

Fundación Emalaikat

Informe de Auditoría
Cuentas Anuales Abreviadas
al 31 de diciembre de 2022

Informe de auditoría de cuentas anuales abreviadas emitido por un auditor independiente

A los patronos de Fundación Emalaikat:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de Fundación Emalaikat (la Fundación), que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio 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 abreviada) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la 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 abreviadas* 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 abreviadas en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría 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.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deban comunicar en nuestro informe.

Otras cuestiones

Las cuentas anuales abreviadas de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2021 fueron auditadas por otro auditor que expresó una opinión favorable sobre dichas cuentas anuales abreviadas el 7 de noviembre de 2022

Responsabilidad de la Presidenta y la Secretaria en relación con las cuentas anuales abreviadas

La Presidenta y la Secretaria es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas 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, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

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

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales abreviadas

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas en su conjunto 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 abreviadas.

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 abreviadas, 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 entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Presidenta y la Secretaria.

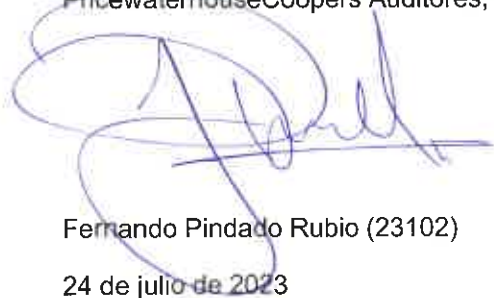
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por la Presidenta y la Secretaria, del principio contable de entidad en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como entidad 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 abreviadas 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 entidad en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a la Presidenta y la Secretaria de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

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

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. (S0242)



Fernando Pindado Rubio (23102)
24 de julio de 2023



PRICEWATERHOUSECOOPERS
AUDITORES, S.L.

2023 Núm. 01/23/17649

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto
a la normativa de auditoría de cuentas
española o internacional

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

EMALAIKAT

NIF:

G85626463

Nº REGISTRO:

924SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2022 - 31/12/2022

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO ABREVIADO

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		294.243,56	544.449,67
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		294.243,56	294.449,67
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	250.000,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		2.133.161,21	1.861.058,16
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		0,00	0,98
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	VI. Inversiones financieras a corto plazo		812.963,16	196.000,00
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		1.320.198,05	1.665.057,18
	TOTAL ACTIVO (A + B)		2.427.404,77	2.405.507,83

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		2.411.950,32	2.392.278,32
	A-1) Fondos propios		2.239.681,47	2.220.009,47
	I. Dotación fundacional		36.080,00	36.080,00
100	1. Dotación fundacional		36.080,00	36.080,00
111, 113, 114, 115	II. Reservas		2.407.497,35	2.404.252,13
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-220.322,66	0,00
129	IV. Excedente del ejercicio		16.426,78	-220.322,66
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		172.268,85	172.268,85
	C) PASIVO CORRIENTE		15.454,45	13.229,51
	III. Deudas a corto plazo		108,45	108,68
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo		108,45	108,68
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		15.346,00	13.120,83
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		15.346,00	13.120,83
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		2.427.404,77	2.405.507,83

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO ABREVIADO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		2.510.774,42	2.485.456,69
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		493.003,00	482.454,00
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		94.227,52	94.000,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		1.923.543,90	1.909.002,69
	3. Gastos por ayudas y otros		-2.139.046,93	-2.361.682,31
(650)	a) Ayudas monetarias		-2.139.046,93	-2.361.682,31
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-17.188,07	-5.142,50
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	8. Gastos de personal		-106.117,85	-106.338,46
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-230.585,24	-231.059,02
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-1.234,11	-1.219,46
(678), 778	13 **. Otros resultados		-186,00	-370,50
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		16.416,22	-220.355,56
760, 761, 762, 767, 769	14. Ingresos financieros		10,56	32,90
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		10,56	32,90
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		16.426,78	-220.322,66
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		16.426,78	-220.322,66
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	F) Ajustes por errores		3.245,22	0,00
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		19.672,00	-220.322,66

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO ABREVIADO

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

Apoyo al desarrollo integral de las personas, a través de proyectos de desarrollo humano, especialmente relacionados con el agua, así como apoyo a la formación y las necesidades y mantenimiento de las personas que hacen posible esos proyectos...

Actividades realizadas en el ejercicio:

Apoyo al desarrollo integral de las personas, a través de proyecto de desarrollo humano:

- 1.- Recursos acuíferos.- Nuestra misión es: "Promover la creación y desarrollo de recursos acuíferos sostenibles para el almacenamiento y aprovechamiento de los escasos recursos hídricos de las zonas áridas y semiáridas del planeta. Estos recursos facilitan el desarrollo social y económico de la población".
- 2.- Salud.- Facilitar el acceso a la salud para erradicar enfermedades, mejorar la salud materno-infantil y aumentar la esperanza de vida de las personas.
- 3.- Seguridad alimentaria: garantizar que las personas tengan, en todo momento, acceso físico y económico a alimentos seguros y nutritivos para satisfacer sus necesidades alimenticias, para prevenir la malnutrición y convertirse en una fuente de ingresos.
- 4.- Educación: El acceso a la educación inclusiva y equitativa de calidad promueve la igualdad de género y es la base para la transformación social.
- 5.- Otros Proyectos de desarrollo: innovación y mejora de las infraestructuras que proporcionan trabajo y reducen la desigualdad, favoreciendo la producción y el consumo responsable.

Domicilio social:

C/ Bocángel, 28 - 3º Dcha.
Madrid
28028 Madrid.

Lugar/es donde se desarrollan las actividades si fueran diferente/s a la sede social:

Kenia, Etiopía, Malawi y Sudan del Sur.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2.4. Comparación de la información.

- Explicación de la adaptación de los importes del ejercicio precedente para facilitar la comparación y, en caso contrario, las razones excepcionales que han hecho impracticable la reexpresión de las cifras comparativas:

Existen unos ajustes contables por saldos anteriores al 1 de enero de 2022, por importe de 3.245,22 € que se han regularizado contra reservas.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

- Se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

- Información sobre la naturaleza de los errores y ejercicios en los que se produjeron:

Existen unos ajustes contables por saldos anteriores por importe de 3.245,22 € que se han regularizado contra reservas.

- Importe de la corrección para cada una de las partidas que correspondan de los documentos que integran las cuentas anuales afectadas en cada uno de los ejercicios presentados a efectos comparativos:

Existen unos ajustes contables por saldos anteriores al 1 de enero de 2022, por importe de 3.245,22 € que se han regularizado contra reservas.

