	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 9	83,35
21608645	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 295a RED. 10	83,35
21608646	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 1	83,34
21608647	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 2	83,34
21608648	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 3	83,34
21608649	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 4	83,34
21608650	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 5	83,34
21608651	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 6	83,34
21608652	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 7	83,34
21608653	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 8	83,34
21608654	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 9	83,34
21608655	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 295a RED 10	83,34
21608656	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 315a RED. 1	88,80
21608657	MANTEL ERIDE BELLA MALVA 315a RED. 2	88,80
21608658	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 350a RED. + EMPALME 1	146,64
21608659	MANTEL ERIDE BELLA GRIS OSC. 350a RED. +	146,64

[Handwritten signature]

FUNDACION JOSE MARIA DE LLANOS
C/ Delos Barros, 11
28053 Madrid



	EMPALME 2	
21608660	SILLA GIRATORIA REGULABLE SONGMICS NEGRO 1	74,99
21608661	SILLA GIRATORIA REGULABLE SONGMICS NEGRO 2	74,99
21608662	SILLA GIRATORIA REGULABLE SONGMICS NEGRO 1	74,99
21608663	SILLA GIRATORIA REGULABLE SONGMICS NEGRO 2	74,99
21608664	SOPORTE PROYECTOR SUELO ALTURA REGULABLE ELEVADOR O. PORTATIL 1	100,97
21608665	SOPORTE PROYECTOR SUELO ALTURA REGULABLE ELEVADOR O. PORTATIL 2	100,98
21608666	SILLA GIRATORIA REGULABLE SONGMICS NEGRO	74,99
21608667	INSTALACION DIVISION DESPACHO ADMINISTRACION EMMA	4.002,84
21608668	PIZARRA ROC CONFERENCIAS 68X104 TREBOLEDA 1º	179,05
21608669	PIZARRA ROC CONFERENCIAS 68X104 TREBOLEDA 2º	179,05
21608670	CORTASETOS ELECTRICO EINHELL	59,95
21608671	PURIFICADOR DE AIRE LEVOIT FILTRO HEPA	79,99
21608672	SEPARADOR DE AMBIENTES VEVOR	365,98
217	Equipos para procesos de información	26.239,61
21702101	AOC E2270SWHN 21.5" LED MONITOR 1	122,50
21702102	AOC E2270SWHN 21.5" LED MONITOR 2	122,50
21702103	FLEXO LUPA 5D-20D TRIPLE LUZ REGULABLE	124,34
21702104	TELEVISOR 1º PLANTA CES	339,00
21705076	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº1	737,97
21705077	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº2	737,97
21705078	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº3	737,97
21705079	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº4	737,97
21705080	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº5	737,97
21705081	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº 6	737,97
21705082	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº 7	737,97
21705083	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº 8	737,97
21705084	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº 9	737,97
21705085	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº 10	737,97
21705086	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº 11	737,97
21705087	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) Nº12	737,97



21705088	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N°13	737,97
21705089	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N°14	737,97
21705090	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N°15	737,97
21705091	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N°16	737,97
21705092	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N°17	737,97
21705093	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N°18	737,97
21705094	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N°19	737,97
21705095	ORDENADOR+PANTALLA+TECLADO Y RATON (DELL VOSTRO 3681 INTEL CORE I5) N° 20	737,97
21705096	IMPRESORA HP LASERJET PRO MFP M28W	157,34
21705097	ORDENADOR LENOVO I5 IDEAPAD 3 TREBOLEDA	549,00
21705098	ORDENADOR LENOVO I5 IDEAPAD 3 TREBOLEDA	549,00
21705099	PORTATIL MICROSOFT SRFC PRO8 JPL I5	903,31
21705100	LENOVO 1 IDEAPAD 3 INTEL CORE I5 512GB SSD14"	479,00
21705101	LENOVO 2 IDEAPAD 3 INTEL CORE I5 512GB SSD14"	479,00
21705102	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI GRIS LENOVO 1	8,98
21705103	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI GRIS LENOVO 2	8,98
21705104	PROYECTOR BLANCO BENQ MX536	443,23
21705105	AMPLIFICADOR FONESTAR AMPLY-T (100W BLUETOOTH)	152,76
21705106	ORDENADOR EPICAL Q PRO ONE RAY	529,90
21705107	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI AZUL 1	8,99
21705108	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI AZUL 2	8,99
21705109	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI AZUL 3	8,99
21705110	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI AZUL 4	8,99
21705111	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI AZUL 5	8,99
21705112	RATON INALAMBRICO LOGITECH 1000DPI AZUL 6	8,99
21705113	ALTAVOZ BLUETOOTH 300 W AZUL 1	64,89
21705114	ALTAVOZ BLUETOOTH 300W AZUL 2	64,89
21705115	PORTATIL ASUS F1500EA INTEL CORE i7 15.6" 1	599,00
21705116	PORTATIL ASUS F1500EA INTEL CORE i7 15.6" 2	599,00
21705117	PORTATIL ASUS F1500EA INTEL CORE i7 15.6" 3	599,00
21705118	PORTATIL ASUS F1500EA INTEL CORE i7 15.6" 4	599,00
21705119	PORTATIL ASUS F1500EA INTEL CORE i7 15.6" 5	599,00
21705120	PORTATIL ASUS F1500EA INTEL CORE i7 15.6" 6	599,00
21705121	ALTAVOZ LOGITECH Z120 2.0 USB 1.2W NEG 1	25,25







21705122	ALTAVOZ LOGITECH Z120 2.0 USB 1.2W NEG 2	25,26
21705123	ALTAVOCES LOGITECH Z120 2.0 USB 1.2 NEG 1	25,25
21705124	ALTAVOCES LOGITECH Z120 2.0 USB 1.2 NEG 2	25,25
21705125	RATON INALAMBRICO LOGITEC M185 GRIS 1	9,99
21705126	RATON INALAMBRICO LOGITEC M185 GRIS 2	9,99
21705127	PUESTO GESTOR COMANDAS	2.558,67
21706203	DISCO DURO	53,99
219	Otro inmovilizado material	2.037,70
21902037	AIRE ACONDICIONADO EHS PROFESORES	790,00
21902038	AIRE ACONDICIONADO EHS CONSERJERIA	790,00
21905008	MALETIN PORTATIL 15.6" GRIS LENOVO 1	17,86
21905009	MALETIN PORTATIL 15.6" GRIS LENOVO 2	17,86
21905010	MALETIN PARA PORTATIL 15.6" NEGRO 1	13,00
21905011	MALETIN PARA PORTATIL 15.6" NEGRO 2	13,00
21905012	MALETIN PARA PORTATIL 15.6" NEGRO 3	13,00
21905013	MALETIN PARA PORTATIL 15.6" NEGRO 4	13,00
21905014	MALETIN PARA PORTATIL 15.6" NEGRO 5	13,00
21905015	MALETIN PARA PORTATIL 15.6" NEGRO 6	13,00
21905016	MOVIL REALME C33 4/128GB NEGRO LIBRE 1	158,99
21905017	MOVIL REALME C33 4/128GB NEGRO LIBRE 2	158,99
21905018	FUNDA PORTATIL SUBBLIM URBAN 15.6" GRIS 1	13,00
21905019	FUNDA PORTATIL SUBBLIM URBAN 15.6" GRIS 2	13,00
	TOTAL FINAL	41.194,16



6. BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO

Inexistencia de bienes de Patrimonio Histórico.

7. INVERSIONES INMOBILIARIAS

Inexistencia de inversiones inmobiliarias.

7. INMOVILIZADO INTANGIBLE

Se han adquirido en este ejercicio elementos de inmovilizado intangible por valor de 2.502,50 €.

No se han dado correcciones valorativas.

Cesión de inmovilizado

El edificio que se recibió mediante concesión de uso por 20 años en el ejercicio 2010 se valoró actualizando su valor mediante el cálculo de una renta. Se ha calculado como una renta cuyos términos se han estimado teniendo en cuenta el análisis del valor medio del alquiler de la zona multiplicado por el total de metros.

Valor medio alquiler m² → 10€ x 3500m²= 35.000 €

Tasa: 2% anual

Duración: 20 años

Valor de la renta 6.970.677,00 €

Fórmula

$$a_{n,i} = [1 - (1+i)^{-n}] / i$$

Amortización

$$5\% \times 6.970.677 = \mathbf{348.534,00}$$

Este importe está incluido en la partida de Subvenciones de capital traspasados al excedente del ejercicio.

A su vez, este ingreso se ve compensado por una partida equivalente de amortización que provoca un efecto nulo en la cuenta de resultados.

Movimiento del inmovilizado durante el ejercicio

Por recomendación del Protectorado se procedió en el ejercicio 2015 a reenumerar adecuadamente la cuenta que recoge el valor del edificio cedido por la Comunidad de



Madrid pasando de una cuenta del subgrupo 20 en lugar del 21, en el epígrafe del Balance de Situación, Derechos sobre activos cedidos en uso.

Su movimiento durante los dos últimos ejercicios ha sido el siguiente:

CONCEPTO	31/12/2020	ALTAS	BAJAS	31/12/2021	ALTAS	BAJAS	31/12/2022
DERECHOS SOBRE BIENES CEDIDOS EN USO	6.970.677,00			6.970.677,00			6.970.677,00
APLICACIONES INFORMATICAS	8.860,75			8.860,75	2.502,50		11.363,25
TOTAL COSTE	6.979.537,75			6.979.537,75	2.502,50		6.982.040,25
DERECHOS SOBRE BIENES CEDIDOS EN USO	-3.833.874,00	-348.534,00		-4.182.408,00	-348.534,00		-4.530.942,00
APLICACIONES INFORMATICAS	-8.412,90	-447,85		-8.860,75	-582,46		-9.443,21
A.ACUMULADA	-3.842.286,90	-348.981,85		-4.191.268,75	-349.116,46		-4.540.385,21
NETO	3.137.250,85	-348.981,85		2.788.269,00	-346.613,96		2.441.655,04

Los elementos de inmovilizado intangible totalmente amortizados al 31 de diciembre de 2022 ascienden a 8.860,75 €.

8. ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

Arrendamientos operativos

Como arrendador

La Fundación tiene alquilado el local sito en la calle Martos 187 a la ONG, Movimiento por la paz, el desarme y la libertad, con un contrato vigente hasta el 30 de junio de 2023. A partir del 1 de julio de 2022 se actualizó la renta pasando de ser 3.202,80 € a 3.266,86 €.

Cobros futuros

	Cobros futuros por dichos arrendamientos
Hasta 1 año	39.202,32 €
Entre 2 y 3 años	78.404,64 €



Asímismo, alquila el comedor sito en la calle Ronda del Sur 241 a la sociedad limitada Escuela de Hostelería del Sur de la que es propietaria. (VÉASE NOTA 1.6).

Cobros futuros

	Cobros futuros por dichos arrendamientos
Hasta 1 año	2.400,00 €

Como arrendatario

La Fundación debe afrontar 3 alquileres de equipos de fotocopiadoras como arrendatario.

	Pagos futuros mínimos por dichos arrendamientos
Hasta 1 año	4.401,84 €
Entre 2 y 3 años	8.803,68 €

Así mismo debe afrontar 2 alquileres de desfibriladores

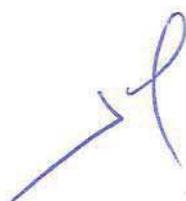
	Pagos futuros mínimos por dichos arrendamientos
Hasta 1 año	1.731,84 €

9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS

La Fundación estableció un código de conducta para la realización de inversiones temporales, y que viene marcado por el principio de prudencia, la selección profesional de las inversiones y la transparencia.

El Patronato considera que el grado de cumplimiento del código de conducta para inversiones temporales ha sido total ya que no hay ningún tipo de inversión financiera más allá de depósitos por fianzas. Las fianzas responden a las exigidas en los alquileres de pisos dentro del proyecto de Autonomía del Espacio de Alojamientos. Su saldo residual que está valorado por su valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.

DENOMINACIÓN	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Fianzas depositadas	3.550,00			3.550,00
Total	3.550,00			3.550,00

Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo

DENOMINACIÓN	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Participaciones	3.006,00	-	-	3.006,00
Provisiones por depreciación	(3.006,00)	3.006,00		
Total		3.006,00	-	3.006,00

Se trata del 100% de las participaciones en la empresa Escuela de Hostelería del Sur, S.L. que, como se explica más adelante, se dedica a la organización de actividades de hostelería para la promoción e inserción laboral de los alumnos de la Fundación.

El detalle de los fondos propios de dicha participada al 31 de diciembre de 2.022 es el siguiente:

Capital social	3.006,00
Resultados negativos ejercicios anteriores	-10.916,41
Resultado positivo del ejercicio	30.985,11
Total Patrimonio Neto	23.938,47

Dada la situación patrimonial de la misma, la Fundación en 2020 dotó provisión por la totalidad del importe hasta cubrir del capital de la misma, sin embargo, dados los buenos resultados de los dos últimos años se enjugan las pérdidas con un notable incremento del Patrimonio Neto y se aplica la provisión.

PASIVOS FINANCIEROS

Deudas a corto plazo




Hay saldos pendientes con entidades de crédito, proveedores, acreedores y seguridad social, que serán saldados en los primeros meses del año 2023. Han surgido por la actividad normal de la Fundación.

El mes de junio de 2018 se produjo un despido en el que se pactó una indemnización a abonar mensualmente durante 66 plazos de 300,00 € y otro más de 200,00, hasta completar la cifra de 20.000,00 €. Se ha contabilizado a 31 de diciembre el saldo pendiente a corto por 3.600,00 y a largo por 200,00.

Proveedores	36.538,00
Acreedores varios	47.269,66
Personal Remuneraciones pendientes	285,70
Personal Indemnización Corto F.Palma	3.600,00
Proveedor inmovilizado corto	100,00
Administraciones	245.244,01
TOTAL	333.037,37

El desglose está recogido en el inventario general, punto 33.

El saldo de 285,70 €, de remuneraciones pendientes de pago corresponde a una nómina de diciembre de la Formación Ocupacional y fue abonada en los primeros días de enero.

El saldo con el proveedor de inmovilizado se ha resuelto en enero de 2023.

Deudas a largo plazo

Fianzas recibidas	4.100,00
Personal indemnización F.Palma	200,00
Préstamo a interés cero	80.753,03
TOTAL	85.053,03

El día 5 de enero de 2016 se firmó un contrato de préstamo a interés cero con el anterior Presidente de la Fundación y hoy en día Patrono, por el que se recibió un importe inicial de 151.253,03, y por un plazo de 10 años. En lo que respecta a 2022, el préstamo se ha amortizado por un importe de 18.000,00 € quedando con un saldo final a 31 de diciembre de 2022, de 80.753,03 €.




Según la Resolución del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas de 23 de marzo de 2013 de Préstamos concedidos y recibidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado, en el que se estipula que "Los préstamos concedidos y recibidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizarán por el importe entregado o recibido, respectivamente. En su caso, los intereses de la operación se reconocerán, por el importe acordado, en la cuenta de resultados". Se han contabilizado siguiendo este criterio con el tipo de interés legal para 2022 (3%) por la misma cuantía en gasto e ingreso financiero, quedando así recogidos en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Importes contabilizados

Gasto financiero: Cuenta 6691002 por 2.668,92 €

Ingreso financiero: Cuenta 7791000 por 2.668,92 €

Queda pendiente a largo plazo el mencionado saldo de 200,00 € de la indemnización al trabajador despedido.

Existen saldos de fianzas recibidas por el arrendamiento de locales y actividades a la Organización No Gubernamental (MPDL) por 3.100,00 € y a la Escuela de Hostelería del Sur, S.L por 1.000,00 €.

11. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Destacar la existencia de saldos correspondientes a:

ANTICIPOS EMMA	259,75
ANTICIPOS A ACREEDORES	552,10
ESCUELA DE HOSTELERIA DEL SUR, S.L.	484,00
MOVIMIENTO POR LA PAZ, EL DESARME Y LA LIBERTAD- M.P.D.L.	89,76
Entregas a cuenta de dietas EMMA	28,08
COMUNIDAD DE MADRID. SUSTITUCIONES	11.058,65
DEUDORA PROYECTO ERASMUS 20/21	9.223,20
DEUDORA PROYECTO ERASMUS 21/22	9.432,40
AYUNTAMIENTO DE MADRID- E. I.	300.000,00
AYUNTAMIENTO DE MADRID. INCLUSION SOCIAL	10.000,00
COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2018	118.671,17
COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2020	140.739,58
COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2021	298.185,16



COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2022	899.352,00
SEGURIDAD SOCIAL DEUDORA	769,91
TOTAL	1.798.845,76

Los importes de anticipos corresponden a duplicidades de pagos que se han producido por error y que han sido subsanados en el 2023. Las entregas a cuenta de dietas asimismo fueron saldadas.

Las cantidades que componen el saldo de clientes y deudores proceden de alquileres, cursos y proyectos con entidades privadas que financian proyectos. Seguirán el proceso establecido para el cobro de las cantidades pendientes a lo largo de los primeros meses del año 2023.

Los importes adeudados por la Comunidad de Madrid por la Formación Ocupacional, son cantidades pendientes de revisión de las liquidaciones presentadas y que siguen un lento proceso de intervención hasta la libranza de los importes.

12. BENEFICIARIOS ACREEDORES

Inexistencia de beneficiarios acreedores.

13. FONDOS PROPIOS

No han existido aportaciones a la dotación fundacional ni hay aportaciones pendientes.

Se ha aplicado a reservas voluntarias el importe de los resultados positivos del ejercicio pasado por 19.409,58 € y se han incluido los resultados de éste.

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Dotación Fundacional	272.352,68	0,00	0,00	272.352,68
Reservas voluntarias	591.510,38	19.409,58	0,00	610.919,96
Resultado del ejercicio	19.409,58	40.073,08	19.409,58	40.073,08
Total	883.272,64	59.482,66	19.409,58	923.345,72

14. EXISTENCIAS






No hay existencias a 31 de diciembre.

15. MONEDA EXTRANJERA

Inexistencia de moneda extranjera.

16. SITUACIÓN FISCAL

La Fundación cumple con los requisitos de la normativa fiscal procedente de la Ley 49/2003 y como consecuencia de ella la totalidad de sus rentas son exentas. Si existiera alguna renta sujeta tributaría al 10%.

Respecto a la liquidación del impuesto sobre sociedades es la siguiente.

Resultado del Ejercicio	40.073,08
Ajustes (+)	-
Ajustes (-)	-40.073,08
Base Imponible	0,00
Porcentaje	10%
Cuota	0,00
Retenciones	0,00
Pagos a cuenta	0,00
Total a pagar	0,00

No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales y no existen provisiones derivadas del impuesto sobre beneficios ni acontecimientos posteriores al cierre que supongan una modificación de la normativa fiscal que afecte a los activos y pasivos fiscales registrados.

La Fundación tiene abiertos a inspección los cuatro últimos ejercicios para todos los impuestos que le son aplicables. En opinión de los administradores de la Fundación no procede provisionar importe alguno por las posibles contingencias adicionales que se podrían derivar de las diferentes interpretaciones de la legislación fiscal, al entender que en caso de inspección por las autoridades fiscales los administradores tienen argumentos suficientes para justificar la interpretación aplicada por la sociedad de la normativa fiscal.