- Información sobre aplicación retroactiva impracticable:

Existen unos ajustes contables por saldos anteriores al 1 de enero de 2022, por importe de 3.245,22 € que se han regularizado contra reservas.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-2.139.046,93	-2.361.682,31
6. Aprovisionamientos	-17.188,07	-5.142,50
8. Gastos de personal	-106.117,85	-106.338,46
9. Otros gastos de la actividad	-230.585,24	-231.059,02
10. Amortización del inmovilizado	-1.234,11	-1.219,46
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-186,00	-370,50
TOTAL	-2.494.358,20	-2.705.812,25
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO	EJERCICIO

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FIRMADO POR: LOURDES LARRUY CARRE (NIF: 33961963W)
 Versión imprimible con información de firma generada desde VALiDe (http://valide.radisara.es)
 Firma válida.

	ACTUAL	ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	2.510.774,42	2.485.456,69
14. Ingresos financieros	10,56	32,90
TOTAL	2.510.784,98	2.485.489,59

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Ingresos: está compuesta principalmente por los ingresos generados por la actividad propia, los cuales corresponden a las aportaciones por donaciones realizadas durante el ejercicio por los colaboradores y donantes de la Fundación.

Gastos: las mayores partidas de gastos corresponden a los destinados a la ejecución de los proyectos propios de la Fundación, distribuidos en las siguientes partidas:

- Gastos por ayudas y otros, los cuales están principalmente configurados por ayudas monetarias, para el correcto desarrollo de los proyectos en el terreno.
- Gastos de personal contratado por la Fundación
- Otros gastos de la actividad: Arrendamientos, servicios profesionales independientes, publicidad, propaganda y relaciones públicas, transportes, reparaciones y conservación, detallados en la memoria.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	16.426,78	Excedente del ejercicio	-220.322,66
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	16.426,78	TOTAL	-220.322,66
APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	16.426,78	A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
	0,00	A EXCEDENTES NEGATIVOS	-220.322,66
TOTAL	16.426,78	TOTAL	-220.322,66

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**4.1. Inmovilizado intangible**

La fundación no ha mantenido ni ha realizado operaciones de inmovilizado intangible durante este ejercicio económico.

4.2. Inmovilizado material

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	294.243,56	294.449,67

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

El precio de adquisición o coste de producción incluye el importe facturado deduciendo cualquier descuento y los gastos adicionales relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento. La amortización se realiza de forma lineal durante su vida útil. Vida útil: "construcción" 50 años, "instalaciones técnicas" 18 años, "mobiliario" 10-8-33 años, "equipos informáticos" 5 años y "transportes" 16 años. Se incluye un legado que consiste en un piso y garaje en la calla Araucaria nº24 de Madrid, en régimen de usufructo. El valor por el que se reconoció el inmueble, descontado el valor de usufructo, fue de 172.268 euros, que corresponden 115.867 € al terreno y 56.401 euros a la construcción. Este inmueble no se amortiza hasta que finalice el usufructo y la Fundación tenga el uso del mismo. Por el mismo importe, figura reconocido el valor del legado en el epígrafe "Subvenciones, donaciones y legados".

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

No hay.

4.3. Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico inversiones inmobiliarias.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

La fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico.

4.5. Arrendamientos

La fundación no ha tenido durante este año contratos de arrendamiento financiero u otras operaciones similares.

4.6. Permutas

La fundación no ha realizado durante este año permutas u otras operaciones similares.

4.7. Instrumentos financieros**Activo no corriente**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	250.000,00

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
------------	------------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	0,00	0,98
VI. Inversiones financieras a corto plazo	812.963,16	196.000,00
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1.320.198,05	1.665.057,18

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	108,45	108,68
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	15.346,00	13.120,83

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Clasificación

Los activos financieros que posee la Fundación se clasifican en las siguientes categorías:

a) ☐ Activos financieros a coste amortizado: incluye activos financieros, incluso los admitidos a negociación en un mercado organizado, para los que la Fundación mantiene la inversión con el objetivo de percibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato, y las condiciones contractuales del activo dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros del principal e intereses sobre el importe del principal pendiente.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría:

i) ☐ Créditos por la actividad propia: originados en la venta de bienes de préstamo o en la prestación de servicios por operaciones de tráfico con cobro aplazado, y

ii) ☐ Créditos por operaciones no comerciales: proceden de operaciones de préstamo o crédito concedidos por la Fundación cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable.

b) ☐ Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto: se incluyen en esta categoría los activos financieros cuyas condiciones contractuales dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente, y no se mantienen para negociar ni procede su clasificación en la categoría anterior. También se incluirán en esta categoría las inversiones en instrumentos de patrimonio designadas irrevocablemente por la Fundación en el momento de su reconocimiento inicial, siempre y cuando no se mantengan para negociar ni deban valorarse al coste.

c) ☐ Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias: incluye los activos financieros mantenidos para negociar y aquellos activos financieros que no han sido clasificados en ninguna de las categorías anteriores. Asimismo, se incluyen en esta categoría los activos financieros que así designa opcionalmente la Fundación en el momento del reconocimiento inicial, que en caso contrario se habrían incluido en otra categoría, debido a que dicha designación elimina o reduce significativamente una incoherencia de valoración o asimetría contable que surgiría en caso contrario.

Naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio.

Valoración inicial

Los activos financieros se registran, en términos generales, inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles. No obstante, se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio los costes de transacción directamente atribuibles a los activos registrados a valor razonables con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Valoración posterior

Los activos financieros a coste amortizado se registrarán aplicando dicho criterio de valoración imputando a la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los activos financieros incluidos en la categoría de valor razonable con cambios en el patrimonio neto se registran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja del balance o se deteriore, momento en que el importe así reconocido, se imputará a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias se valoran a su valor razonable, registrándose en la cuenta de pérdidas y ganancias el resultado de las variaciones en dicho valor razonable.

Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados.

Deterioro.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Al menos al cierre del ejercicio la Fundación realiza un "test de deterioro" para los activos financieros que no están registrados a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Se considera que existe evidencia objetiva de deterioro si el importe recuperable del activo financiero es inferior a su valor en libros. En todo caso, para los instrumentos de patrimonio a valor razonable con cambios en el patrimonio neto se presumirá que existe deterioro ante una caída de un año y medio o de un 40% en su cotización, sin que se haya producido la recuperación del valor. El registro del deterioro se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La Fundación da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. Por el contrario, la Fundación no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros asumidos o incurridos por la Fundación se clasifican en las siguientes categorías de valoración:

a) ☐ Pasivos financieros a coste amortizado: son aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Fundación y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la entidad, o aquellos que, sin tener un origen comercial, no siendo instrumentos derivados, proceden de operaciones de préstamo o crédito recibidos por la Fundación.

Estos pasivos se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado.

Los instrumentos financieros derivados de pasivo se valoran a su valor razonable, siguiendo los mismos criterios que los correspondientes a los activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias descritos en el apartado anterior.