17. INGRESOS Y GASTOS



El desglose e imputación de gastos e ingresos por actividades se detalla en los puntos correspondientes de la memoria.

A continuación se desglosan las siguientes partidas tal y como determinan las notas del punto 17 de la memoria.

1. Partidas 3.a Ayudas monetarias y 3.b Ayudas no monetarias

No ha existido saldo en ayudas en este ejercicio.

2. Partida 6. Aprovisionamientos

Aprovisionamiento

La cuantía asciende a 394.631,49 € y la totalidad han sido compras nacionales.

El desglose de sus partidas es el siguiente, perteneciendo todos a consumo de bienes y servicios destinados a las actividades de la Fundación.

600	Compras de mercaderías	244.684,89
60001001	MATERIALES CURSOS FUNDACIÓN	170.863,13
60002000	OTROS APROVISIONAMIENTOS CES	15,77
60002001	MATERIAL CONSERVACION GENERAL	408,84
60002302	MATERIAL PARA EL PROFESORADO	324,39
60002303	LIBROS ACCEDE	36.182,40
60002306	VESTUARIO LIMPIEZA	111,88
60002307	LIBROS DIGITALES ACCEDE	2.277,92
60002402	MATERIAL DIDACTICO DEP.C-T	18,06
60002403	CONSUMIBLES DEP.C-T	45,85
60002502	MATERIAL DIDACTICO DEP.-SL-	130,72
60002503	CONSUMIBLES DEP. -SL-	73,17
60002602	MATERIAL DIDACTICO T.MECANICA	106,49




60002603	CONSUMIBLES T.MECANICA	1.355,14
60002702	MATERIAL DIDACTICO T.ELECTRONICA	389,56
60002703	CONSUMIBLES T.ELECTRONICA	1.781,61
60002803	CONSUMIBLES T.COCINA	229,90
60006001	PRODUCTOS COMEDOR E.I.BORJA	25.751,52
60006002	MATERIAL DIDÁCTICO E.I.BORJA	4.618,54
601	Compras de materias primas	88.989,83
60103000	COMPRAS INSTITUCION	65,98
60105001	MATERIAL ACTIVIDADES EMMA	88.923,85
602	Compras de otros aprovisionamientos	16.633,23
60202000	PREVENCION COVID	38,55
60202101	MATERIAL LIMPIEZA	3.351,39
60202102	MATERIAL CONSERVACION	431,81
60202103	GASTOS COVID	666,93
60205005	MATERIAL LIMPIEZA EMMA	6.969,35
60205009	OTROS APROVISIONAMIENTOS EMMA	1.491,71
60206000	OTROS APROVISIONAMIENTOS E.I.BORJA	529,46
60206001	PRODUCTOS LIMPIEZA E.I.BORJA	3.154,03
607	Trabajos realizados por otras empresas	44.323,54
60701001	TRABAJOS OTRAS EMPRESAS CURSO FUNDACION	8.266,72
60702001	TRABAJOS OTRAS EMPRESAS CES	32.108,00
60702002	ACCEDE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.156,00
60705003	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS ENTIDADES	792,82

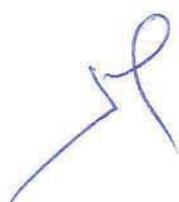
3. Partida "8. Gastos de personal"



Gastos de personal

El total asciende a 2.268.378,10 € y su desglose es el siguiente aclarando que no existen aportaciones para pensiones.

640	Sueldos y salarios	1.750.482,88
64001001	NOMINA ACTIVIDADES FUNDACIÓN	176.242,07
64002201	NOMINAS PAS	131.159,28
64002202	FUNCION DIRECTIVA NO DOCENTE	4.939,86
64002203	NOMINAS SUSTITUCIONES	35.981,98
64002205	NOMINA DIRECTOR FINANCIERO	4.200,00
64002209	NÓMINA COORDINADORA ACCEDE	1.300,00
64002210	NOMINA COORDINADORA COVID	1.310,83
64002211	NOMINA CALIDAD	3.721,62
64003001	NOMINAS INSTITUCIONAL	3.269,66
64005005	NÓMINAS EMMA EMMA	980.940,41
64006001	NÓMINAS E.I.BORJA	407.417,17
642	S.S. a cargo de la empresa	504.330,17
64201001	SEGUROS SOCIALES FUNDACIÓN	56.000,68
64202201	SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA -PAS-	51.131,05
64202202	SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA -FDND-	390,36
64202203	SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA -SUST-	167,97
64202204	SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA -DIRECTOR FINANCIERO-	1.318,80
64203001	SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA INSTITUCIONAL	1.048,97
64205001	SEGURIDAD SOCIAL C.PATRONAL EMMA	287.327,14
64205002	REGULARIZACIONES SEGURIDAD SOCIAL EJERCICIOS	27,69



	ANTERIORES	
64206001	SEGURIDAD SOCIAL E.I.BORJA	106.917,51
649	Otros gastos sociales	13.565,05
64902002	FORMACION CES Y FP 1º DE MAYO	482,79
64902003	FORMACIÓN PROFESORADO	2.504,70
64905001	FORMACION EMMA	5.037,56
64906001	FORMACION BORJA	5.540,00

4. Partida "9. Otros gastos de la actividad"

Esta partida totaliza 987.752,14 € y se desglosa en las siguientes subpartidas

621	Arrendamientos y cánones	219.635,11
62101001	ARRENDAMIENTOS EQUIPOS/MATERIAL DE CURSO FUNDACION	103.883,34
62102001	RENTING FOTOCOPIADORA	2.828,16
62102002	RENTING DESFIBRILADOR	1.275,80
62105001	ARRENDAMIENTOS EQUIPOS/MATERIAL EMMA	19.191,86
62105005	RENTING FOTOCOPIADORA EMMA	706,08
62105007	ARRENDAMIENTO PISO SAREB C/RAMON PEREZ	6.488,58
62105008	ARRENDAMIENTO ESPACIOS EMMA	79.429,05
62105009	ARRENDAMIENTO EMVS PISOS	940,44
62105010	ARRENDAMIENTO PISO MONTANCHEZ	3.354,00
62106000	RENTING DESFIBRILADOR E.I.BORJA	582,12
62106001	RENTING FOTOCOPIADORA E.I. BORJA	955,68
622	Reparaciones y conservación	73.182,11






62202002	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	2.680,71
62202003	MANTENIMIENTO SAGE	1.073,02
62202102	REPARACIONES GENERALES	7.409,83
62202104	MANTENIMIENTO ASCENSOR	923,96
62202105	MANTENIMIENTO EXTINTORES	2.940,98
62202106	DESINSECCION	1.203,96
62202110	MANTENIMIENTO COCINAS	3.127,80
62202114	MANTENIMIENTO CALDERA	2.841,20
62205006	MANTENIMIENTO ASCENSORES EMMA	933,49
62205007	DESINSECCIÓN EMMA	2.340,29
62205018	MANTENIMIENTO CLIMATIZACIÓN EMMA	855,84
62205023	REPARACIONES EMMA	1.945,97
62205024	MANTENIMIENTO ASCENSORES EMMA	1.941,75
62205033	MANTENIMIENTO ALARMA EMMA	796,24
62205037	MANTENIMIENTO EMMA	11.074,35
62205038	MANTENIMIENTO INFORMATICO EMMA	1.355,20
62206001	REPARACIONES E.I.BORJA	620,58
62206002	MANTENIMIENTO E.I.BORJA	28.037,60
62206005	MANTENIMIENTO SISTEMA SEGURIDAD E.I.BORJA	246,84
62206006	LIMPIEZA DE CRISTALES E.I. BORJA	832,50
623	Servicios de profesionales independientes	163.476,33
62301001	GESTORIA FUNDACIÓN	2.468,40
62302201	GESTORIA	1.143,45
62302203	ASESORIA CLUB DE EXCELENCIA	2.238,50




62302205	GESTOR DE RESIDUOS	924,00
62303000	NOTARIO FUNDACIÓN	2.859,74
62303002	AUDITORIA CUENTAS FUNDACIÓN	2.420,00
62303003	GASTOS ABOGADO INSTITUCIONAL	3.768,29
62305002	SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES EMMA	60.947,71
62305003	CONSULTORIA EMMA	75.220,48
62305008	GESTORIA EMMA	6.461,40
62306001	GESTORÍA E.I.BORJA	4.907,76
62306003	GESTOR RESIDUOS EI BORJA	116,60
625	Primas de seguros	33.763,86
62501001	SEGURO ACTIVIDADES FUNDACIÓN	2.117,97
62502001	SEGUROS ERASMUS	1.022,19
62502101	SEGURO MULTIRRIESGO	3.235,56
62502102	SEGURO ENSEÑANZA ALUMNOS	1.330,96
62502103	CUALTIS, S.L.	2.002,66
62502104	SEGURO PERSONAL ACIDENTE COLECTIVO	1.085,42
62502105	SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL PROF	542,62
62505001	SEGUROS EMMA	11.489,55
62505005	PREVENCION RIESGO LABORALES EMMA	6.491,96
62506000	PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES E.I.BORJA	1.851,55
62506001	SEGUROS E.I.BORJA	2.593,42
626	Servicios bancarios y similares	2.472,36
62601001	SERVICIOS BANCARIOS FUNDACIÓN	6,05
62602201	SERVICIOS BANCARIOS	942,09