Los activos y pasivos se presentan separadamente en el balance y únicamente se presentan por su importe neto cuando la Fundación tiene el derecho exigible a compensar los importes reconocidos y, además, tienen la intención de liquidar las cantidades por el neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

La Fundación da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros.

La Fundación da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entra la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Por el contrario, la Fundación no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Contratos de garantías financieras, indicando el criterio seguido tanto en la valoración inicial como posterior: la Fundación no tiene contratos de garantías financieras.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

La Fundación no tiene inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros.

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la Entidad a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a sus vencimientos, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de adquisición.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico créditos y/o débitos por actividad propia.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

4.9. Existencias

La fundación no ha tenido durante ningún período del ejercicio económico existencias.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

La fundación no ha realizado durante este ejercicio operaciones en moneda extranjera.

4.11. Impuesto sobre beneficios

Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.

Partiendo de un resultado contable, se hacen ajustes positivos y negativos en función del destino de los mismos. Como todo está vinculado con la actividad, la cuota a pagar es 0,00 €.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	2.510.774,42	2.485.456,69
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-2.139.046,93	-2.361.682,31
A) 6. Aprovisionamientos	-17.188,07	-5.142,50
A) 8. Gastos de personal	-106.117,85	-106.338,46
A) 9. Otros gastos de la actividad	-230.585,24	-231.059,02
A) 10. Amortización del inmovilizado	-1.234,11	-1.219,46
A) 13** Otros resultados	-186,00	-370,50
A) 14. Ingresos financieros	10,56	32,90

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos, no obstante, la entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto como son conocidos.

Resto de ingresos y gastos.

Mismo criterio que las anteriores.

4.13. Provisiones y contingencias

La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión ni contingencia.

4.14. Gastos de personal

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-106.117,85	-106.338,46

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

Para el caso de las retribuciones por prestación definida las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas. Excepto en el caso de causa justificada, la Fundación viene obligada a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios. En el ejercicio 2022 no ha habido ningún despido.

4.15. Subvenciones, donaciones y legados**Cuenta de Resultados**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	1.923.543,90	1.909.002,69

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	172.268,85	172.268,85

Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo a por los activos financiados para dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no despreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el puntos anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la Fundación.

Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la Fundación. Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

En cuando al legado, cabe citar que la causante Doña Ascensión Ieal González, dejó en legado a esta Fundación el inmueble con referencia 0893801VK4709D0094YZ N° de protocolo 858 ante notario Doña María del Pilar de Prada Solaesa, el día 29 de abril de 2016.

4.16. Combinaciones de negocio

La fundación no ha realizado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio anterior combinaciones de negocios.

4.17. Fusiones entre entidades no lucrativas

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de fusión entre entidades no lucrativas.

4.18. Negocios conjuntos

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de negocio conjunto.

4.19. Transacciones entre partes vinculadas

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico transacciones con partes vinculadas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

Información complementaria y/o adicional:

Los saldos iniciales corresponden a 1 de enero de 2022 y los saldos finales corresponden a 31 de diciembre de 2022. El cuadro es igual al 2021, puesto que no ha habido cambios.

II. Inmovilizado material

Análisis:

En el ejercicio 2021 no se producen ni altas ni bajas dentro del inmovilizado material.

En el ejercicio 2022 sí ha habido altas pero no bajas.

- Alta 21900001 "THURAYA XT TERMINAL", fecha 07/07/2022, 459 €

- Alta 21900001 "THURAYA XT TERMINAL", fecha 07/07/2022. 569 €

La amortización 2021 fue de 1.219,46 €.

La amortización 2022 es de 1.234,11 €.

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	219.276,46	0,00	0,00	219.276,46
211 Construcciones	80.572,11	0,00	0,00	80.572,11
217 Equipos para procesos de información	3.564,48	0,00	0,00	3.564,48
219 Otro inmovilizado material	1.091,88	1.028,00	0,00	2.119,88
TOTAL	304.504,93	1.028,00	0,00	305.532,93

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	5.895,36	689,80	0,00	6.585,16
217 Equipos para procesos de información	3.121,36	390,70	0,00	3.512,06
219 Otro inmovilizado material	1.038,54	153,61	0,00	1.192,15
TOTAL	10.055,26	1.234,11	0,00	11.289,37

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	294.449,67	-206,11	0,00	294.243,56

2. Generadores de flujos de efectivos**3. Totales****Totales inmovilizado material**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	294.449,67	-206,11	0,00	294.243,56
TOTAL	294.449,67	-206,11	0,00	294.243,56

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	294.449,67	-206,11	0,00	294.243,56
TOTAL	294.449,67	-206,11	0,00	294.243,56

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.

Información complementaria y/o adicional:

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**a. Análisis de movimientos del Balance**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información**NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS****ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO****Movimientos en activos financieros a largo plazo****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Otras inversiones	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
TOTAL	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00

Análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros no corrientes y de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro de valor originadas por riesgo de crédito:

En cuanto al 2022, se producen las siguientes bajas:

- 250.000 € el día 15/11/2022. Reembolso depósito.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO**Movimientos en activos financieros a corto plazo****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
566 Depósitos constituidos a corto plazo	196.000,00	812.963,16	196.000,00	812.963,16
TOTAL	196.000,00	812.963,16	196.000,00	812.963,16

Totales

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	196.000,00	812.963,16	196.000,00	812.963,16

Análisis de los movimientos del patrimonio en el ejercicio como consecuencia de los cambios de valor razonable de los instrumentos financieros:

En cuanto a la partida de Activos financieros a largo plazo del ejercicio 2021, por importe de 196.000 € corresponden al traspaso, entre partidas de las imposiciones de largo plazo a corto plazo.

Información complementaria y/o adicional:

En cuanto al 2022, se producen las siguientes altas:

- "Letras del Tesoro", con vencimiento en 2023, por importe de 157.372,58 €
- "Letras del Tesoro", con vencimiento en 2023, por importe de 155.590,58 €
- "Pictet FD Sovereign", compuesto por 5.102,5979 valores, por importe de 500.000 €

En el ejercicio 2022 se producen las siguientes bajas:

- El 15/11/2022 se cancela el depósito por importe de 130.000 €
- El 15/11/2022 se cancela el depósito por importe de 66.000 €.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

Información general:

41004019 IEST VIAJES S.A - 9.137,98 €

41004163 DHL EXPRESS - 81,18 €

47510000 HACIENDA PUBLICA ACREEDORA RETENCIONES PRACTICADAS - 3.546,22 €

47600000 ORGANISMO SEGURIDAD SOCIAL - 2.580,62 €.

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	36.080,00	0,00	0,00	36.080,00
100 Dotación fundacional	36.080,00	0,00	0,00	36.080,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	2.132.784,33	271.467,80	0,00	2.404.252,13
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-215.743,60	0,00	-215.743,60	0,00
129 Excedente del ejercicio	487.211,40	-220.322,66	487.211,40	-220.322,66
TOTAL	2.440.332,13	51.145,14	271.467,80	2.220.009,47