62603000	SERVICIOS BANCARIOS INSTITUCIONALES	101,40
62605001	SERVICIOS BANCARIOS EMMA	758,60
62606001	SERVICIOS BANCARIOS E.I.BORJA	664,22
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	2.166,97
62701001	RELACIONES PÚBLICAS FUNDACIÓN	544,50
62703000	PUBLICIDAD INSTITUCIÓN	90,75
62703001	GASTOS RELACIONES PUBLICAS	75,50
62705001	PUBLICIDAD EMMA	1.456,22
628	Suministros	208.924,84
62802101	SUMINISTRO LUZ	45.041,51
62802102	SUMINISTRO AGUA	7.423,36
62802103	SUMINISTRO GAS NATURAL	27.921,55
62805010	SUMINISTRO GAS EMMA	31.944,67
62805013	SUMINISTRO AGUA EMMA	4.245,46
62805014	SUMINISTRO LUZ EMMA	76.450,78
62805015	SUMINISTRO LUZ, AGUA Y GAS LUMBRALES	1.756,16
62805016	SUMINISTRO LUZ, AGUA Y GAS RPA	292,67
62805017	SUMINISTROS MONTANCHEZ EMMA	70,37
62805018	SUMINISTROS RAMON PEREZ AYALA	595,00
62806001	SUMINISTRO LUZ E.I.BORJA	4.894,52
62806002	SUMINISTRO AGUA E.I.BORJA	1.776,09
62806003	SUMINISTRO GAS E.I.BORJA	6.512,70
629	Otros servicios	284.130,56
62901001	CUOTAS ASOCIACIONES	300,00



62902001	FARMACIA	283,41
62902002	OTROS GASTOS	41,95
62902004	GASTOS ERASMUS PROFESOR@S	764,73
62902005	GASTOS ERASMUS PLUS ALUMNOS	24.354,76
62902008	GASTOS ERASMUS PLUS ALUMNOS. GESTIÓN	20.299,65
62902091	ACTIVIDADES GENERALES	39.035,44
62902101	TELEFONO	2.854,41
62902103	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	4.770,26
62902104	MATERIAL OFICINA ALUMNOS	2.483,30
62902105	CUOTA UCETAM	1.684,80
62902108	PLATAFORMA WIFFI CES	3.354,87
62902201	CORREOS	577,87
62902202	DESPLAZAMIENTOS	457,90
62902204	MANTENIMIENTO ALEXIA	5.705,32
62902301	SUSCRIPCIONES GENERALES	131,68
62902501	ACTIVIDADES DEP-S-L	762,58
62902601	ACTIVIDADES T.MECANICA	40,80
62902604	OTROS GASTOS T.MECÁNICA	0,00
62902605	SUSCRIPCIONES S-L	271,00
62902901	ACTIVIDADES T.ADMINISTRATIVO	45,55
62903000	DESPLAZAMIENTOS FUNDACIÓN	1.691,07
62903002	OTROS GASTOS FUNDACIÓN	399,60
62903003	RAP INFORMES FUNDACION	1.633,50
62903004	CUOTA ASOCIACIONES INSTITUCION	1.595,00




62903005	SUSCRIPCION ANTIVIRUS BITDEFENDER	31,99
62905000	ACTIVIDADES EMMA	65.861,34
62905001	CUOTAS ASOCIACIONES EMMA	150,00
62905003	OTROS GASTOS EMMA	323,66
62905004	DIETAS Y VIAJES EMMA	14.042,20
62905005	SUSCRIPCIONES EMMA	964,19
62905014	MATERIAL OFICINA EMMA	9.696,95
62905017	TELEFONO EMMA	12.663,18
62905023	DESPLAZAMIENTOS EMMA	60.915,60
62905028	CORREOS EMMA	142,40
62906004	FARMACIA E.I.BORJA	144,46
62906005	MATERIAL OFICINA E.I.BORJA	3.524,69
62906007	ACTIVIDADES E.I.BORJA	2.130,45

5. Ingresos por cuotas de asociados y usuarios

Asociados

Se ha recibido como aportación de las familias asociadas a la AMPA del CES y FP 1º de mayo, la cantidad 49.755,96 €.

Usuarios

Por otra parte, las familias aportan cantidades para cubrir el desarrollo de ciertas actividades del Centro de Educación Secundaria 1º de mayo, como son viajes de fin de curso, semana blanca o bien el seguro escolar. Este año ha ascendido a 22.051,70 €.

La educación infantil que imparte la Escuela Infantil Borja, se centra en el primer ciclo y éste está ya financiado en un 100% por la Comunidad de Madrid teniendo que pagar los padres, únicamente el comedor, el horario ampliado y las actividades, en su caso. La cantidad total ha ascendido a 102.386,20 €.

El proyecto de Alojamientos del Espacio Mujer Madrid de la Fundación establece como vínculo de compromiso con las mujeres alojadas, que éstas, en función a sus posibilidades




aporten un canon por el consumo de suministros. El importe total aportado por las usuarias ha sido de 17.898,67 €.

6. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones

Este año la Fundación ha realizado varias actividades para recaudar fondos reportando unos ingresos de 21.970,00 €.

7. Importe de la venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios

Sin movimiento ni saldo en este ejercicio por este concepto.

8. Información de la partida "Otros resultados"

La Fundación ha tenido en este ejercicio 2022 cobros procedentes de los seguros por valor de 2.892,57 €.

18. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

La Fundación es propietaria al 100% de las participaciones de la empresa Escuela de Hostelería del Sur, S.L., creada con la finalidad de organizar eventos que aporten recursos a la misma, a la vez que insertan laboralmente a sus usuarios.

Dado que esta sociedad arrastraba pérdidas que han provocado que su valor de patrimonio neto fuera cero, en el año 2016 se procedió a practicar una dotación por pérdida de valor de estas participaciones.

Dado que durante 2017 se mantuvo el valor del patrimonio en las mismas circunstancias que 2016, la provisión no cambió.

En el ejercicio 2018 la empresa obtuvo beneficios e incluso consiguió revertir parcialmente la provisión dotada en 369,97 €.

En 2019 obtuvo nuevamente beneficios por lo que pudo aplicar una provisión por 1.030,46.

De nuevo, en el año 2020, la sociedad ha generado pérdidas por lo que se ha dotado provisión por 1.400,43 hasta cubrir el 100 % de su capital.

En el año 2022, dadas los extraordinarios resultados, se ha revertido la situación por lo que se ha aplicado la provisión recuperando su valor de patrimonio neto positivo

19. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE



La Fundación no tiene asignada cantidad alguna de derechos de emisión de gases de efecto invernadero, tampoco ha tenido gastos del ejercicio, ni ha recibido subvenciones y no tiene contingencias, relacionadas con la Ley 1/2005 que regula el régimen del comercio de los derechos de emisión de efecto invernadero.

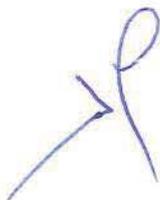
Por otra parte, todas las medidas tomadas para la minimización del impacto medioambiental son evaluadas por la auditoría de calidad de Madrid Excelente, obteniendo cada año mejoras en este apartado.

20. RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL

Sin movimiento ni saldo en este ejercicio por este concepto.

21. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

En los cuadros siguientes se informa de las subvenciones y donaciones recibidas por la Fundación en el ejercicio 2022.



SUBVENCIONES

CUENTA	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD	AÑO CONCESIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO HASTA INICIO EJERCICIO	IMPUTADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	AJUSTES LIQUIDACIÓN	IMPORTE PENDIENTE IMPUTAR A RESULTADOS
74001005/6/7/8/9	Ministerio de Trabajo y Economía Social y S.Social / Comunidad de Madrid / Fondo Social Europeo	Formación Ocupacional	2017/18/20/21/22	2017/18/19/20/21/22/23	3.985.552,50	2.015.151,97	478.534,06	478.534,06	299.914,31	1.191.952,16
74002001/2/3	Comunidad de Madrid	Educación Secundaria Obligatoria y Formación Profesional	2022	2022/23	337.778,47	0,00	337.778,47	337.778,47	0,00	0,00
74002009	Comunidad de Madrid	Educación Secundaria Obligatoria y Formación Profesional. ACCEDE	2022	2022/23	55.757,98	0,00	44.879,78	44.879,78	0,00	10.878,20
74002006	Ministerio de Educación, Cultura y Deporte-SEPIE	Proyecto Erasmus+ Alumnos	2021/22	2021/22	93.278,00	0,00	93.278,00	93.278,00	0,00	0,00
74002011	Fundación Telefónica CES 1º de mayo	Voluntarios Telefónica	2022	2022	11.833,00	0,00	11.833,00	11.833,00	0,00	0,00



8

7

74002014	Ministerio de Educación/CAM/UE	Proyecto Proa+	2021/22	2022	29.038,00	0,00	29.038,00	29.038,00	0,00	0,00
74005020	Fundación Bancaria Caixa-Obra Social La Caixa-Obra Social	Caixa + Caixa proinfancia	2022	2022	40.086,62	0,00	40.086,62	40.086,62	0,00	0,00
74002015	Fundación Bancaria Caixa-Obra Social La Caixa-Obra Social	Caixa Teatro	2022	2022	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
74005003	Ayuntamiento de Madrid	Proyecto Espacio de Igualdad	2022	2022	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
74005007	Ayuntamiento de Madrid	Proyecto Espacio de Alojamiento	2022	2022	387.800,00	0,00	387.800,00	387.800,00	0,00	0,00
74005011	Aproedi	Ludoteca	2022	2022	9.548,60	0,00	9.548,60	9.548,60	0,00	0,00
74005037	Comunidad de Madrid	Población Vulnerable	2021	2022	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
74005018	Comunidad de Madrid	Convocatoria Útil	2022	2022	39.000,00	0,00	39.000,00	39.000,00	0,00	0,00
74005006	Comunidad de Madrid	IRPF 22	2021	2022	336.668,23	0,00	336.668,23	336.668,23	0,00	0,00
74005024/25/47	Comunidad de Madrid	IRPF 23	2022	2023	510.550,68	0,00	0,00	0,00	0,00	510.550,68
74005030	Agencia para el empleo	Proyecto Trebolede	2022	2022	791.860,57	0,00	726.164,92	726.164,92	65.695,65	0,00



[Handwritten signature]



DONACIONES									
CUENTA	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD	AÑO DONACIÓN	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPORTE DONADO	IMPUTADO HASTA INICIO EJERCICIO	IMPUTADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE IMPUTAR A RESULTADOS
7475001	Privados entidades y	Institucional/EMMA	2022	2022	27.001,40	0,00	27.001,40	27.001,40	0,00
74760001	Privados	Institucional/Borja	2022	2022	1.248,00	0,00	1.248,00	1.248,00	0,00
TOTAL					28.249,40	0,00	28.249,40	28.249,40	0,00



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

Subvenciones, donaciones y legados de capital recibidos

DENOMINACIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Subvenciones de capital Edificio EMMA	3.612.392,33		221.711,36	3.390.680,97
Subvención de capital Edificio Barros 11	2.788.269,00		348.534,00	2.439.735,00
TOTAL	6.400.661,33		570.245,36	5.830.415,97



Handwritten signature



Handwritten signature

22. FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS

No ha habido ningún acuerdo de fusión.

23. NEGOCIOS CONJUNTOS

Inexistencia de negocios conjuntos.

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

1 Actividad de la entidad

A continuación, se desglosa el detalle de cada actividad destacando el contenido, recursos humanos, beneficiarios y recursos económicos de cada una de ellas ya que así se puede además, concretar la realización del plan de actuación previsto para cada actividad.

El cálculo del personal asalariado para cada actividad se ha totalizado por las personas contratadas pero hay que destacar que, en muchos casos, se trata de contratos temporales a tiempo parcial ya que se trata de actividades de formación de duración breve, y además muchas de ellas se realizan por personal que la Fundación tiene ya contratada en otras actividades. Por ello, la suma total de personal contratado no sumaría por el mismo número que el total de empleados que se computan para el cálculo que condiciona que la entidad formule cuentas abreviadas o normales.

I. Actividades realizadas y II. Recursos económicos empleados en la actividad

ACTIVIDAD 1: Centro de Educación Secundaria y Formación Profesional 1º de Mayo

Denominación de la actividad	Centro de Educación Secundaria y Formación Profesional 1º de Mayo
Tipo de actividad-propia	Enseñanza Reglada
Sector	Educación
Lugar de desarrollo	Madrid

Descripción detallada

La Fundación José María de Llanos ostenta la titularidad del Centro Educativo, "Centro de Educación Secundaria y Formación Profesional 1º de Mayo", con capacidad para 450 puestos escolares. El Centro imparte 9 unidades de Educación Secundaria Obligatoria, 10 unidades en total de Ciclos Formativos de Grado Medio de Gestión Administrativa, Electromecánica de Vehículos Automóviles, Instalaciones de Telecomunicaciones, Cocina y Gastronomía y Servicios de Restauración, así como dos unidades en total de Formación Profesional Básica en el perfil de Mecánica y Mantenimiento de Vehículos.



En la contabilización del personal hay que tener en cuenta que el profesorado cobra sus salarios en régimen de pago delegado por lo que, aunque la relación laboral existe con la Fundación, sus costes salariales no aparecen en las cuentas de ésta.

Recursos humanos

Tipo	Número	Número	Nº horas/año	Nº horas/año
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	45	52	77.000	91.000
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	Número
	Previsto	Realizado
Personas físicas	450	525
Personas jurídicas	-	-

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
Ayudas monetarias	100,00	
Ayudas no monetarias		
Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Reintegro Erasmus		
Aprovisionamientos	18.000,00	83.204,38



Gastos de personal	185.000,00	238.609,24
Otros gastos de la actividad	160.000,00	229.283,91
Amortización del inmovilizado	355.000,00	352.997,82
Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	718.100,00	904.095,35
Adquisiciones de Inmovilizado	5.000,00	3.114,74
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones	5.000,00	3.114,74
Total recursos empleados	723.100,00	907.210,09

[Handwritten signature]



ACTIVIDAD 2: Formación Ocupacional

Denominación de la actividad	Cursos de Formación Profesional para el Empleo
Tipo de actividad	Formación Profesional para el Empleo
Sector	Formación
Lugar de desarrollo	Madrid

Descripción detallada

Con esta actividad la Fundación realiza acciones encaminadas a potenciar la formación ocupacional y continua para dotar a los usuarios de conocimientos que garanticen su inserción y estabilidad laboral.

El grupo de usuarios o beneficiarios de los servicios de la Fundación, está formado por alumnos de toda la Comunidad convocados por la D. G. de Educación Secundaria, Formación Profesional y Régimen Especial. Los requisitos de acceso se encuentran recogidos en la normativa propia por la que se regula la Formación Profesional para el Empleo.

En la aplicación de la normativa se cuidan los criterios de publicidad e igualdad de oportunidades. Los cursos son gratuitos.

Recursos humanos

Tipo	Número	Número	Nº horas/año	Nº horas/año
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	10	11	4.712	5.225
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-



Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	Número
	Previsto	Realizado
Personas físicas	150	235
Personas jurídicas	-	-

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
Ayudas monetarias		
Ayudas no monetarias		
Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos	120.000,00	179.129,85
Gastos de personal	210.000,00	232.242,75
Otros gastos de explotación	100.000,00	109.320,26
Amortización del inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros		2.668,92
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	430.000,00	523.361,78
Adquisiciones de Inmovilizado		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
Total recursos empleados	430.000,00	523.361,78



ACTIVIDAD 3: Escuela Infantil Borja.

Denominación de la actividad	Escuela Infantil Borja
Tipo de actividad	Enseñanzas del Primer Ciclo de Educación Infantil
Sector	Educación
Lugar de desarrollo	Madrid

Descripción detallada

El Centro ofrece enseñanzas correspondientes al primer ciclo de Educación Infantil. La actividad, regulada por la normativa vigente, se financia mediante convenio económico suscrito con la Comunidad de Madrid por la que recibe cantidades determinadas para cada una de las unidades. También, y como complemento para la realización de los fines establecidos en la Escuela Infantil Borja, se perciben cantidades aportadas por los padres de los alumnos, para el horario ampliado y comedor.

Recursos humanos

Tipo	Número	Número	Nº horas/año	Nº horas/año
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	16	19	24.500	28.875
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal en prácticas	2	2	2.000	2.000

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	Número
	Previsto	Realizado
Personas físicas	119	135



Personas jurídicas	-	-
--------------------	---	---

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
Ayudas monetarias		
Ayudas no monetarias		
Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos	23.000,00	34.053,55
Gastos de personal	400.000,00	519.874,68
Otros gastos de explotación	50.000,00	60.945,03
Amortización del inmovilizado	15.500,00	16.548,76
Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	488.500,00	631.422,02
Adquisiciones de Inmovilizado	2.500,00	2.685,86
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones	2.500,00	2.685,86
Total recursos empleados	491.000,00	634.107,88




ACTIVIDAD 4: Espacio Mujer Madrid

Denominación de la actividad	Espacio Mujer Madrid
Tipo de actividad	Mujer
Sector	Atención integral
Lugar de desarrollo	Madrid

Descripción detallada

El "Espacio Mujer Madrid" de la Fundación José María de Llanos es un proyecto de Intervención Social innovador cuyo objetivo es acabar con las desigualdades mediante la prevención y el trabajo directo con toda la población y en especial con aquellas mujeres que se encuentran en una situación de vulnerabilidad y en peligro de exclusión social y ofrece atención a todas las usuarias que lo solicitan, especialmente dirigimos nuestras actividades a mujeres del entorno del Distrito de Puente de Vallecas.

El Espacio se articula en tres áreas:

- a) Área de Atención Integral (psicológica y social).
- b) Área de Formación y empleo
- c) Área de Alojamiento para mujeres en situación de vulnerabilidad y sus hijos menores

Enmarcado en una Estrategia de Igualdad de oportunidades entre Mujeres y Hombres de la ciudadanía de Madrid, se desarrollan las acciones y actividades destinadas a alcanzar la igualdad efectiva entre mujeres y hombres, realizando una atención integral a mujeres y actividades encaminadas a terminar con el machismo, las desigualdades estructurales, y todo tipo de violencia por motivo de género.

Con una metodología experimental, activa, participativa, creativa y funcional para trabajar de manera integradora con toda la ciudadanía como parte del problema y la solución con especial atención a quienes sufren las consecuencias de la discriminación y la violencia machista. Con perspectiva de género integrada en todas las acciones y actividades, perspectiva intergeneracional, y una apuesta clara para la inclusión de todos los colectivos en riesgo.



Recursos humanos

Tipo	Número	Número	Nº horas/año	Nº horas/año
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	31	38	35.464	42.560
Personal con contrato de servicios	-		-	
Personal voluntario	10	26	1.000	2.600

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	Número
	Previsto	Realizado
Personas físicas	1.000	1.460
Personas jurídicas	-	-

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
Ayudas monetarias	5.000,00	
Ayudas no monetarias		
Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos	10.000,00	98.177,73
Gastos de personal	800.000,00	1.273.332,80
Otros gastos de explotación	200.000,00	574.507,92
Amortización del inmovilizado	227.000,00	233.079,45




Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros	2.000,00	5.159,55
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	1.244.000,00	2.184.257,45
Adquisiciones de Inmovilizado	5.000,00	37.896,06
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones	5.000,00	37.896,06
Total recursos empleados	1.249.000,00	2.222.153,51

ACTIVIDAD 5: Actividades mercantiles

Denominación de la actividad	Alquiler de instalaciones e impartición de cursos
Tipo de actividad	Mercantil
Sector	Formación y servicios a la comunidad
Lugar de desarrollo	Madrid

Descripción detallada

Con el fin de obtener cierta rentabilidad de sus instalaciones a la vez que ofrece servicios a los vecinos del barrio, la Fundación arrienda un local a una organización no gubernamental, y sus instalaciones de comedor a una sociedad limitada. También en ocasiones alquila instalaciones para cursos a otras entidades o directamente recibe subcontratada su impartición.