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	36.080,00	0,00	0,00	36.080,00
100 Dotación fundacional	36.080,00	0,00	0,00	36.080,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	2.404.252,13	3.245,22	0,00	2.407.497,35
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	220.322,66	-220.322,66
129 Excedente del ejercicio	-220.322,66	16.426,78	-220.322,66	16.426,78
TOTAL	2.220.009,47	19.672,00	0,00	2.239.681,47

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de Ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:

La fundación está acogida a la Ley 49/2002 del impuesto sociedades de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

De acuerdo con el art. 6 de la Ley 49/2002, son restas exentas a efectos del Impuesto de Sociedades todas las obtenidas durante el ejercicio por la Fundación, por estar derivadas de los siguientes ingresos: donativos y donaciones recibidas para colaborar en los fines de la entidad, incluidas las aportaciones o donaciones en concepto de dotación patrimonial, en el momento de su constitución o en un momento posterior.

Están exentas del Impuesto sobre Sociedades las rentas obtenidas por entidades sin fines lucrativos que procedan de las siguientes explotaciones económicas, siempre y cuando sean desarrolladas en cumplimiento de su objeto o finalidad específica:

11.º Las explotaciones económicas que tengan un carácter meramente auxiliar o complementario de las explotaciones económicas exentas o de las actividades encaminadas a cumplir los fines estatutarios o el objeto de la entidad sin fines lucrativos.

No se considerará que las explotaciones económicas tienen un carácter meramente auxiliar o complementario cuando el importe neto de la cifra de negocios del ejercicio correspondiente al conjunto de ellas exceda de 20 por 100 de los ingresos totales de la entidad.

Se considera exenta de I.S. ya que tiene carácter auxiliar o complementario porque el importe neto de la cifra de negocios del ejercicio correspondiente NO excede del 20% de los ingresos totales.

d) Otra información:

Los saldos del ejercicio 2022, son: de la cuenta 475 es de 3.546,22 y de la 476 es de 2.580,62.

Los saldos del ejercicio 2021, son: de la cuenta 475 es de 3.469,01 y de la 476 es de 2.515,89.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS**13.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-2.139.046,93
6501 Ayudas monetarias individuales	-2.139.046,93

Criterios para la concesión de ayudas e identificación de las entidades beneficiarias. Explicación de los gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno:

Criterios concesión ayudas.

1. ☐ Experiencia e implantación en el terreno.

2. ☐ Disposición de recursos materiales y humanos necesarios para el desarrollo de las actividades.

3. ☐ Implantación local.

4. ☐ Buenas relaciones con las comunidades locales sociales y gubernamentales. Identificación entidades beneficiarias:

Comunidad Misionera San Pablo Apóstol (MCSPA) que es la contra-parte local ejecutora de los diferentes proyectos detallados en la memoria, en Kenia, Malawi, Etiopía, Sudán del Sur y España.

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600) Compras de bienes destinados a la actividad	-17.188,07
TOTAL	-17.188,07

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Trabajos realizados destinados a diferentes proyectos, de salud, recursos acuiferos, educación, seguridad alimentaria...

13.3. Gastos de personal

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-82.088,45
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-24.029,40
TOTAL	-106.117,85

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

Información complementaria y/o adicional:

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-1.207,56
(622) Reparaciones y conservación	-24,20
(623) Servicios de profesionales independientes	-12.047,27
(625) Primas de seguros	-150.694,09
(626) Servicios bancarios y similares	-18.341,03
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-3.466,65
(628) Suministros	-2.741,34
(629) Otros servicios	-42.026,10
(631) Otros tributos	-37,00
TOTAL	-230.585,24

Análisis de gastos:

En relación con la cuenta contable 623, se contemplan principalmente los gastos de auditoría y asesoría fiscal. En la cuenta 629, se contemplan principalmente gastos de material de oficina, de locomoción y comunidad de propietarios de Calle Bocángel 28.

Cuenta contable 621 -1.207,56 €

Cuenta contable 622 -24,20 €

Cuenta contable 623 -12.047,27 €

Cuenta contable 625 -150.694,09 €

Cuenta contable 626 -18.341,03 €

Cuenta contable 627 -3.466,65 €

Cuenta contable 628 -2.741,34 €

Cuenta contable 629 -42.026,10 €

Cuenta contable 631 -37,00 €

Total -230.585,24 €

EJERCICIO 2022.

Información complementaria y/o adicional:

En la cuenta contable 625, primas de seguro que se detallan a continuación

62500000 PRIMAS DE SEGUROS -50.480,54 €

62500001 SWISS LIFE RECURSOS ACUÍFEROS -25.272,56 €

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

62500002 SWISS LIFE SEGURIDAD ALIMENTARIA - 27.439,55 €

62500003 SWISS LIFE EDUCACIÓN -32.726,55 €

62500004 SWISS LIFE SALUD -10.974,89 €

62500005 SWISS LIFE OTRAS INICIATIVAS -3.800,00€.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	C) INGRESOS DE PROMO- CIONES, PATROCINA- DORES Y COLABORA- CIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCE- DENCIA
Otras actividades	493.003,00	94.227,52	DONANTES Y COLABORADORES	1.923.543,90	Aportación físicas y jurídicas
TOTAL	493.003,00	94.227,52		1.923.543,90	

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

Detalle de otros resultados:

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	172.268,85	0,00	0,00	172.268,85
TOTAL	172.268,85	0,00	0,00	172.268,85

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	172.268,85	0,00	0,00	172.268,85
TOTAL	172.268,85	0,00	0,00	172.268,85

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
------------------	------------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	1.923.543,90	1.909.002,69
TOTAL	1.923.543,90	1.909.002,69

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

14. 2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Particulares	COLABORADORES Y DONANTES	FINES PROPIOS	2021	2021-2021	2.081.271,54	0,00	1.909.002,69	0,00	1.909.002,69	172.268,85
Particulares	COLABORADORES Y DONANTES	FINES PROPIOSº	2022	2022-2022	1.923.543,90	0,00	0,00	1.923.543,90	1.923.543,90	0,00
TOTAL					4.004.815,44	0,00	1.909.002,69	1.923.543,90	3.832.546,59	172.268,85

14. 3. Valoración y Cumplimiento

Valor razonable de las subvenciones, donaciones y legados recibidos sin contraprestación y descripción de los diferentes tipos de subvención, donación o legados recibidos:
Cumplimiento.

Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:
CUMPLIMIENTO.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. Etiopia

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad: Comunidad de Madrid, Etiopía.