Recursos humanos

Tipo	Número	Número	Nº horas/año	Nº horas/año



	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	175	175
Personal con contrato de servicios	-	-	-	-
Personal voluntario	-	-	-	-

Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	Número
	Previsto	Realizado
Personas físicas	-	-
Personas jurídicas	4	2

Recursos económicos empleados en la actividad

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
Ayudas monetarias		
Ayudas no monetarias		
Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Aprovisionamientos	2.000,00	65,98
Gastos de personal	2.000,00	4.318,63
Otros gastos de explotación	15.800,00	15.102,95
Amortización del inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		




Impuesto sobre beneficios		
Subtotal gastos	19.800,00	19.487,56
Adquisiciones de Inmovilizado		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones		
Total recursos empleados	19.800,00	19.487,56




GASTOS/INVERSIONES	CES Y FP 1º DE MAYO		Formación para el empleo		Escuela infantil Borja		Espacio Mujer Madrid		Actividad Mercantil		TOTAL ACTIVIDADES		No Imputado a actividades		TOTAL	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros																
a) Ayudas monetarias	100,00						5.000,00				5.100,00			5.100,00		
b) Ayudas no monetarias																
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno																
d) Reintegro subvenciones																
Aprovisionamientos	18.000,00	83.204,38	120.000,00	179.129,85	23.000,00	34.053,55	10.000,00	98.177,73	2.000,00	65,98	173.000,00	394.631,49		173.000,00	394.631,49	
Gastos de personal	185.000,00	238.609,24	210.000,00	232.242,75	400.000,00	519.874,68	800.000,00	1.273.332,80	2.000,00	4.318,63	1.597.000,00	2.268.378,10	40.000,00	1.637.000,00	2.268.378,10	
Otros gastos de explotación	160.000,00	229.283,91	100.000,00	109.320,26	50.000,00	60.945,03	200.000,00	574.507,92	15.800,00	15.102,95	525.800,00	989.160,07		525.800,00	989.160,07	
Amortización del Inmovilizado	355.000,00	352.997,82			15.500,00	16.548,76	227.000,00	233.079,45			597.500,00	602.626,03		597.500,00	602.626,03	
Deterioro y resultado por enajenación de Inmovilizado																
Gastos financieros				2.688,92			2.000,00	5.159,55			2.000,00	7.828,47		2.000,00	7.828,47	
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros																
Diferencias de cambio																
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros																
Impuestos sobre beneficios																
Subtotal gastos	716.100,00	904.095,35	430.000,00	523.361,78	488.500,00	631.422,02	1.244.000,00	2.184.257,45	19.800,00	19.487,56	2.900.400,00	4.262.624,16	40.000,00	2.940.400,00	4.262.624,16	
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)					2.500,00	2.685,86	5.000,00	37.896,06			12.500,00	43.696,66		12.500,00	43.696,66	
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	5.000,00	3.114,74														
Cancelación deuda no comercial																



III Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

A Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado	
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	48.000,00	Arrendamiento de instalaciones	43.537,96
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades mercantiles	25.100,00	Cursos a entidades	150,00
Subvenciones del sector público	2.169.800,00	Subvenciones (desglosado en el punto 21 de esta memoria)	3.436.534,50
Aportaciones privadas	110.000,00	Captación recursos	21.970,00
		Aportaciones AMPA CES y FP 1º de mayo	49.755,96
		Aportación alumnos actividades CES y FP 1º de mayo, usuarias EMMA y cuotas de alumn@s y horario ampliado El Borja	142.336,57
Otros tipos de ingresos	600.000,00	Imputación subvención de capital Edificio Calle Barros	348.534,00
		Imputación subvención de capital EMMA	221.711,36
		Donaciones (desglosada en el punto 21 de esta memoria)	28.249,40
		Ingresos financieros	2.668,92
		Excepcionales	2.892,57
		Excesos provisiones	3.006,00
		Ingresos manutención EMMA	1.350,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.952.900,00		4.302.697,24




B. Otros recursos económicos

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	-	-
Otras obligaciones financieras asumidas	-	-
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	-	-

IV. Convenios de colaboración con otras entidades

Todos los convenios de colaboración que la Fundación tiene suscritos, se realizan para ejecutar las prácticas formativas de nuestros alumnos en periodos de formación en centros de trabajo y no generan corriente alguna de gastos o ingresos. Se firmaron 63 nuevos convenios con empresas en 2022 lo que hace un total de 413 convenios vigentes en la actualidad.

V. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

Desviaciones entre las cantidades previstas y realizadas del plan de actuación

Este año han existido importantes desviaciones entre el Plan de Actuación y la realidad. Ha sido debido a la llegada de proyectos que no estaban contemplados cuando se diseñó el Plan de actuación y que proceden principalmente de fondos europeos para la Recuperación.

En las actividades cabe destacar:

CES y FP 1º de mayo: Con la llegada de una nueva unidad a 1º de ESO se ha producido un aumento de ingresos y gastos.

Formación Ocupacional: aumenta con respecto a lo presupuestado gracias al desarrollo de una programación más amplia a lo ideado.

Escuela Infantil Borja: La Escuela Infantil Borja también vivió un aumento de alumnos y alumnas y principalmente un aumento de gastos de personal debido a bajas y complementos de personal.

Espacio Mujer Madrid: En este proyecto ha sido donde han llegado nuevos proyectos con importante dotación. Ha supuesto incrementar los ingresos y gastos en 50%.

Actividad mercantil: se ha desarrollado según lo previsto

2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

La Fundación fue creada con un fondo de 6.010,12 € y la totalidad de sus bienes están afectos a sus fines fundacionales. Debido a la fusión con la Fundación Santa María del Pozo aparecieron fondos resultantes de la misma valorados en 266.342,56 € que procedían de la dotación fundacional de esta última fundación y que se incorporaron a la valoración total de los Fondos Propios de la Fundación.



25. INFORMACIÓN DE LAS INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL

Aparece en anexo adjunto, punto 39.

26. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los patronos en el ejercicio de su actividad no generan gastos por lo que no existe esta partida.

27. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen hechos destacables posteriores al cierre más allá de los cobros y pagos previstos para esas fechas iniciales.

28. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Como se comenta en el punto de la memoria, la Fundación posee el 100% de las participaciones de una sociedad limitada (Escuela de Hostelería del Sur, S.L.). El objeto social es el siguiente:

La organización de eventos y el desarrollo de actividades de hostelería en general, para los que contratará a jóvenes con dificultad de acceso al empleo y a mujeres víctimas de violencia de género, con el fin de ayudar a alcanzar los objetivos estatutarios de su propietaria, la Fundación José María de Llanos.

Para ello, le alquila el comedor de su propiedad por una mensualidad para este año 2022 que asciende a 200,00 € más IVA.

Este ejercicio ha obtenido fuertes beneficios que se destinarán a sanear definitivamente pérdidas de ejercicios anteriores.

El consejo de Administración lo componen tres patronos: Laurentino de Miguel, Miguel de Miguel y Carlos Méndez. Ninguno de los cargos es retribuido.

29. OTRA INFORMACIÓN

Cambios en el patronato

Se adjuntan promedios de plantilla a lo largo del año, destacando que los trabajadores del CES y FP 1º de Mayo están contratados por la Fundación aunque el pago de las nóminas lo realiza directamente la Comunidad de Madrid al existir la figura de pago delegado. Se ha producido algún aumento debido al refuerzo de profesorado y personal de administración y servicios, recibido como consecuencia del COVID por parte de la Comunidad de Madrid.

PLANTILLA 2022			
	Hombres	Mujeres	Total
Patronos	1	2	3
Profesores	27	39	66



Técnicos	4	38	42
Personal de Administración y Servicios	1	22	23
TOTAL	33	101	134

Si se valora teniendo en cuenta el porcentaje de jornada que realiza cada uno de ellos la plantilla media asciende a 111 personas.

Hay patronos que percibieron, por conceptos diferentes a su condición de patronos, cantidades que se detallan:

NOMBRE DEL PATRONO	CONCEPTO POR EL QUE SE LE RETRIBUYE	IMPORTE ABONADO
D. Juan de Dios Morán Maestre	Profesor del CES y FP 1º de mayo	56.331,35
Doña María Elena Martínez de la Piedra	Directora de la Escuela Infantil Borja	21.080,17
Doña Gema Hernández Moreno	Directora del CES y FP 1º de mayo	47.240,17

La información referida a los patronos que perciben cantidades por conceptos diferentes a esta condición, se debe a su contratación como profesores del Centro de Educación Secundaria y Formación Profesional 1º de mayo, en el Espacio Mujer Madrid o en la Escuela Infantil Borja. El primero funciona con un concierto educativo con la Comunidad de Madrid mediante el cual los profesores perciben su salario mediante la fórmula de "pago delegado". Esto implica que reciben su sueldo directamente de esta administración, no mediando la Fundación en la transacción económica del mismo, salvo para las retenciones correspondiente del IRPF, dado que tenemos la obligación de presentar bajo nuestro CIF una única declaración. Por ello, no se estima que sea precisa la autorización previa del Protectorado.

Los honorarios de la auditoría de 2022 ascienden a 4.000,00 más IVA.

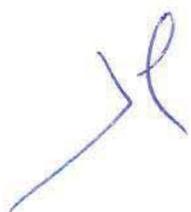
30. INFORMACIÓN SEGMENTADA

La Fundación obtiene rentas de naturaleza mercantil que suponen el 1% de sus ingresos totales. Únicamente se centran en el alquiler de aulas, locales o el desarrollo de actividades de tipo de grupos de apoyo psicosocial o subcontratación de cursos formativos.

Todos ello, se realizan en el ámbito local.



31. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



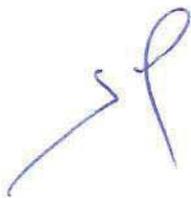
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(expresada en Euros -€-)

FUNDACIÓN JOSE MARIA DE LLANOS	2022	2021
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	-158.380,84	885.717,69
A.1) Resultado del ejercicio (antes de s)	40.073,08	19.409,58
A.2) Ajustes del resultado.	70.424,17	40.665,36
A.2.a) Amortización del inmovilizado (+).	602.626,03	595.562,45
A.2.g) Ingresos financieros (-).	-2.668,92	-3.126,82
A.2.h) Gastos financieros (+).	7.828,47	5.175,52
A.2.k) Otros ingresos y gastos (-/+).	-537.361,41	-556.945,79
A.3) Cambios en el capital corriente.	510.578,00	909.021,71
A.3.a) Existencias (+/-).	-259,75	0,00
A.3.b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-356.330,26	-727.576,29
A.3.d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	93.033,30	44,83
A.3.e) Otros pasivos corrientes (+/-).	774.134,71	1.636.553,17
A.4) Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-779.456,09	-83.378,96
a) Pagos de intereses (-).	-2.156,00	-2.048,70
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	-777.300,09	-81.330,26
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-77.293,03	-26.628,07
B.1) Pagos por inversiones (-).	-383,99	-95,00
c) Inmovilizado material.	-383,99	-95,00
B.3) Otros cobros/(pagos) de inversión	-76.909,04	-26.533,07
B.3.1) Cobros	2.527,52	559,94
B.3.2) Pagos	-79.436,56	-27.093,01
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-21.600,00	-17.391,90
C.2) Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-21.600,00	-17.391,90
C.2.b) Devolución y amortización de	-21.600,00	-17.391,90
C.2.b.4) Otras deudas (-).	-21.600,00	-17.391,90
D) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	-257.273,87	841.697,72
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	1.613.404,86	771.707,14
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.356.130,99	1.613.404,86




32. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO



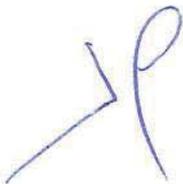
FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS
 Estado de cambios en el patrimonio neto
 correspondiente a los ejercicios anuales
 terminados el 31 de diciembre del 2022 Y 2021
 (Expresado en euros)

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	Notas de la memoria	31/12/2022	31/12/2021
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	3	40.073,08	19.409,58
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		0,00	0,00
I Por la valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
1.- Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2.- Otros ingresos / gastos		0,00	0,00
II Por cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
III Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
IV Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		0,00	0,00
V Efectivo impositivo		0,00	0,00
B) Total ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)		0,00	0,00
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		0,00	0,00
VI Por la valoración de instrumentos financieros		0,00	0,00
1.- Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2.- Otros ingresos / gastos		0,00	0,00
VII Por cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
VIII Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
IX Efecto impositivo		0,00	0,00
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)		0,00	0,00
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	3	40.073,08	19.409,58

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	Fondo Social	Reservas	Resultado ej. Anteriores	Resultado del ejercicio	Subv., don. y legados recibidos	TOTAL
B. SALDO AL INICIO 1 DE ENERO DE 2021	272.352,68	540.607,21	0,00	50.903,14	6.970.906,69	7.834.769,75
I Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	19.409,58	(570.245,36)	(550.835,78)
II Operaciones con socios y propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras operaciones con socios y propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	50.903,14	0,00	(50.903,14)	0,00	0,00
C. SALDO, FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	272.352,68	591.510,38	0,00	19.409,58	6.400.661,33	7.283.933,97
I Ajustes por cambios de criterio 2019 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Ajustes por errores 2019 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. SALDO AJUSTADO AL 1 DE ENERO DE 2022	272.352,68	591.510,38	0,00	19.409,58	6.400.661,33	7.283.933,97
I Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	40.073,08	(570.245,36)	(530.172,28)
II Operaciones con socios y propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aumentos de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducciones de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Conversión de pasivos financieros e patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. (-) Distribución de dividendos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Operaciones con acciones o participaciones propias (netas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Incremento (red.) de pat. neto de una combinación de negocios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Otras operaciones con socios y propietarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	19.409,58	0,00	(19.409,58)	0,00	0,00
E. SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	272.352,68	610.919,96	0,00	40.073,08	5.830.415,97	6.754.761,69




33. INVENTARIO



INVENTARIO FUNDACIÓN JOSÉ MARIA DE LLANOS

ACTIVO

ACTIVO NO CORRIENTE	VC	AA	VR
Inmovilizado intangible			
Aplicaciones informáticas	8.860,75	8.860,75	0,00
Derechos sobre activos cedidos en uso			
EDIFICIO CALLE LOS BARROS	6.970.677,00	4.182.408,00	2.788.269,00
Inmovilizado Material			
Terrenos	495,83		495,83
Construcciones			
EDIFICIO MARTOS 185	5.138.254,81	1.541.476,44	3.596.778,37
EDIFICIO EI BORJA	669.688,96	355.965,07	313.723,89
Maquinaria	7.443,35	7.195,91	247,44
Utillaje	3.067,61	2.721,59	346,02
Otras instalaciones	17.503,49	10.306,21	7.197,28
Mobiliario	623.680,58	560.048,98	63.631,60
Equipos para procesos información	39.597,97	24.025,57	15.572,40
Elementos de transporte	4.600,00	1.840,00	2.760,00
Otro inmovilizado material	63.199,41	61.207,09	1.992,32
Inversiones		DETERIORO	
Participaciones Escuela de Hostelería del Sur, S.L.	3.006,00	3.006,00	0,00
FIANZA SAREB APARTAMENTO	570,00	0,00	570,00

ACTIVO CORRIENTE	VC	AA	VR
Deudores comerciales			
AFRONTA CONSULTORÍA Y FORMACIÓN, S.L.	762,30		762,30
DEUDORA FUNDACION BANCARIA LA CAIXA	3.000,00		3.000,00
FUNDACIÓN TELEFÓNICA 20/21 EMMA	14.602,99		14.602,99
COMUNIDAD DE MADRID. SUSTITUCIONES	12.255,35		12.255,35
DEUDORA PROYECTO ERASMUS 20/21	9.223,20		9.223,20
AYUNTAMIENTO DEUDOR ALOJAM. USUARIA E.A	2.635,00		2.635,00
COMUNIDAD DE MADRID IRPF ORD F.E.	154.227,52		154.227,52
COMUNIDAD DE MADRID IRPF ORD ATA	113.363,29		113.363,29
AYUNTAMIENTO DE MADRID. INCLUSION SOCIAL	10.000,00		10.000,00
COMUNIDAD DE MADRID IRPF ORD FEMMA	69.077,42		69.077,42
COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2017	30.923,77		30.923,77
COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2018	141.108,44		141.108,44
COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2020	393.247,56		393.247,56
COMUNIDAD MADRID DEUDORA SUBV. 2021	487.059,00		487.059,00
SEGURIDAD SOCIAL DEUDORA	769,91		769,91

Inversiones a corto plazo

Fianza EHS	3.000,00		3.000,00
Fianza Piso EMMA	550,00		550,00
Efectivo y otros activos líquidos	0,00		0,00
Caja	8.618,97		8.618,97
Cuentas corrientes en bancos	1.604.785,89		1.604.785,89

TOTAL	9.850.794,76
--------------	---------------------

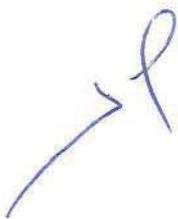


PASIVO

PATRIMONIO NETO	VC	AA	VR
Fondos propios			
Fondos propios	272.352,68		272.352,68
Reservas			
Reservas voluntarias	591.510,38		591.510,38
Excedente del ejercicio			
Excedente del ejercicio	19.409,58		19.409,58
Subvenciones,donaciones y legados			
Subvenciones de capital construccion y equip.Espacio Mujer Madrid	3.612.392,33		3.612.392,33
Valoracion cesion uso edificio calle barros	2.788.269,00		2.788.269,00
PASIVO NO CORRIENTE	VC	AA	VR
Deudas a largo			
Fianza recibida alquiler local MPDL	4.100,00		4.100,00
Deudas a largo plazo	102.553,03		102.553,03
PASIVO CORRIENTE	VC	AA	VR
Deudas a corto			
Indemización F.Palma	3.700,00		3.700,00
Acreeedores comerciales			
Proveedores	24.667,35		24.667,35
Acreeedores varios			
Acreeedores comerciales	33.194,67		33.194,67
Personal			
Remuneraciones pendientes de pago	22.718,92		22.718,92
Deudas con administraciones publicas			
Hacienda publica	110.725,69		110.725,69
Seguridad social	38.795,13		38.795,13
Otra Admón	131,65		131,65
Periodificaciones			
Ingresos anticipados por cursos F.Ocupacional-Proy EMMA	2.226.274,35		2.226.274,35
TOTAL			9.850.794,76



34. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS.



RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

FUNDACIÓN:

JOSE MARIA DE LLANOS

EJERCICIO:

2022

	IMPORTE	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines*	3.659.998,13	3.659.998,13
	Fondos propios	Deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines* (2.1+2.2)	43.696,66	
2.1 Realizadas en el ejercicio	43.696,66	0,00
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores		
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores		
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios	570.245,36	
TOTAL (1+2)	4.273.940,15	4.273.940,15

Fdo.: El Secretario

C/ De los Barros, 11
28053 Madrid

Vº Bº El Presidente

(*) De acuerdo, con lo dispuesto en el artículo 32.6 del Reglamento de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones se considera destinados a los fines fundacionales el importe de los gastos e inversiones realizadas en cada ejercicio que efectivamente hayan contribuido al cumplimiento de los fines propios de la fundación especificados en sus estatutos, excepto las dotaciones a las amortizaciones y provisiones. Cuando las inversiones destinadas a los fines fundacionales hayan sido financiadas con ingresos que deban distribuirse en varios ejercicios en el excedente, como subvenciones, donaciones y legados, o con recursos financieros ajenos, dichas inversiones se computarán en la misma proporción en que lo hubieran sido los ingresos o se amortice la financiación ajena.