Descripción detallada de la actividad:

PROYECTOS DE RECURSOS ACUÍFEROS:

- Mejora del acceso al agua para la población de Nyangatom.
- Excavación de pozos y cursos de agricultura en Wuchale Woreda

PROYECTOS DE SALUD:

- Mejora de la salud en Nyangatom

PROYECTOS DE SEGURIDAD ALIMENTARIA:

- Seguridad Alimentaria para los niños y mujeres del Centro Materno-Infantil San José de la Montaña en Mizan y de la Unidad Nutricional de Gacheb.
- Mejora del estado nutricional infantil y de la mujer embarazada en cuatro poblados de Wuchale Woreda
- Mejora de la salud animal y de la resiliencia de las comunidades trashumantes de Nyangatom
- Mejora del acceso y abastecimiento a centros de desarrollo comunitario creados en Bench Maji Zone, Etiopía para garantizar la seguridad alimentaria de los niños que asisten diariamente a estos centros

PROYECTOS DE EDUCACIÓN:

- Mejora de la resiliencia de la población vulnerable de Nyangatom
- Apoyo a la formación de jóvenes líderes
- Proyecto educativo Ekisil Kakuta
- Proyecto educativo Ekisil Naturomoe
- Centro educativo materno infantil San José, Muketuri
- Residencia "Maite Iglesias Home" para 48 estudiantes en Muketuri
- Funcionamiento de la biblioteca para la mejora de la educación primaria y secundaria, y del aula de educación especial en Andode.
- Formación de niños y jóvenes en edad escolar y universitaria. Becas de estudio.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3	3	1.158,00	1.158,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-
--------------------------	-----------------	------------------	----------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

			MINADO
Personas físicas	20000	30807	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-416.916,00	-458.706,74	0,00	-458.706,74
a) Ayudas monetarias	-416.916,00	-458.706,74	0,00	-458.706,74
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	-3.685,89	0,00	-3.685,89
Gastos de personal	-20.086,00	-22.756,38	0,00	-22.756,38
Otros gastos de la actividad	0,00	-45.506,65	0,00	-45.506,65
Comisiones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad y propaganda	0,00	-743,40	0,00	-743,40
Suministros	0,00	-150,87	0,00	-150,87
PRIMAS DE SEGUROS	0,00	-32.315,51	0,00	-32.315,51
OTROS GASTOS	0,00	-3.305,52	0,00	-3.305,52
GASTOS DE LOCOMOCIÓN	0,00	-8.732,40	0,00	-8.732,40
OTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ARRENDAMIENTO	0,00	-258,95	0,00	-258,95
Amortización del inmovilizado	0,00	-264,65	0,00	-264,65
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

Total gastos	-437.002,00	-530.920,31	0,00	-530.920,31
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	437.002,00	530.920,31	0,00	530.920,31

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejora de la calidad de vida de las personas y comunidades locales	Según indicadores propios y de socio local	4,00	4,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. Kenia

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad: Comunidad de Madrid, Kenia.

Descripción detallada de la actividad:

PROYECTOS DE RECURSOS ACUÍFEROS:

- Perforación de dos pozos para la población de Nakurukuru y Lokapetemo en Turkana, Kenia.
- Construcción de dos embalses para el almacenamiento de agua de los animales en la zona de Nariokotome.
- Reparación de dos presas de roca en el valle de Kokuselei, Turkana, Kenia
- Mejora del acceso a agua potable, mejora de la nutrición y de la salud en Lokwakipi, Turkana Norte, Kenia
- Mejora de las infraestructuras de agua y saneamiento y mejora de la nutrición en las áreas de Atakalaelae, Naroereng y Riokomor, Valle de Kokuselei, Turkana.
- Unidad Técnica Móvil para el mantenimiento de las infraestructuras hidráulicas y en especial los pozos y sus sistemas de bombeo en Turkana Norte, Kenia.
- Lucha contra el cambio climático: Mejora del acceso al agua para los habitantes semi-nómadas de las planicies del condado Turkana, Kenia, mediante la rehabilitación de dos charcas y/o presas de materiales sueltos, la rehabilitación de pozos de sondeo y la mejora de las infraestructuras de almacenamiento y distribución del agua.

PROYECTOS DE SALUD:

- Mejora del acceso y la calidad de los servicios de salud para la población seminómada del Valle de Kokuselei.
- Mejoras en el dispensario de Kokuselei para una mejora del acceso y la calidad de los servicios de salud para la población seminómada del valle de Kokuselei, Turkana Norte, Kenia
- Atención de emergencia causada por incidente de inseguridad en carretera en Kenia.
- Mejora de la salud de la población nómada y seminómada de la zona de Nariokotome.
- Asistencia con diferentes discapacidades, niños y ancianos en la zona de Nariokotome, distrito Turkana, Kenia.
- Creación de un área sanitaria, complementaria al dispensario de Nariokotome, que incluya una zona quirúrgica polivalente para cirugía menor ambulatoria
- Clínica móvil y atención básica primaria a la salud promovida desde la base logística de Lobur.
- Cirugía en Turkana.
- Proyecto oftalmológico.

PROYECTOS DE SEGURIDAD ALIMENTARIA:

- Surcos en el desierto.
- Producción de alimentos y mejora de la agricultura en Nariokotome.
- Mejora de la educación y la nutrición de los niños en los centros materno infantiles de la zona del lago en Nariokotome.
- Apoyo a los ancianos en situación de hambre en Nariokotome.
- Ayuda de emergencia para las víctimas del incendio en Todonyang.
- Programa de apoyo a madres voluntarias en la lucha contra la desnutrición infantil causada por la sequía.
- Programa de atención especial a los ancianos dependientes de la zona de Kokuselei.
- Producción de leche para la mejora de la salud y la alimentación de la población de Kokuselei.
- Seguimiento de las actividades de los centros nutricionales de la misión de Lobur.
- Seguimiento de huertos familiares en la zona de Kokuselei.
- Atención a los ancianos en los poblados de Nasenyait y Kareedome (Todonyang)

PROYECTOS DE EDUCACIÓN:

- Becas de apoyo a la educación primaria, secundaria, profesional y universitaria.
- Mantenimiento y mejora del centro de educación infantil de Riokomor.
- Construcción de un centro social y de formación para el desarrollo en Kokuselei.
- Educación informal y refuerzo escolar para los niños del área de Kokuselei.
- Promoción de la educación formal e informal en Kokuselei por medio de la mejora de las infraestructuras para los formadores, voluntarios y personal cualificado en el valle de Kokuselei, Turkana, Kenia.
- Mejora del acceso a la educación de los niños del Valle de Kokuselei, Turkana. Apoyo a la escuela primaria de Kokuselei

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

- Afianzar y mantener el centro de educación preescolar de Kokuselei, TURKANA; KENIA.
- Formación de promotores del cambio.
- Mejora de la educación en Todonyang.
- Desarrollo de la primera infancia a través de la educación y la nutrición en la escuela infantil de Lobur.
- Construcción del colegio de primaria de la Misión de Lobur
- Programa de apoyo a la educación para niños de Turkana.
- Centro educacional y de alimentación de San José de Nariokotome.
- Construcción de un salón de usos múltiples en Nariokotome Solar Village.
- Apoyo a la educación formal para jóvenes y niños en la zona de Nariokotome.
- Becas para formación profesional y educación 2022.
- Formación continuada y educación de jóvenes en Kenia
- Formación de jóvenes: becas de estudio.
- Formación de los profesores y becas para secundaria y universidad en Turkana.
- Programa de apoyo a la formación de agentes de desarrollo y empoderamiento juvenil.
- Mantenimiento de la guardería de St. Andrew, Nanyakabaran.
- Formación y becas de jóvenes en Turkana norte.

OTRAS INICIATIVAS DE DESARROLLO:

- Centro logístico de apoyo a los proyectos de desarrollo en la zona de Nariokotome.
- Instalaciones para la fabricación artesanal de materiales de construcción sostenible.
- Construcción de una sala extensión de la panadería en Nariokotome para la formación de mujeres en la preparación de alimentos y cremas dermatológicas.
- Emprendimiento y promoción de la mujer: nuevas actividades económicas autosostenibles en el valle de Kokuselei.
- Proyecto de promoción y optimización de la pesca sostenible para familias vulnerables en Nachukui, lago Turkana, Kenia.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3	3	3.264,00	3.264,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	80000	268104	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-1.288.400,00	-1.292.935,03	0,00	-1.292.935,03
a) Ayudas monetarias	-1.288.400,00	-1.292.935,03	0,00	-1.292.935,03
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	-10.389,23	0,00	-10.389,23
Gastos de personal	-56.616,00	-64.142,34	0,00	-64.142,34
Otros gastos de la actividad	0,00	-128.267,47	0,00	-128.267,47
Comisiones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad y propaganda	0,00	-2.095,40	0,00	-2.095,40
Suministros	0,00	-425,27	0,00	-425,27
PRIMAS DE SEGUROS	0,00	-91.086,21	0,00	-91.086,21
OTROS GASTOS	0,00	-9.317,10	0,00	-9.317,10
GASTOS DE LOCOMOCIÓN	0,00	-24.613,59	0,00	-24.613,59
OTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ARRENDAMIENTO	0,00	-729,90	0,00	-729,90
Amortización del inmovilizado	0,00	-745,95	0,00	-745,95
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.345.016,00	-1.496.480,02	0,00	-1.496.480,02
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.345.016,00	1.496.480,02	0,00	1.496.480,02

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejora de la calidad de vida de los habitantes de	Según indicadores propios y de socio	4,00	4,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

Turkana	local		
---------	-------	--	--

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A3. Malawi**Tipo:** Propia.**Sector:** Social.**Función:** Cooperación.**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad de Madrid, Malawi.**Descripción detallada de la actividad:****PROYECTOS DE RECURSOS ACUÍFEROS:**

- Perforación y equipamiento de pozos en la zona de Benga.

PROYECTOS DE SALUD:

- Mejora de la salud dermatológica en la zona de Benga.
- Ojos Malawi.

PROYECTOS DE SEGURIDAD ALIMENTARIA:

- Apoyo a la resiliencia y mejora de la seguridad alimentaria en Benga.
- Distribución de leche maternizada para lactantes, área de Benga, distrito de Nkhotakota.
- Mejora de la seguridad alimentaria en la zona de Benga.

PROYECTOS DE EDUCACIÓN:

- Formación de agentes de transformación social.
- Apoyo a las escuelas de Kachola en la zona escolar de Kasipa.
- Apoyo a estudiantes de la zona de Benga.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3	3	648,00	648,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	15000	56322	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-214.716,00	-256.685,63	0,00	-256.685,63

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

a) Ayudas monetarias	-214.716,00	-256.685,63	0,00	-256.685,63
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	-2.062,57	0,00	-2.062,57
Gastos de personal	-11.240,00	-12.734,15	0,00	-12.734,15
Otros gastos de la actividad	0,00	-25.464,87	0,00	-25.464,87
Comisiones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad y propaganda	0,00	-416,00	0,00	-416,00
Suministros	0,00	-84,43	0,00	-84,43
PRIMAS DE SEGUROS	0,00	-18.083,29	0,00	-18.083,29
OTROS GASTOS	0,00	-1.849,72	0,00	-1.849,72
GASTOS DE LOCOMOCIÓN	0,00	-4.886,52	0,00	-4.886,52
OTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ARRENDAMIENTO	0,00	-144,91	0,00	-144,91
Amortización del inmovilizado	0,00	-148,09	0,00	-148,09
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-225.956,00	-297.095,31	0,00	-297.095,31
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	225.956,00	297.095,31	0,00	297.095,31

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD	CANTIDAD
----------	-----------	----------	----------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

		PREVISTA	REALIZADA
Mejora de la calidad de vida de las personas y comunidades locales	Según indicadores propios y de socio local	4,00	4,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A4. SUDAN DEL SUR**Tipo:** Propia.**Sector:** Social.**Función:** Cooperación.**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad de Madrid, Sudán.**Descripción detallada de la actividad:**

PROYECTOS DE SALUD:

•Ojos Sudán del Sur.

PROYECTOS DE SEGURIDAD ALIMENTARIA:

•Promoción de la seguridad alimentaria y la resiliencia en el condado de Rii Yubu.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3	3	192,00	192,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	10000	5151	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-173.063,00	-76.055,00	0,00	-76.055,00
a) Ayudas monetarias	-173.063,00	-76.055,00	0,00	-76.055,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	-611,13	0,00	-611,13

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

Gastos de personal	-3.330,00	-3.773,08	0,00	-3.773,08
Otros gastos de la actividad	0,00	-7.545,15	0,00	-7.545,15
Comisiones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad y propaganda	0,00	-123,26	0,00	-123,26
Suministros	0,00	-25,02	0,00	-25,02
PRIMAS DE SEGUROS	0,00	-5.358,01	0,00	-5.358,01
OTROS GASTOS	0,00	-548,06	0,00	-548,06
GASTOS DE LOCOMOCIÓN	0,00	-1.447,86	0,00	-1.447,86
OTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ARRENDAMIENTO	0,00	-42,94	0,00	-42,94
Amortización del inmovilizado	0,00	-43,88	0,00	-43,88
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-176.393,00	-88.028,24	0,00	-88.028,24
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	176.393,00	88.028,24	0,00	88.028,24

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejora de la calidad de vida de las persona y comunidades locales	Según indicadores propios y de socio local	4,00	4,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A5. ESPAÑA**Tipo:** Propia.**Sector:** Social.**Función:** Cooperación.**Lugar de desarrollo de la actividad:** TODAS, España.**Descripción detallada de la actividad:**

PROYECTOS DE SALUD:

•Ayuda asistencial para enfermos y ancianos en España.