Se considera conveniente que las fundaciones presenten un cuadro anexo a este en el que se especifiquen las inversiones en cumplimiento de fines según su tipología particular. (Se adjunta cuadro informativo de inversiones y amortizaciones)



B83152389

E-mail: administrador@audiservicios.com

35. GRADO DE CUMPLIMIENTO.

Handwritten signature



Handwritten signature



GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

FUNDACIÓN: **JOSE MARIA DE LLANOS**
 EJERCICIO: **2022**

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS+INVERSIÓN)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES*					IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR	
					Importe	%		N-4	N-3	N-2	N-1	N		
N-4				0,00	0,00									
N-3				0,00	0,00									
N-2				0,00	0,00									
N-1				0,00	0,00									
2021	40.073,08	0,00	4.262.624,16	4.302.697,24	4.302.697,24	100	4.273.940,15				271.103,34	4.031.593,90	-242.346,25	
TOTAL												4.031.593,90	-242.346,25	

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

* En el supuesto de que la entidad acumule un déficit en la aplicación de recursos en los ejercicios siguientes las pérdidas se compensarán, en primer lugar, los déficits de ejercicios anteriores, comenzando por el más antiguo, y el exceso se computará como reservas aplicadas al ejercicio en curso.

Se incluirá una explicación detallada de aquellas partidas significativas contenidas en el Anexo que estén afectadas al cumplimiento de fines específicos. Dicha explicación se centrará especialmente en las columnas de:

a) Ajustes negativos. No se incluirán como ingresos:

- a.1) Ingresos reflejados en la cuenta de resultados procedentes de la enajenación o gravamen de bienes y derechos aportados por los fundadores o por terceros, en concepto de dotación fundacional.
- a.2) Ingresos reflejados en la cuenta de resultados procedentes de la transmisión onerosa de bienes inmuebles en los que la entidad desarrolle su actividad propia, siempre que el importe obtenido en la transmisión se reinvierta en bienes inmuebles destinados al mismo fin.

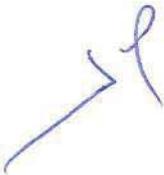
b) Ajustes positivos. No se deducirán como gastos:

- b.1) Gastos imputados en la cuenta de resultados que están directamente relacionados con la actividad propia de la entidad, incluidas las dotaciones a la amortización y las pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a la actividad propia.
 - b.2) Importe proporcional de los gastos comunes a todas las actividades desarrolladas por la entidad que, de acuerdo con criterios objetivos deducidos de la efectiva aplicación de recursos a cada actividad, correspondan a la actividad propia de la entidad. Los gastos comunes incluyen los gastos de administración así como aquellos gastos por los que tienen derecho a ser resarcidos los patronos.
- c) Adicionalmente, se incluirá como ajuste positivo o negativo, en función de su signo, el resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en los criterios contables o la subsanación de errores.

(Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos)



36. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.



CUADRO DE CÁLCULO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

FUNDACIÓN:

JOSE MARIA DE LLANOS

EJERCICIO:

2022

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D. 1337/2005)	Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5)= (3)+(4)
	2022	20 % de la base de cálculo del Art.27 Ley 50/2002 y Art.32.1 Reglamento R.D. 1337/05 (2) 5% de los fondos propios (1)	860.539,45	
				Supera(+) No supera(-). El límite máximo (el mayor de 1 y 2)-5 no supera los límites

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente



37. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES.



RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

GASTOS/INVERSIONES	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	Actividad 4	Actividad 5	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros								
a) Ayudas monetarias								
b) Ayudas no monetarias								
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno								
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación								
Aprovisionamientos	83.204,98	179.129,85	34.053,55	98.177,73	65,98	394.631,49		394.631,49
Gastos de personal	238.609,24	232.242,75	519.874,68	1.273.332,80	4.318,63	2.268.378,10		2.268.378,10
Otros gastos de explotación	229.283,91	109.320,26	60.945,03	574.507,92	15.102,95	989.160,07		989.160,07
Amortización del Inmovilizado	352.997,82		16.548,76	233.079,45		602.626,03		602.626,03
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado								
Gastos financieros		2.668,92		5.159,55		7.828,47		7.828,47
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								
Diferencias de cambio								
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros								
Impuestos sobre beneficios								
Subtotal gastos	904.095,35	523.361,78	631.422,02	2.184.257,45	19.487,56	4.262.624,16	0,00	4.262.624,16
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	3.114,74		2.685,86	37.696,06		43.696,66		43.696,66
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico								
Cancelación deuda no comercial								
Subtotal Inversiones	3.114,74		2.685,86	37.696,06		43.696,66	0,00	43.696,66
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	907.210,09	523.361,78	634.107,88	2.221.953,51	19.487,56	4.306.320,82	0,00	4.306.320,82



[Handwritten signature]

Audiser gicos
 E883162309
 C/ Madrid, 99 - 28014 Madrid - España
 www.audiser.com

38. INVERSIONES EN BIENES.

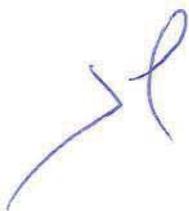


39. PREVISIÓN ESTATUTARIA EN EL CASO DE DISOLUCIÓN

Aparece recogido en los estatutos en el siguiente:

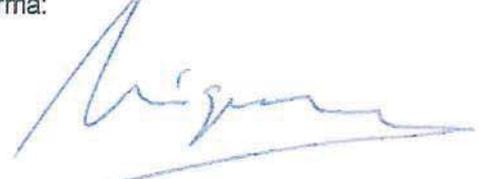
Artículo 33.- Liquidación y adjudicación del haber remanente.

- 1.- La extinción de la Fundación, salvo en el caso de que ésta se produzca por fusión con otra, determinará la apertura del procedimiento de liquidación, que se realizará por el Patronato constituido en Comisión liquidadora.
- 2.- Los bienes y derechos resultantes de la liquidación se destinarán a otra fundación o entidad no lucrativa que persiga fines de interés general análogos y que, a su vez, tenga afectados sus bienes, incluso para el supuesto de disolución, a la consecución de aquellos, y que desarrollen principalmente su actividad en la Comunidad de Madrid.
- 3.- También podrán destinarse los bienes y derechos liquidados a organismos, entidades o instituciones públicas de cualquier orden o naturaleza y que desarrollen principalmente su actividad en la Comunidad de Madrid.
- 4.- El destinatario o destinatarios de los bienes y derechos relictos será libremente elegido por el Patronato, observando la normativa vigente establecida.
- 5.- La extinción de la Fundación y los cambios de titularidad de los bienes a que aquélla dé lugar se inscribirán en los oportunos Registros.

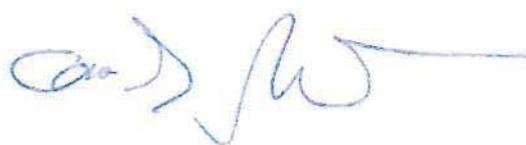
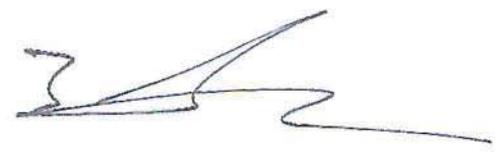


HOJA DE FIRMAS DE APROBACIÓN DE CUENTAS POR LOS PATRONOS

Las cuentas anuales de la Fundación José María de Llanos, correspondientes al ejercicio 2.022, que contiene el presente documento, han sido aprobadas por su Patronato en la reunión celebrada el día 28 de junio de 2.023, y se firman de conformidad por los siguientes Patronos:

Firma: 	Firma: 
Nombre y Apellidos: D. Laurentino de Miguel Morejudo	Nombre y Apellidos: D. Miguel de Miguel Morejudo

Firma:	Firma: 
Nombre y Apellidos: D. Juan José Rodríguez Ponce	Nombre y Apellidos: D. Pedro Pablo Mansilla Izquierdo

Firma: 	Firma: 
Nombre y Apellidos: D. Carlos Méndez Mateas	Nombre y Apellidos: D. Juan de Dios Morán Maestre

Firma:	Firma: 
Nombre y Apellidos: Dña. Francisca María del Carmen Maroto	Nombre y Apellidos: Dña. María Isabel Manso Lázaro

Firma: 	Firma:
Nombre y Apellidos: Dña. María Luisa Garaña Corces	Nombre y Apellidos: D. Gonzalo Martín-Villa Peña

**INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

EVOLUCIÓN DE LA FUNDACIÓN

El ejercicio 2022, ha sido un año en el que los ingresos de la actividad han sido de 4.302.697,24 € con unos gastos que han ascendido a 4.262.624,16 €

Todo ello nos lleva a un resultado positivo de 40.073,08 € antes y después de impuestos.

INVERSIONES EN INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO

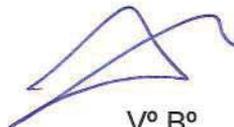
Durante el ejercicio, no han existido gastos de la Sociedad en Investigación y Desarrollo.

PARTICIPACIONES PROPIAS

No es aplicable a la Fundación.

HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No hay hechos relevantes posteriores que afecten a las Cuentas Anuales de la Fundación


Vº Bº
Presidente


FUNDACIÓN JOSÉ MARÍA DE LLANOS
C/ Delos Barros, 11
28053 Madrid


Fdo. Jorge Yanes Ortiz de Zárate
Secretario

Madrid, 22 de junio de 2.023