PROYECTOS DE EDUCACIÓN:

•Beca de estudios universitarios de Gastronomía en España.

•Formación profesional para una joven de la misión de Kokuselei en España.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3	3	138,00	138,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	2	5	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-21.360,00	-54.664,53	0,00	-54.664,53
a) Ayudas monetarias	-21.360,00	-54.664,53	0,00	-54.664,53
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	-439,25	0,00	-439,25

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

Gastos de personal	-2.394,00	-2.711,90	0,00	-2.711,90
Otros gastos de la actividad	0,00	-5.423,07	0,00	-5.423,07
Comisiones bancarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Publicidad y propaganda	0,00	-88,59	0,00	-88,59
Suministros	0,00	-17,98	0,00	-17,98
PRIMAS DE SEGUROS	0,00	-3.851,07	0,00	-3.851,07
OTROS GASTOS	0,00	-393,92	0,00	-393,92
GASTOS DE LOCOMOCIÓN	0,00	-1.040,65	0,00	-1.040,65
OTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ARRENDAMIENTO	0,00	-30,86	0,00	-30,86
Amortización del inmovilizado	0,00	-31,54	0,00	-31,54
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-23.754,00	-63.270,29	0,00	-63.270,29
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	23.754,00	63.270,29	0,00	63.270,29

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejora de la calidad de vida de las personas	Según indicadores propios	4,00	4,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-458.706,74	-1.292.935,03	-256.685,63	-76.055,00
a) Ayudas monetarias	-458.706,74	-1.292.935,03	-256.685,63	-76.055,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-3.685,89	-10.389,23	-2.062,57	-611,13
Gastos de personal	-22.756,38	-64.142,34	-12.734,15	-3.773,08
Otros gastos de la actividad	-45.506,65	-128.267,47	-25.464,87	-7.545,15
Publicidad y propaganda	-743,40	-2.095,40	-416,00	-123,26
Suministros	-150,87	-425,27	-84,43	-25,02
PRIMAS DE SEGUROS	-32.315,51	-91.086,21	-18.083,29	-5.358,01
OTROS GASTOS	-3.305,52	-9.317,10	-1.849,72	-548,06
GASTOS DE LOCOMOCIÓN	-8.732,40	-24.613,59	-4.886,52	-1.447,86
ARRENDAMIENTO	-258,95	-729,90	-144,91	-42,94
Amortización del inmovilizado	-264,65	-745,95	-148,09	-43,88
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-530.920,31	-1.496.480,02	-297.095,31	-88.028,24
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	530.920,31	1.496.480,02	297.095,31	88.028,24

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº5
Gastos	
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-54.664,53
a) Ayudas monetarias	-54.664,53
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	-439,25
Gastos de personal	-2.711,90
Otros gastos de la actividad	-5.423,07
Publicidad y propaganda	-88,59
Suministros	-17,98
PRIMAS DE SEGUROS	-3.851,07
OTROS GASTOS	-393,92
GASTOS DE LOCOMOCIÓN	-1.040,65
ARRENDAMIENTO	-30,86
Amortización del inmovilizado	-31,54
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00
Gastos financieros	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00
Total gastos	-63.270,29
Inversiones	
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
Total Inversiones	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	63.270,29

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	2.262.503,00	2.475.794,17	18.564,03	2.494.358,20

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	0,00	0,00
Aportaciones privadas	2.300.000,00	2.510.774,42
Otros tipos de ingresos	0,00	10,56
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.300.000,00	2.510.784,98

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

Convenios de colaboración con otras entidades

ENTIDAD	CONVENIO	INGRESOS	GASTOS	NO PRODUCE CORRIENTE DE BIENES Y SERVICIOS
FUNDACION JOSEP PALAU FRANCAS	COLABORACIÓN	15.000,00	0,00	
SACYR	COLABORACIÓN	15.000,00	0,00	
PRYCONSA	COLABORACIÓN	4.000,00	0,00	
FUNDACION ACS	COLABORACIÓN	35.000,00	0,00	
MERLIN PROPERTIES	COLABORACIÓN	3.000,00	0,00	
SOLER Y PALAU	COLABORACIÓN	15.000,00	0,00	
CONGELADOS DE NAVARRA	COLABORACIÓN	7.227,52	0,00	

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

En el plan de Actuación para el ejercicio 2022, fue aprobado en la junta general del patronato de 2021. En el apartado de ingresos se presupuestó un total de 2.300.000 €, y unos gastos de 2.262.503 €

Las pequeñas diferencias con la realidad son debidas a la mayor necesidad en los proyectos que ejecuta la Fundación.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2022 - 31/12/2022**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	16.426,78
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	1.234,11
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	2.474.560,06
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	2.475.794,17
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	2.492.220,95
Porcentaje	100,00
Renta a destinar	2.492.220,95

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	2.474.560,06
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	2.474.560,06

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2018 - 31/12/2018	267.717,35	2.282.237,02	0,00	2.549.954,37	1.784.968,06	70,00	2.280.596,12
01/01/2019 - 31/12/2019	-215.743,60	2.671.876,43	0,00	2.456.132,83	2.456.132,83	100,00	2.670.463,09
01/01/2020 - 31/12/2020	487.211,40	1.991.577,81	0,00	2.478.789,21	2.478.789,21	100,00	1.990.169,07
01/01/2021 - 31/12/2021	-220.322,66	2.687.892,39	0,00	2.467.569,73	2.467.569,73	100,00	2.686.672,93
01/01/2022 - 31/12/2022	16.426,78	2.475.794,17	0,00	2.492.220,95	2.492.220,95	100,00	2.474.560,06

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2018 - 31/12/2018	2.280.596,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2.280.596,12	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019		2.670.463,09	0,00	0,00	0,00	2.670.463,09	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020			1.990.169,07	488.620,14	0,00	2.478.789,21	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021				2.198.052,79	269.516,94	2.467.569,73	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022					2.205.043,12	2.205.043,12	-287.177,83

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				2.474.560,06
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				2.474.560,06

Ajustes positivos del resultado contable

DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	681	INMOVILIZADO	1.234,11	1.234,11
		TOTAL	1.234,11	1.234,11

GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
8. Gastos de personal	640	GASTO PERSONAL	CONTABLE	106.117,85
9. Otros gastos de la actividad	621	ARRENDAMIENTOS	CONTABLE	1.207,56
9. Otros gastos de la actividad	622	REPARACION Y CONSERVACION	CONTABLE	24,20
9. Otros gastos de la actividad	623	SERVICIOS PROFESIONALES	CONTABLE	12.047,27
9. Otros gastos de la actividad	625	PRIMAS DE SEGUROS	CONTABLE	150.694,09
9. Otros gastos de la actividad	627	PUBLICIDAD	CONTABLE	3.466,65

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

9. Otros gastos de la actividad	628	SUMINISTROS	CONTABLE	2.741,34
9. Otros gastos de la actividad	629	GASTOS VARIOS	CONTABLE	42.026,10
9. Otros gastos de la actividad	650	AYUDAS	CONTABLE	36.108,00
6. Aprovisionamientos	607	APROVISIONAMIENTOS	CONTABLE	2.120.127,00
		TOTAL		2.474.560,06

Ajustes negativos del resultado contable

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN**17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación**

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio.

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación.

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato.

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
3,00	0,00	3,00	0,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 35.372,62 euros.

Información complementaria y/o adicional:

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio anterior) ha sido de 35.446,15€.

17.7. Auditoría

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FIRMADO por: CELSIA FUIO GALLANER (NIF: 403104624)
 FIRMADO por: LOURDES LARRUY CARRE (NIF: 33981963W)
 Versión imprimible con información de firma generada desde VALIDE (<http://valide.redsara.es>)
 Firma válida.

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

SÍ se ha realizado auditoría:

Se ha pagado en el 2022 a BDO por las cuentas del 2021 la cantidad de 5.958,54 € IV A INCLUIDO (22 de agosto 4.549,60 € y 11 de noviembre 1.408,94 €)

Para la Auditoría de las cuentas del ejercicio 2022 se ha contratado a PWC.

17.8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

Información complementaria y/o adicional sobre el cumplimiento de los Códigos de conducta en inversiones financieras:

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber de Información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero del ICAC y/o normativa complementaria.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
206 Aplicaciones informáticas	APLICACION INFORMATICA WORDPRESS	18/02/2015	605,00	605,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	APLICACION INFORMATICA WEB 2.0	21/05/2015	665,50	665,50	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
206 Aplicaciones informáticas	APLICACION INFORMATICA WEB 2.0	27/07/2015	665,50	665,50	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.936,00	1.936,00	0,00	0,00			

Bienes de Patrimonio Histórico

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Bienes de Patrimonio Histórico'.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA- TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME- NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA- SIFIC. CONTABLE
210 Terrenos y bienes naturales	TERRENO SEDE	CALLE BOCANGEL 28 3D 28028 MADRID TERRENO SEDE	21/12/2012	103.408,61	0,00	103.408,61	103.408,61		Afectado al cumplimiento de fines propios	
210 Terrenos y bienes naturales	TERRENO PISO CALLE ARAUCARIA	CALLE ARAUCARIA 28 6º 2 28039 MADRID PISO ARAUCARIA	29/04/2016	115.867,85	0,00	115.867,85	115.867,85		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	CONSTRUCCIONES SEDE	CALLE BOCANGEL 28 3D 28028 MADRID CONSTRUCCIÓN SEDE	21/12/2012	24.171,11	6.585,16	17.585,95	18.275,75		Afectado al cumplimiento de fines propios	
211 Construcciones	LEGADO PISO ARAUCARIA	CALLE ARAUCARIA 28 6º 2 28039 MADRID PISO ARAUCARIA	29/04/2016	56.401,00	0,00	56.401,00	56.401,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORD PHOENIX INTEL I5		16/01/2014	694,72	694,72	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	DISCOS DUROS WESTERN DIGITAL		01/10/2013	388,99	388,99	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

217 Equipos para procesos de información	IPHONE 8 64 GB		14/10/2018	653,52	653,52	0,00	124,88	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	SONY XPE XZ		12/07/2017	763,99	763,99	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	THURAYA XT TERMINAL		20/12/2013	1.091,88	1.091,88	0,00	53,34	Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR DELL VOSTRO 3470 SF		14/03/2019	1.063,26	1.010,84	52,42	318,24	Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	DRONE QUADCOPTER		07/07/2022	459,00	44,77	414,23	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	GARMIN GSPMAP 66I		07/07/2022	569,00	55,50	513,50	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			305.532,93	11.289,37	294.243,56	294.449,67		

Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inversiones inmobiliarias'.

Activos financieros a largo plazo.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	DEPOSITO BANCARIO	30/05/2014	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	DEPOSITO BANCARIO	01/01/2020	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
	TOTAL		250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00			

Información complementaria y/o adicional:

Se han procedido a liquidar los citados activos financieros.

Activos no corrientes mantenidos para la venta

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Activos no corrientes mantenidos para la venta'.

Existencias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Existencias'.

Activos financieros a corto plazo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a corto plazo. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
472 Hacienda Pública, IVA soportado	IVA SOPORTADO	01/01/2020	0,98	-0,98	0,00	0,00	0,98		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		0,98	-0,98	0,00	0,00	0,98			

Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
566 Depósitos constituidos a corto plazo	DEPOSITO BANCARIO	02/07/2010	250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	196.000,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
541 Valores representativos de deuda a corto plazo	LETRAS DEL TESORO VTO 100223	23/11/2022	155.590,58	0,00	0,00	155.590,58	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
541 Valores representativos de deuda a corto plazo	LETRAS DEL TESORO VTO 090623	23/11/2022	157.372,58	0,00	0,00	157.372,58	0,00		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

									propios	
541 Valores representativos de deuda a corto plazo	PICTET FG SOVEREIGN 5102,5979	22/11/2022	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.062.963,16	-250.000,00	0,00	812.963,16	196.000,00			

Activos financieros a corto plazo. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	BANCOS	01/01/2020	1.509.949,52	-189.751,47	0,00	1.320.198,05	1.665.057,18		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.509.949,52	-189.751,47	0,00	1.320.198,05	1.665.057,18			

Información complementaria y/o adicional:

3. - depósito 116.000,00€, Nº 0182-2012-96-0411526723-apertura el 11/12/2015, vencimiento el 09/12/2021, abonado en cuenta 8472 el 09/12/2021.

Obligaciones

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
--------	----------	----------	---------------	--	--	-----------------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 924SND: EMALAIKAT

				ACTUAL	ANTERIOR	
555 Partidas pendientes de aplicación	PARTIDAS PENDIENTES	VARIOS	31/12/2020	108,45	108,68	
	TOTAL			108,45	108,68	

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
410 Acreeedores por prestaciones de servicios	ACREEDORES	VARIOS	31/12/2020	9.219,16	7.135,93	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	ACREDORA RETENCIONES	AEAT	31/12/2020	3.546,22	3.469,01	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	SEGURIDAD SOCIAL	SEGURIDAD SOCIAL	31/12/2020	2.580,62	2.515,89	
	TOTAL			15.346,00	13.120,83	

Información complementaria y/o adicional:
POR RECLASIFICACIÓN CONTABLE.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a